

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Житомирської міської ради Житомирської області										04053625			
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)											(код за ЄДРПОУ)			
2.	0210000	Виконавчий комітет Житомирської міської ради Житомирської області										04053625			
	(найменування відповідального виконавця)											(код за ЄДРПОУ)			
3.	0218120	8120	0320	Заходи з організації ряттування на водах						0655200000					
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)											(код бюджету)			
	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)														
	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)														
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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.	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	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2760566,00	0,00	2760566,00	2682208,53	0,00	2682208,53	-78357,47	0,00	-78357,47
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 комунальних послуг та енергоносіє	409560,00	0,00	409560,00	283554,19	0,00	283554,19	-126005,81	0,00	-126005,81
4	Інші видатки	367244,00	50000,00	417244,00	351812,27	49899,00	401711,27	-15431,73	-101,00	-15532,73
Усього		3540140,00	50000,00	3590140,00	3320344,99	49899,00	3370243,99	-219795,01	-101,00	-219896,01

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								
		2								
1	Економія за складовою «Оплата праці і нарахування на заробітну плату» у розмірі 78357,47 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%.									
3	Економія за складовою «Оплата комунальних послуг та енергоносієв» у розмірі 126005,81 грн. пояснюється оптимізацією енергоспоживання в опалювальний період, коливанням цін на енергоносії та економічним водоспоживанням.									
4	Економія за складовою «Інші видатки» у розмірі 15532,73 грн. виникла при проведенні заходів оптимізації видатків з метою економічного витривання 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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і території Житомирської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій на 2023-2025 роки (зі змінами)	3540140,00	50000,00	3590140,00	3320344,99	49899,00	3370243,99	-219795,01	-101,00	-219896,01

гривень

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												
	Витрати на утримання міської комунальної ратувальної служби на воді	грн.	рішення ЖКМР від 19.12.2024№1245 "Про бюджет Житомирської міської територіальної громади на 2025 рік"(зі змінами)	3522340,00	0,00	3522340,00	3320344,99	49899,00	3370243,99	-201995,01	49899,00	-152096,01

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Кількість прямих 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	з них рятувальників	осіб	штатний розпис	11,00	0,00	11,00	9,00	0,00	9,00	-2,00	0,00	-2,00
5	Кількість працівників	осіб	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	11,00	0,00	11,00	-2,00	0,00	-2,00
6	з них жінок	осіб	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	Площа власного нежитлого приміщення	м.кв.	інвентаризаційна справа	165,30	0,00	165,30	165,30	0,00	165,30	0,00	0,00	0,00
8	Обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	розрахунок до кошторису	2523,00	0,00	2523,00	1137,00	0,00	1137,00	-1386,00	0,00	-1386,00
9	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	розрахунок до кошторису	405000,00	0,00	405000,00	281750,00	0,00	281750,00	-123250,00	0,00	-123250,00
10	Витрати на матеріально-технічне забезпечення заходів безпеки перебування людей на водних об'єктах	грн.	рішення ЖМР від 19.12.2024№1245 "Про бюджет Житомирської міської територіальної громади на 2025 рік "(зі змінами)	17800,00	50000,00	67800,00	17799,00	49899,00	67698,00	-1,00	-101,00	-102,00
	Продукту											
11	Кількість врятованих на території міської комунальної рятувальної служби на воді	од.	плановий показник	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	-2,00
12	Кількість тренувальних заходів	годин	водолазний журнал	825,00	0,00	825,00	793,00	0,00	793,00	-32,00	0,00	-32,00
13	Кількість наданої медичної допомоги	од.	плановий показник	60,00	0,00	60,00	73,00	0,00	73,00	13,00	0,00	13,00
14	Проведення роз'яснювально-профілактичної роботи по попередженню нещасних випадків на воді з учасниками	од.	плановий показник	30,00	0,00	30,00	34,00	0,00	34,00	4,00	0,00	4,00
15	Обсяг споживання енергоресурсів водопостачання та водовідведення	куб.м.	розрахунок до кошторису	65,00	0,00	65,00	19,00	0,00	19,00	-46,00	0,00	-46,00
16	Обсяг споживання енергоресурсів електроенергії	кВт.год	розрахунок до кошторису	36000,00	0,00	36000,00	28251,00	0,00	28251,00	-7749,00	0,00	-7749,00
17	Кількість одиниць придбаного обладнання для матеріально-технічного забезпечення для надання домедичної допомоги	шт.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
18	Видатки на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	270949,23	0,00	270949,23	300231,45	0,00	300231,45	29282,22	0,00	29282,22
19	Середня вартість утримання одного рятувального підрозділу	грн.	розрахунок	3522340,00	0,00	3522340,00	3302545,99	0,00	3302545,99	-219794,01	0,00	-219794,01
20	в т.ч. середня вартість на утримання 1 рятувальника	грн.	розрахунковий показник	252945,70	0,00	252945,70	306039,89	0,00	306039,89	53094,19	0,00	53094,19
21	Середній річний обсяг водопостачання та водовідведення на 1 кв.м. приміщення	куб.м.	розрахунок	0,39	0,00	0,39	0,11	0,00	0,11	-0,28	0,00	-0,28
22	Середній річний обсяг споживання електроенергії на 1кв.м. приміщення	кВт.год	розрахунок	218,00	0,00	218,00	170,91	0,00	170,91	-47,09	0,00	-47,09
23	Вартість придбання однієї одиниці обладнання для матеріально-технічного забезпечення	грн.	розрахунок	0,00	50000,00	50000,00	0,00	49899,00	49899,00	0,00	-101,00	-101,00
	Якості											
24	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
25	Забезпечення прямих 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
26	Відсоток жінок у складі служби	відс.	розрахунковий	8,00	0,00	8,00	9,09	0,00	9,09	1,09	0,00	1,09

1	2	3	4
22	Середній річний обсяг споживання електроенергії на 1 кв. м. приміщення	кВт. год	
23	Вартість придбання однієї одиниці обладнання для матеріально-технічного забезпечення	грн.	
	Якості		
24	Співвідношення вратованих до загальних на території міської комунальної рятувальної служби на воді	відс.	
25	Забезпечення пляжів та зон відпочинку рятувальними підрозділами	відс.	
26	Відсоток жінок у складі служби	відс.	
27	Рівень укомплектованості засобами домедичної допомоги	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між касовими та плановими видатками у сумі 219896,01 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 78357,47 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 126005,81 грн. пояснюється оптимізацією енергоспоживання в опаловальний період, коливанням цін на енергоносії та економіним водоспоживанням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За результатами аналізу використання коштів за 2025 рік касові видатки загального фонду склали 3320344,99 грн. та спеціального фонду – 49899,00 грн. Разом касові видатки склали 3370243,99 грн. Використання коштів, спрямоване на утримання Житомирської міської комунальної рятувальної служби на воді, відповідає цільовому призначенню – забезпечення безпеки людей на водних об'єктах. У структурі поточних видатків оплата праці з нарахуваннями становить 2682208,53 грн., або 79,58% від загального обсягу видатків. Фактична середньооблікова чисельність працівників – 11 осіб. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 283554,19 грн., або 8,4% від загального обсягу витрат. Інші поточні видатки склали 401711,27 грн., або 11,9% 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.

Керуючий справами
Головний бухгалтер

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