

Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

Звіт

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1000000 _____ /Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02231933
(код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 _____ /Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

(найменування відповідального виконавця)

02231933
(код за ЄДРПОУ)

3. 1014081 _____

(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4081

(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0829

Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2600000000
(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності зоопарків
2	Інформування і задоволення творчих потреб громадян їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу
3	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів та проведення культурно-мистецьких заходів

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів та проведення культурно-мистецьких заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів
2	Забезпечення збереження енергосервісів
3	Забезпечення діяльності зоопарків
4	Забезпечення функціонування багатofункціональних центрів культурних послуг, організація та створення умов для відпочинку і дозвілля громадян
5	Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів
6	Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва

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

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

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Усього	230 825 856,00	525 000,00	231 350 856,00	226 373 893,16	125 430,00	226 499 323,16	-4 451 962,84	-399 570,00	-4 851 532,84
2	Забезпечення діяльності зоопарків	140 186 979,00	500 000,00	140 186 979,00	140 186 979,00	125 430,00	140 186 979,00		-374 570,00	-374 570,00
3	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	49 781 997,00		49 781 997,00	46 126 675,17		46 126 675,17	-3 655 321,83		-3 655 321,83

4	Забезпечення збереження енергоресурсів	760 100,00	760 100,00	89 989,43	89 989,43	-670 110,57	-670 110,57
5	Забезпечення функціонування багатofункціональних центрів культурних послуг, організація та створення умов для відпочинку і дозвілля громадян	32 448 816,00	32 448 816,00	32 393 448,56	32 393 448,56	-55 367,44	-55 367,44
6	Здійснення контролю за перемищенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів	7 647 964,00	7 672 964,00	7 576 801,00	7 576 801,00	-71 163,00	-96 163,00

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	Гривень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Не виконання показника обумовлено зменшенням кількості робіт з капітального ремонту											
3	Економія бюджетних коштів у зв'язку з дією воєнного стану, повітряними тривогами, відключеннями світла											
4	Економія у зв'язку з веденням воєнного стану та заходів з енергозбереження											
5	Економія бюджетних коштів за рахунок зменшення оплати по комунальним послугам											
6	Відключення електроенергії призвело до економії бюджетних коштів по комунальним платежам, виникла економія бюджетних коштів через відключення світла відповідно меншого його використання та меншої кількості працівників осіб ніж є в штатному розписі											

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

№ з/п	Найменування місцевой/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Комплексна міська цільова програма "Сполична культура":	220 339 875,00	500 000,00	220 839 875,00	216 738 391,14	125 430,00	216 863 821,14	-3 601 483,86	-374 570,00	-3 976 053,86		
1	2025-2027 роки*											

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	1 Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва											
1	Затрат											
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури, з них:	грн.	Звітність установ	500 000	500 000	500 000	125 430	125 430	-374 570	-374 570		
1.2	Капітальний ремонт електричних мереж/електроцистових	грн.	Звітність установ	500 000	500 000	500 000	125 430	125 430	-374 570	-374 570		
1.3	Кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	Звітність установ	1	1	1	1	1				
1.4	Капітального ремонту електричних мереж/електроцистових	п.м.	Звітність установ	300	300	300	100,3	100,3	-199,7	-199,7		
2	Продукту											
2.1	Капітального ремонту електричних мереж/електроцистових	п.м.	Звітність установ	300	300	300	100,3	100,3	-199,7	-199,7		
2.2	Кількість закладів, в яких плануються провести капітальний ремонт	од.	Звітність установ	1	1	1	1	1				
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту електричних мереж/електроцистових 1 пог. м.	грн.	Розрахунок	1 667	1 667	1 667	1 250,55	1 250,55	-416,45	-416,45		
4	якості											
4.1	Віссток кількості закладів, в яких проведено капітального ремонту	відс.	Розрахунок	100	100	100	100	100				

