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. **1014081** 4081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва 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	Створення ефективної моделі фінансового та матеріально- технічного забезпечення культурного розвитку.

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Формування і розвиток сучасної інфраструктури галузі культури, мистецтва, збереження національної культурної спадщини, народних традицій і обрядів, збереження культур національних меншин, організація змістовного дозвілля та відпочинку різних категорій населення, подальший розвиток аматорського мистецтва.

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
1	*Забезпечення оплати праці*	3011900,00	0,00	3011900,00	3011900,00	0,00	3011900,00	0,00	0,00	**0,00**
2	*Розвиток матеріально-технічної бази*	37000,00	0,00	37000,00	36855,00	52998,00	89853,00	-145,00	52998,00	**52853,00**
3	*Забезпечення господарчого утримання*	451800,00	0,00	451800,00	383117,43	0,00	383117,43	-68682,57	0,00	**-68682,57**
4	*Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв*	136430,00	0,00	136430,00	111839,21	0,00	111839,21	-24590,79	0,00	**-24590,79**
	Усього	**3637130,00**	**0,00**	**3637130,00**	**3543711,64**	**52998,00**	**3596709,64**	**-93418,36**	**52998,00**	**-40420,36**

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	
2	Відхилення виникло за рахунок економії бюджетних коштв
3	Відхилення виникло за рахунок економії бюджетних коштв
4	Відхилення виникло за рахунок економії бюджетних коштв

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" (зі змінами)	3637130,00	0,00	3637130,00	3543711,64	0,00	3543711,64	-93418,36	0,00	**-93418,36**

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	кількість установ - всього, у тому числі	од.	зведення планів по мережі, штатах та контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	централізованих бухгалтерій;	од.	зведення планів по мережі, штатах та контингентах	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			установ, що фінансуються з місцевих бюджетів									
3	середнє число окладів (ставок) - всього :	од.	штатні розписи на 2025 рік	13,00	0,00	13,00	11,50	0,00	11,50	-1,50	0,00	-1,50
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників;	од.	штатні розписи на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів;	од.	штатні розписи на 2025 рік	8,50	0,00	8,50	7,00	0,00	7,00	-1,50	0,00	-1,50
6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу;	од.	штатні розписи на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів (ставок) робітників;	од.	штатні розписи на 2025 рік	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
8	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів;	грн.	кошторис на 2025 рік	3637130,00	0,00	3637130,00	3637130,00	0,00	3637130,00	0,00	0,00	0,00
9	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв всього:	грн.	Кошторис на 2025 рік	136430,00	0,00	136430,00	111839,21	0,00	111839,21	-24590,79	0,00	-24590,79
10	теплопостачання	грн.	Кошторис на 2025 рік	68900,00	0,00	68900,00	68900,00	0,00	68900,00	0,00	0,00	0,00
11	водопостачання та водовідведення	грн.	Кошторис на 2025 рік	17560,00	0,00	17560,00	10542,04	0,00	10542,04	-7017,96	0,00	-7017,96
12	електроенергія	грн.	Кошторис на 2025 рік	46800,00	0,00	46800,00	30381,40	0,00	30381,40	-16418,60	0,00	-16418,60
13	інші енергоносії та інші комунальні послуги	грн.	Кошторис на 2025 рік	3170,00	0,00	3170,00	2015,77	0,00	2015,77	-1154,23	0,00	-1154,23
14	Загальна площа приміщень	кв. м.	план приміщення	479,10	0,00	479,10	479,10	0,00	479,10	0,00	0,00	0,00
15	Опалювальна площа приміщень	куб.м.	договір	644,52	0,00	644,52	644,52	0,00	644,52	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
16	кількість закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія;	од.	зведення планів по мережі, штатах та контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість особових рахунків;	од.	повідомлення органів казначейства	8,00	11,00	19,00	8,00	11,00	19,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість реєстраційних рахунків;	од.	повідомлення органів казначейства	4,00	8,00	12,00	4,00	8,00	12,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість інших рахунків	од.	повідомлення органів казначейства	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
20	кількість планових документів в рік	од.	зведення планів по мережі, штатах та контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
21	кількість розподілів	од.	книга обліку розподілів	520,00	0,00	520,00	5450,00	0,00	5450,00	4930,00	0,00	4930,00
22	кількість платіжних доручень	од.	книга обліку платіжних доручень	1010,00	10,00	1020,00	10230,00	0,00	10230,00	9220,00	-10,00	9210,00
23	кількість складених звітів	од.	розрахунок	230,00	0,00	230,00	232,00	0,00	232,00	2,00	0,00	2,00
24	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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	теплопостачання	Гкал	Ліміт споживання на 2025 рік	18,25	0,00	18,25	17,63	0,00	17,63	-0,62	0,00	-0,62
26	водопостачання та водовідведення	куб.м.	Ліміт споживання на 2025 рік	220,00	0,00	220,00	121,55	0,00	121,55	-98,45	0,00	-98,45
27	електроенергія	кВт.год	Ліміт споживання на 2025 рік	3467,00	0,00	3467,00	3024,40	0,00	3024,40	-442,60	0,00	-442,60
	Ефективності											
28	кількість установ на 1 спеціаліста	од.	розрахунок (відношення кількості установ до кількості спеціалістів)	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
29	кількість планових документів на 1 спеціаліста	од.	розрахунок (відношення кількості планових документів до кількості спеціалістів)	14,00	0,00	14,00	19,00	0,00	19,00	5,00	0,00	5,00
30	кількість рахунків на 1 спеціаліста	од.	розрахунок (відношення кількості рахунків до кількості спеціалістів)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
31	середньомісячна заробітна плата одного працівника	грн.	розрахунок (відношення видатків на оплату праці до середньорічної кількості штатних одиниць)	15826,92	0,00	15826,92	1582692,00	0,00	1582692,00	1566865,08	0,00	1566865,08
32	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
33	теплопостачання	Гкал	розрахунок (відношення 1 Гкал до 1 м. опалювальної площі)	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
34	водопостачання та водовідведення	куб.м.	розрахунок (відношення 1 м. куб. до 1 м. загальної площі)	0,46	0,00	0,46	0,25	0,00	0,25	-0,21	0,00	-0,21
35	електроенергія	кВт.год	розрахунок (відношення 1 кВт до 1 м. загальної площі)	7,20	0,00	7,20	6,31	0,00	6,31	-0,89	0,00	-0,89
	Якості											
36	динаміка навантаження на 1 спеціаліста (по кількості платіжних доручень)	відс.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
37	динаміка кількості планових документів	відс.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

