

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Житомирської міської ради Житомирської області	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04053625	(код за ЄДРПОУ)
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)					
2.	0210000	Виконавчий комітет Житомирської міської ради Житомирської області	(найменування відповідального виконавця)	04053625	(код за ЄДРПОУ)
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)					
3.	0218120	8120	0320	Заходи з організації рятівання на водах	0655200000
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)					
(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)					
(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)					
(код бюджету)					
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми					
№ з/п	Ціль державної політики				
1	Захист населення від надзвичайних ситуацій (подій) на водних об'єктах				

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення безпеки перебування людей на водних об'єктах
2	Забезпечення збалансованої участі жінок і чоловіків у соціально-економічному житті
3	Забезпечення ефективного використання енергоресурсів

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Привень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Оплата работ і нарахування на зарплатну плату	2760566,00	0,00	2760566,00	2724792,37	0,00	2724792,37	-35773,63	0,00	-35773,63
2	Медикаменти і перевезувальні матеріали	2770,00	0,00	2770,00	2770,00	0,00	2770,00	0,00	0,00	0,00
3	Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв	409560,00	0,00	409560,00	278048,15	0,00	278048,15	-131511,85	0,00	-131511,85
4	Інші видатки	349444,00	0,00	349444,00	264650,00	0,00	264650,00	-84794,00	0,00	-84794,00
	Усього	3522340,00	0,00	3522340,00	3270260,52	0,00	3270260,52	-252079,48	0,00	-252079,48

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення										
		2									
1	Економія за складовою «Оплата работ і нарахування на зарплатну плату» у розмірі 35773,63 грн. пояснюється особливостями нарахування єдиного соціального внеску (ЄСВ) для працівників з інвалідністю. Відповідно до чинного законодавства України, для працівників з інвалідністю застосовується пільгова ставка ЄСВ у розмірі 8,41% замість загальної ставки 22%.										
2											
3	Економія за складовою «Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв» у розмірі 131511,85 грн. пояснюється оптимізацією енергоспоживання в опалювальний період, коливанням ціл на енергоносії та економічним водоспоживанням.										
4	Економія за складовою «Інші видатки» у розмірі 84794,00 грн. виникла при проведенні заходів оптимізації видатків з метою економічного витрачання коштів в умовах воєнного стану										

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма забезпечення технічної та пожежної безпеки, захисту населення і територій Житомирської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій на 2023-2025 роки/ Комплексна Програма забезпечення пожежної та технічної безпеки, захисту населення і територій Житомирської області від надзвичайних ситуацій на 2021-2025 роки	3522340,00	0,00	3522340,00	3270260,52	0,00	3270260,52	-252079,48	0,00	-252079,48	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Витрати на утримання міської комунальної ратушальної служби на воді	грн/рік	рішення ЖМР від 21.12.2023№8689 "Про бюджет Житомирської міської	3522340,00	0,00	3522340,00	3270260,52	0,00	3270260,52	-252079,48	0,00	-252079,48

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Територіальної громади на 2024 рік" (зі змінами)									
2	Кількість пляжів та зон відпочинку	од.	реєстр	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість рятувальних підрозділів на воді	од.	статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість працівників	осіб	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	10,00	0,00	10,00	-3,00	0,00	-3,00
5	з них жінок	осіб	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Площа власного нежитлого приміщення	ка. м.	інвентаризаційна справа на будівлі	165,30	0,00	165,30	165,30	0,00	165,30	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг видатків на оплату водопостачання	грн/рік	розрахунок до кошторису на 2024 рік	1335,00	0,00	1335,00	699,39	0,00	699,39	-635,61	0,00	-635,61
8	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн/рік	розрахунок до кошторису на 2024 рік	405000,00	0,00	405000,00	275480,99	0,00	275480,99	-129519,01	0,00	-129519,01
9	В т.ч. витрати на утримання рятувальників	осіб	розрахунковий показник	2782402,00	0,00	2782402,00	2607949,60	0,00	2607949,60	-174452,40	0,00	-174452,40
10	з них рятувальників	осіб	штатний розпис	11,00	0,00	11,00	8,00	0,00	8,00	-3,00	0,00	-3,00
	Продукту											
11	Кількість врятованих на території міської комунальної рятувальної служби на воді	од.	плановий показник	4,00	0,00	4,00	6,00	0,00	6,00	2,00	0,00	2,00
12	Кількість тренувальних занурень	годин	вдоложений журнал/розрахунок	825,00	0,00	825,00	941,00	0,00	941,00	116,00	0,00	116,00
13	Кількість наданої медичної допомоги	од.	розрахунок	60,00	0,00	60,00	63,00	0,00	63,00	3,00	0,00	3,00
14	Проведення роз'яснювально-профілактичної роботи по попередженню нещасних випадків на воді з учасниками	од.	розрахунок	30,00	0,00	30,00	42,00	0,00	42,00	12,00	0,00	12,00
15	Обсяг споживання енергоресурсів водопостачання та водовідведення	куб.м.	розрахунок до кошторису на 2024 рік	65,00	0,00	65,00	23,00	0,00	23,00	-42,00	0,00	-42,00
16	Обсяг споживання енергоресурсів електроенергії	кВт.год	розрахунок до кошторису на 2024 рік	36000,00	0,00	36000,00	32893,00	0,00	32893,00	-3107,00	0,00	-3107,00
	Ефективності											
17	Видатки на утримання однієї штатної одиниці	грн/рік	розрахунок	270949,23	0,00	270949,23	327026,05	0,00	327026,05	56076,82	0,00	56076,82
18	Середня вартість утримання одного рятувального підрозділу	грн/рік	розрахунок	3522340,00	0,00	3522340,00	3270260,52	0,00	3270260,52	-252079,48	0,00	-252079,48
19	Середній річний обсяг водопостачання та водовідведення на 1 кв.м. приміщення	куб.м.	розрахунок	0,39	0,00	0,39	0,14	0,00	0,14	-0,25	0,00	-0,25
20	Середній річний обсяг споживання електроенергії на 1 кв.м. приміщення	куб.м.	розрахунок	218,00	0,00	218,00	198,99	0,00	198,99	-19,01	0,00	-19,01
21	В т.ч. Середня вартість на утримання 1 рятувальника	грн.	розрахунковий показник	252945,70	0,00	252945,70	325993,70	0,00	325993,70	73048,00	0,00	73048,00
	Якості											
22	Співвідношення врятованих до загальних на території міської комунальної рятувальної служби на воді	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	Забезпечення пляжів та зон відпочинку рятувальними підрозділами	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
24	Відсоток жінок у складі служби	відс.	розрахунковий показник	8,00	0,00	8,00	10,00	0,00	10,00	2,00	0,00	2,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками **

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Витрати на утримання міської комунальної ратувальної служби на воді	грн/рік	фактичні витрати на утримання міської комунальної ратувальної служби на воді менші за заплановані на -252079,48 грн. у зв'язку з оптимізацією витрат і зниженням фактичної потреби в окремих статтях бюджету з метою економічного витрачання коштів в умовах воєнного стану
2	Кількість пляжів та зон відпочинку	од.	
3	Кількість ратувальних підрозділів на воді	од.	
4	Кількість працівників	осіб	Вакантні 3 посади (водоплаз 2 та 3 класу, водій)
5	з них жінок	осіб	
6	Площа власного нежитлого приміщення	кв. м.	
7	Обсяг видатків на оплату водопостачання	грн/рік	пояснюється економічним водоспоживанням в 2024 році
8	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн/рік	пояснюється оптимізацією енергоспоживання в опалювальний період та коливанням цін на енергоносії.
9	В т.ч. витрати на утримання ратувальників	осіб	
10	з них ратувальників	осіб	
	Продукту		
11	Кількість врятованих на території міської комунальної ратувальної служби на воді	од.	
12	Кількість тренувальних занурень	годин	
13	Кількість наданої медичної допомоги	од.	
14	Проведення роз'яснювально-профілактичної роботи по попередженню нещасних випадків на воді з учасниками	од.	
15	Обсяг споживання енергоресурсів водопостачання та водовідведення	куб.м.	
16	Обсяг споживання енергоресурсів електроенергії	кВт.год	
	Ефективності		
17	Видатки на утримання однієї штатної одиниці	грн/рік	
18	Середня вартість утримання одного ратувального підрозділу	грн/рік	
19	Середній річний обсяг водопостачання та водовідведення на 1 кв.м. приміщення	куб.м.	
20	Середній річний обсяг споживання електроенергії на 1 кв.м. приміщення	куб.м.	
21	в т.ч. Середня вартість на утримання 1 ратувальника	грн.	
	Якості		
22	Співвідношення врятованих до затоплених на території міської комунальної ратувальної служби на воді	відс.	
23	Забезпечення пляжів та зон відпочинку ратувальними підрозділами	відс.	
24	Відсоток жінок у складі служби	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між касовими та плановими видатками у сумі 252079,48 грн. виникла у зв'язку з оптимізацією витрат і зниженням фактичної потреби в окремих статтях бюджету з метою економічного витрачання коштів в умовах воєнного стану. Економія за складовою «Оплата праці і нарахування на заробітну плату» у розмірі 35773,63 грн. пояснюється особливостями нарахування єдиного соціального внеску (ЄСВ) для працівників з інвалідністю. Відповідно до чинного законодавства України, для працівників з інвалідністю застосовується пільгова ставка ЄСВ у розмірі 8,41% замість загальної ставки 22%. Економія за складовою «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» у розмірі 131511,85 грн. пояснюється оптимізацією енергоспоживання в опалювальний період, коливанням цін на енергоносії та економічним водоспоживанням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За результатами аналізу використання коштів за 2024 рік касові видатки загального фонду складають 3270260,52 грн. Використання коштів, спрямоване на утримання Житомирської міської комунальної ратушальної служби на воді, відповідає цільовому призначенню – забезпечення безпеки людей на водних об'єктах. У структурі поточних видатків оплата праці з нарахуваннями становить 2724792,37 грн., або 83,32% від загального обсягу видатків. Фактична середньооблікова чисельність працівників – 10 осіб. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 278048,15 грн., або 8,5% від загального обсягу витрат. Інші поточні видатки склали 264650,00 грн., або 8,1% від загального обсягу витрат.

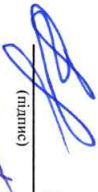
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Секретар міської ради

Головний бухгалтер


(підпис) Галина ШИМАНСЬКА
(Власне ім'я, прізвище)


(підпис) Тетяна ОСАДЧУК
(Власне ім'я, прізвище)