1	Затрат			
1.3	витрати на забезпечення діяльності	грн.		Збільшення витратів зумовлене об'єктивними факторами, зокрема зростанням цін на енергоносії, корми для тварин, ветеринарні препарати та господарські матеріали, підвищенням вартості послуг і робіт сторонніх організацій, а також необхідністю забезпечення належних умов утримання тварин і функціонування інфраструктури зоопарку. Відхилення має виробничо-експлуатаційний характер та пов'язане із загальним підвищенням витрат на утримання установи.
2	продукту			
2.1	кількість відвідувачів - всього, з них:	осіб		Відхилення показника зумовлено сукупністю об'єктивних чинників, зокрема: впливом воєнного стану, погіршенням безпекової ситуації, що призвело до скорочення часу перебування відвідувачів на території зоопарку. Відхилення окремих категорій населення від відвідування місць масового скучення людей. Відхилення показника зумовлено сукупністю об'єктивних чинників, зокрема: впливом воєнного стану, погіршенням безпекової ситуації, що призвело до скорочення часу перебування відвідувачів на території зоопарку. Відхилення окремих категорій населення від відвідування місць масового скучення людей.
2.2	за реалізованими квитками	осіб		Зростання доходів частково зумовлене підвищенням вартості вхідних квитків
2.4	плановий обсяг доходів, з них:	грн.		
2.5	доходи від реалізації квитків	грн.		Зростання доходів частково зумовлене підвищенням вартості вхідних квитків
3	ефективності			
3.1	середня ціна одного квитка	грн.		Збільшення показника зумовлене підвищенням вартості вхідних квитків
3.2	середні витрати на одного відвідувача	грн.		Збільшення показника зумовлене зростанням загальних витрат на забезпечення діяльності зоопарку при одночасному зменшенні кількості відвідувачів, що призвело до підвищення витрат у розрахунку на одного відвідувача.
4	якості			
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Відхилення зумовлене зменшенням загальної кількості відвідувачів у зв'язному періоді внаслідок міграційних процесів населення, впливу воєнного стану, обмежень у роботі окремих установ та змін у споживчій поведінці населення.
4.3	динаміка кількості відвідувачів до загальної кількості населення міста	відс.		Відхилення зумовлене зменшенням чисельності населення міста, міграційними процесами, а також зниженням відвідуваності установ учасників дії воєнного стану та змін у поведінці населення.
3	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів			
1	затрат			
1.3	Обсяг видатків на функціонування інших культурних закладів	грн.		Економія у зв'язку з веденням воєнного стану та заходів з енергозбереження
2	продукту			
2.1	кількість відвідувачів парків	осіб		Зменшення відвідувачів парків зумовлене впливом воєнного стану, відмови окремих категорій населення від відвідування місць масового скучення людей
2.2	у тому числі за реалізованими квитками (абонементом)	осіб		Збільшення продажів квитків відбулося за рахунок відкриття атракціонів після ремонту
2.3	доходи - всього	грн.		Збільшення доходів відбулося за рахунок збільшення продажів квитків на атракціони, відкритті після ремонту. Надання нових видів послуг.
2.4	в т.ч. доходи від реалізації квитків (абонементів)	грн.		Збільшення доходів відбулося за рахунок збільшення продажів квитків, проведення культурно-мистецьких заходів, збільшення доходів від роботи кав'ярні.
2.5	кількість заходів	од.		Провели більше заходів ніж планували, завдяки підвищенню якості надання послуг.
2.7	кількість проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо	од.		Провели більше майстер класів ніж планували
2.8	кількість аматорських колективів, задіяних у заходах	од.		Були залучені колективи не тільки з міста Києва, а й з України та Європи
2.9	кількість учасників семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо	од.		Провели більше майстер класів і було задіяно більше учасників
2.10	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.		У зв'язку з військовими діями на території України виникла економія коштів споживання електроенергії, водопостачання та інших послуг
2.11	в т.ч. підтримка парків культури та відпочинку	грн.		У зв'язку з військовими діями на території України виникла економія коштів споживання електроенергії, водопостачання та інших послуг
3	ефективності			
3.1	середня ціна одного квитка (абонементу)	грн.		З метою продажу більшої кількості квитків, ціну було зменшено
3.2	середня кількість учасників задіяних в одному семінарі, майстер-класі, тренінгу тощо	осіб		Провели більше майстер класів, але з військовою агресією кількість учасників задіяних в одному майстер класі зменшилась.
4	якості			
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Зменшення динаміки чисельності відвідувачів парків зумовлене впливом воєнного стану, відмови окремих категорій населення від відвідування місць масового скучення людей
4.2	відношення до показника попереднього періоду	відс.		Розрахункова величина, в 2025 році збільшилась кількість проведених заходів
4.3	динаміка кількості проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Розрахункова величина, в 2025 році збільшилась кількість проведених майстер класів.