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	кількість установ - всього, у тому числі	од.	
2	централізованих бухгалтерій;	од.	
3	середнє число окладів (ставок) - всього :	од.	
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників;	од.	
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів;	од.	Розбіжність виникла за рахунок зменшенн кількості ставок спеціалістів.
6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу;	од.	
7	середнє число окладів (ставок) робітників;	од.	
8	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів;	грн.	
9	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв всього:	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
10	теплопостачання	грн.	
11	водопостачання та водовідведення	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
12	електроенергія	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
13	інші енергоносії та інші комунальні послуги	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
14	Загальна площа приміщень	кв. м.	
15	Опалювальна площа приміщень	куб.м.	
	Продукту		
16	кількість закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія;	од.	
17	кількість особових рахунків;	од.	
18	кількість реєстраційних рахунків;	од.	
19	кількість інших рахунків	од.	
20	кількість планових документів в рік	од.	
21	кількість розподілів	од.	
22	кількість платіжних доручень	од.	
23	кількість складених звітів	од.	
24	обсяг споживання енергоресурсів в натуральному виразі в т.ч.	од.	
25	теплопостачання	Гкал	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
26	водопостачання та водовідведення	куб.м.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
27	електроенергія	кВт.год	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
	Ефективності		
28	кількість установ на 1 спеціаліста	од.	
29	кількість планових документів на 1 спеціаліста	од.	
30	кількість рахунків на 1 спеціаліста	од.	
31	середньомісячна заробітна плата одного працівника	грн.	
32	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в т.ч.		

1	2	3	4
33	теплопостачання	Гкал	
34	водопостачання та водовідведення	куб.м.	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
35	електроенергія	кВт.год	Розбіжність виникла за рахунок економії енергоресурсів.
	Якості		
36	динаміка навантаження на 1 спеціаліста (по кількості платіжних доручень)	відс.	
37	динаміка кількості планових документів	відс.	

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 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" з урахуванням внесених змін по загальному фонду були затверджені призначення в обсязі 3637130,00 грн. Касові видатки на 2025 рік по бюджетній програмі склали 3543711,64 грн, що складає 97,43% від запланованих на рік. Видатки на фінансування та підтримку діяльності централізованої бухгалтерії управління культури по загальному фонду зменшились проти планових показників на 93418,36 грн у зв"язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів за деякими напрямами видатків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" є актуальною. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на централізовану бухгалтерію.

* 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 _____ Олена КОЛОДІЙ
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Житомирська міська рада Житомирської області Управління культури Житомирської міської ради І. к. 13554416 Україна