ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. **1000000** Управління культури Житомирської міської ради 13554415

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** Управління культури Житомирської міської ради 13554415

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **1014060** 4060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів 0655200000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Запровадження нових форм діяльності клубних закладів, центрів народної творчості та культурно-освітніх центрів з урахуванням досвіду держав - членів ЄС та впровадження сучасних інформаційних технологій;

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (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

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення оплати праці*	10449100,00	122000,00	10571100,00	10397758,04	102690,47	10500448,51	-51341,96	-19309,53	**-70651,49**
2	*Розвиток матеріально-технічної бази*	482467,00	808433,00	1290900,00	457530,38	975678,09	1433208,47	-24936,62	167245,09	**142308,47**
3	*Забезпечення господарчого утримання*	452026,00	48000,00	500026,00	303292,74	97716,78	401009,52	-148733,26	49716,78	**-99016,48**
4	*Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв*	1411630,00	22074,00	1433704,00	703268,41	36370,07	739638,48	-708361,59	14296,07	**-694065,52**
	Усього	**12795223,00**	**1000507,00**	**13795730,00**	**11861849,57**	**1212455,41**	**13074304,98**	**-933373,43**	**211948,41**	**-721425,02**

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
1	2
1	Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів
2	Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів
3	Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів
4	Відхилення виникло за рахунок економного використання енергоресурсів

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (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
1	Комплексна цільова програма "Культурний простір Житомирської міської територіальної громади" на 2021-2025 роки"; Обласна програма сприяння культурно-мистецькому розвитку Житомирської області на 2022-2025 роки"	12795223,00	1000507,00	13795730,00	11888573,13	1212455,41	13101028,54	-906649,87	211948,41	**-694701,46**

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	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис 2025 рік	12795223,00	1304056,06	14099279,06	11861849,57	1212455,41	13074304,98	-933373,43	-91600,65	-1024974,08
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатні розписи на 2025 рік	78,50	0,50	79,00	80,50	0,00	80,50	2,00	-0,50	1,50
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатні розписи на 2025 рік	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	1,00	0,00	1,00
4	середнє число окладів (ставок)	од.	штатні розписи на	58,50	0,50	59,00	59,50	0,00	59,50	1,00	-0,50	0,50

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	спеціалістів		2025 рік									
5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи на 2025 рік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатні розписи на 2025 рік	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість установ - усього	од.	зведення планів по мережі штатах та контингентах установ, що фінансуться з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість установ у тому числі палаців	од.	зведення планів по мережі штатах та контингентах установ, що фінансуться з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг видатків на оплату енергоносіїв всього:	грн.	кошторис на 2025 рік	1411630,00	22074,00	1433704,00	703268,41	36370,07	739638,48	-708361,59	14296,07	-694065,52
10	теплопостачання	грн.	кошторис на 2025 рік	640900,00	10000,00	650900,00	479481,88	0,00	479481,88	-161418,12	-10000,00	-171418,12
11	водопостачання та водовідведення	грн.	кошторис на 2025 рік	27100,00	3000,00	30100,00	25824,18	16125,20	41949,38	-1275,82	13125,20	11849,38
12	електроенергія	грн.	кошторис на 2025 рік	584100,00	5000,00	589100,00	151826,36	16418,60	168244,96	-432273,64	11418,60	-420855,04
13	газопостачання	грн.	кошторис на 2025 рік	145500,00	0,00	145500,00	35973,34	0,00	35973,34	-109526,66	0,00	-109526,66
14	інші енергоносії та інші комунальні послуги	грн.	кошторис на 2025 рік	14030,00	4074,00	18104,00	10162,65	3826,27	13988,92	-3867,35	-247,73	-4115,08
15	Загальна площа приміщень	кв. м.	план приміщень	1685,30	0,00	1685,30	1685,30	0,00	1685,30	0,00	0,00	0,00
16	Опалювальна площа приміщень	куб.м.	договір	1214,10	0,00	1214,10	1214,10	0,00	1214,10	0,00	0,00	0,00
17	Опалювальна площа приміщень (газ)	куб.м.	договір	574,20	0,00	574,20	574,20	0,00	574,20	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
18	плановий обсяг доходів	грн.	кошторис 2025 рік	0,00	458000,00	458000,00	0,00	561843,41	561843,41	0,00	103843,41	103843,41
19	кількість відвідувачів - усього	осіб	статистичний звіт ф. 7-НК зведена	80000,00	0,00	80000,00	78980,00	0,00	78980,00	-1020,00	0,00	-1020,00
20	кількість відвідувачів, у тому числі безкоштовно	осіб	статистичний звіт ф. 7-НК зведена	80000,00	0,00	80000,00	78980,00	0,00	78980,00	-1020,00	0,00	-1020,00
21	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	статистичний звіт ф. 7-НК зведена	750,00	0,00	750,00	711,00	0,00	711,00	-39,00	0,00	-39,00
22	обсяг споживання енергоресурсів в натуральному виразі в т.ч.	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	теплопостачання	Гкал	Ліміт споживання енергоносіїв на 2025 рік	169,85	2,65	172,50	125,29	0,00	125,29	-44,56	-2,65	-47,21
24	водопостачання та водовідведення	куб.м.	Ліміт споживання енергоносіїв на 2025 рік	339,00	38,00	377,00	321,85	202,00	523,85	-17,15	164,00	146,85
25	електроенергія	кВт.год	Ліміт споживання енергоносіїв на 2025 рік	43267,00	370,00	43637,00	13255,00	1352,00	14607,00	-30012,00	982,00	-29030,00
26	газопостачання	куб.м.	Ліміт споживання енергоносіїв на 2025 рік	7842,00	0,00	7842,00	1299,92	0,00	1299,92	-6542,08	0,00	-6542,08
	Ефективності											
27	середні витрати на проведення одного	грн.	розрахунок	17060,30	610,67	17670,97	0,00	0,00	0,00	-17060,30	-610,67	-17670,97