4.4	динаміка кількості залучених аматорських колективів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахункова величина, в 2025 році збільшилась кількість залучених колективів
4.5	динаміка кількості залучених учасників семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахункова величина, в 2025 році зменшилась кількість залучених учасників майстер класів.
4 Забезпечення збереження енергоресурсів			
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
1.2	теплостачання	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
1.3	водопостачання	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
1.4	електроенергі	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
2	продукту	тис. Гка	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
2.2	теплостачання	тис. куб м	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
2.3	водопостачання	тис. куб м	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
2.4	електроенергі	тис. кВт год	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
3	ефективності	Гкал	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
3.2	теплостачання	куб м на 1 кв. м	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
3.3	водопостачання	куб м на 1 кв. м заг. пло	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
3.4	електроенергі	кВт. год на 1 кв. м заг. пло	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
4	якості	відс.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
4.2	- теплостачання	відс.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
4.3	- водопостачання	відс.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
4.4	- електроенергі	відс.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
4.5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що призводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Економія у зв'язку з веденням военного стану та заходів з енергозбереження
5 Забезпечення функціонування багатofункціональних центрів культурних послуг, організація та створення умов для відпочинку і дозвілля громадян			
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість кінопоказів	од.	Забезпечення безперебійної роботи закладів генераторами
2.3	У тому числі за реалізованими квитками	осіб	Зменшення платіжнoспроможності потенційних відвідувачів класерів, переважна більшість яких – особи з соціально незахищених верств населення
2.4	кількість заходів	од.	Забезпечення безперебійної роботи закладів генераторами
2.5	У тому числі платних заходів	од.	Збільшення кількості різноманітних проєктів
2.6	кількість відвідувачів заходів	осіб	Збільшення кількості різноманітних проєктів
2.8	плановий обсяг валового доходу - всього, у тому числі:	грн.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, реорганізація в кластери, збільшення заходів
2.9	місцевих бюджетів	грн.	Відхилення відбулося за рахунок економії бюджетних коштів по сплаті комунальних послуг та нараховування на заробітну плату податків
2.10	плановий обсяг доходів	грн.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, реорганізація в кластери, збільшення заходів
2.11	У тому числі за реалізованими квитками від кінопоказів	грн.	Збільшення кількості різноманітних проєктів та цін на квитки
2.12	У тому числі за рахунок проведених заходів	грн.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, збільшення заходів
3	ефективності	грн.	Зростання цін на комунальні послуги, зростання витрат на основні засоби та матеріали для підтримки та оновлення кінообладнання, закупівля пального для генераторів
3.1	середня вартість одного квитка на кінопоказ	грн.	

3.2	середній розмір доходу від одного заходу	грн.	Збільшення ціни
4	якості		
	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	У зв'язку зі збільшенням власних доходів
4.1	частка доходів від реалізації квитків в обсязі доходів	відс.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, збільшення заходів
4.2	частка доходів від проведених заходів в обсязі доходів	відс.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, збільшення заходів
4.3	частка доходів від проведених заходів в обсязі доходів	відс.	Збільшення кількості різноманітних проєктів, цін на квитки, збільшення заходів
6 Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів			
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість об'єктів, по яким проведено експертизу	од.	Більша кількість за рахунок участі в міжнародних виставках
2.2	Доходи від проведення експертизи	грн.	Більша кількість об'єктів експертизи, що мають менші розцінки
3	ефективності		
3.1	середня вартість експертизи одного об'єкта	грн.	Розрахунковий показник
3.2	кількість об'єктів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Більша кількість за рахунок участі в міжнародних виставках
4	якості		
4.1	динаміка кількості об'єктів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Більша кількість за рахунок участі в міжнародних виставках

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

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

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

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

Заслужник директора Департаменту _____ (підпис)

Надія ВРЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1000000 (КТПКВК МБ) 1 Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000 (КТПКВК МБ) Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014081 (КТПКВК МБ) 0829 (КТКВК)(1) Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	233,30		
1.1	Напрямок 1: Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва	196,72		
1.2	Напрямок 2: Забезпечення діяльності зоопарків		X	X
1.3	Напрямок 3: Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	250,00		
1.4	Напрямок 4: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
1.5	Напрямок 5: Забезпечення функціонування багатофункціональних центрів культурних послуг, організація та створення умов для відпочинку і дозвілля громадян	237,48		
1.6	Напрямок 6: Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	236,25		
	Загальний результат оцінки програми:	236,25		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
		3
1	2	

Заступник директора Департаменту



(підпис)

Надія ВІРЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