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	заходу		(відношення загальної суми видатків на кількість заходів)									
28	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок (відношення загальної суми видатків на кількість відвідувачів)	159,95	5,73	165,68	0,00	0,00	0,00	-159,95	-5,73	-165,68
29	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в т.ч.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	теплопостачання	Гкал	розрахунок (відношення 1 Гкал до 1 м. опалювальної площі)	0,14	0,00	0,14	0,10	0,00	0,10	-0,04	0,00	-0,04
31	водопостачання та водовідведення	куб.м.	розрахунок (відношення 1 м. куб. до 1 м. загальної площі)	0,20	0,02	0,22	0,19	0,12	0,31	-0,01	0,10	0,09
32	електроенергія	кВт.год	розрахунок (відношення 1 кВт до 1 м. загальної площі)	25,60	0,22	25,82	7,87	0,80	8,67	-17,73	0,58	-17,15
33	газопостачання	куб.м.	розрахунок (відношення 1 м. куб. до 1 м. опалювальної площі)	13,60	0,00	13,60	2,26	0,00	2,26	-11,34	0,00	-11,34
	Якості											
34	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок (відношення кількості відвідувачів до аналогічного періоду минулого року)	1,06	0,00	1,06	0,00	0,00	0,00	-1,06	0,00	-1,06

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	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Розбіжність виникла за рахунок збільшення числа окладі по загальному фонду у зв"язку з введенням сектору бухгалтерського обліку та звітності
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжність виникла за рахунок перенесення 0,5 окладу по спеціальному фонду на загальний фонд.
5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
6	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
7	кількість установ - усього	од.	
8	кількість установ у тому числі палаців	од.	

	2	3	4
9	обсяг видатків на оплату енергоносіїв всього:	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
10	теплопостачання	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
11	водопостачання та водовідведення	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
12	електроенергія	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
13	газопостачання	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
14	інші енергоносії та інші комунальні послуги	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії бюджетних коштів на оплату енергоносіїв.
15	Загальна площа приміщень	кв. м.	
16	Опалювальна площа приміщень	куб.м.	
17	Опалювальна площа приміщень (газ)	куб.м.	
	Продукту		
18	плановий обсяг доходів	грн.	
19	кількість відвідувачів - усього	осіб	Розбіжність виникла за рахунок дії воєнногостану на території України.
20	кількість відвідувачів, у тому числі безкоштовно	осіб	Розбіжність виникла за рахунок дії воєнногостану на території України
21	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Розбіжність виникла за рахунок дії воєнногостану на території України
22	обсяг споживання енергоресурсів в натуральному виразі в т.ч.	од.	
23	теплопостачання	Гкал	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
24	водопостачання та водовідведення	куб.м.	
25	електроенергія	кВт.год	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
26	газопостачання	куб.м.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
	Ефективності		
27	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
28	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
29	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в т.ч.		
30	теплопостачання	Гкал	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
31	водопостачання та водовідведення	куб.м.	
32	електроенергія	кВт.год	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
33	газопостачання	куб.м.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..
	Якості		
34	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів..

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На 2025 рік за завданням Комплексної цільової програми "Культурний простір Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2026 роки"(зі змінами) по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" з урахуванням внесених змін по загальному фонду були затверджені кошторисні призначення в обсязі 12795223,00 грн. Касові видатки по загальному фонду на 2025 року по бюджетній програмі склали 11861849,57 грн, що складає 92,71 % від запланованих на рік. Розбіжність між асигнуваннями затвердженими паспортом бюджетної програми на 2025 рік та проведеними видатками пояснюється зокрема наявністю економії коштів за деякими напрямами видатків за загальним фондом. У звітному році було зменшення заходів та зменшення кількості відвідувачів від запланованої в звязку з продовженням дії

стану . Економія видатків на оплату енергоносіїв на протязі 2025 року виникла в результаті економноговикористання енергоресурсів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" є актуальною. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на заклад.

* 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.

Керівник _____ Ілона КОЛОДІЙ
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу _____ Людмила ПІЩИК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Житомирська міська рада Житомирська область
УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ
І. к. 13664416
Україна