

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 за 2023 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02231933 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	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 Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		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	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	Здійснення контролю за розміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів
2	Забезпечення збереження енергосусресів
3	Збереження мережі та забезпечення діяльності зоопарків
4	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів
5	Забезпечення діяльності зоопарків

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	Усього	144 013 654,00	100 000,00	144 113 654,00	136 216 130,83	27 303,53	136 243 434,36	-7 797 523,17	-72 696,47	-7 870 219,64			
1	Здійснення контролю за розміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів	5 369 460,00	100 000,00	5 469 460,00	4 844 998,90	27 303,53	4 872 302,43	-524 461,10	-72 696,47	-597 157,57			
2	Забезпечення збереження енергосусресів	772 600,00		772 600,00	233 441,41		233 441,41	-539 158,59		-539 158,59			
3	Забезпечення діяльності зоопарків	99 299 154,00		99 299 154,00	98 726 742,92		98 726 742,92	-572 411,08		-572 411,08			



4	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	38 572 440,00	38 572 440,00	32 410 947,60	-6 161 492,40	-6 161 492,40
---	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні склалася економія бюджетних коштів по загальному фонду бюджету та недовиконання по спеціальному фонду через переведення працівників на простій.
3	У зв'язку із раціональним та економним використанням природного газу
4	У зв'язку з економією споживання електроенергії та водопостачання, економією бюджетних коштів

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)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна міська цільова програма "Столиця культура: 1 2022-2024 роки"	136 055 554		136 055 554	129 392 679,48			129 392 679,48		-6 662 874,52		-6 662 874,52

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів													
1	затрат													
1.1	кількість відділів	од.	Звітність установ	1		1								
1.2	середнє число окладів (ставок) – всього	од.	Звітність установ	7		7								
2	продукту													
2.1	кількість культурних цінностей оглянутих при вивезенні з України	од.	Звітність установ	4 000		4 000	1 462		1 462			-2 538		-2 538
2.2	Доходи від проведення експертизи	грн.	Звітність установ		100 000	100 000		27 303,53	27 303,53			-72 696,47		-72 696,47
3	ефективності													
3.1	середня вартість експертизи одного об'єкта	грн.	Розрахунок	25		25	18,675		18,675			-6,325		-6,325
3.2	кількість об'єктів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	571		571	208,86		208,86			-362,14		-362,14
4	якості													
4.1	динаміка кількості об'єктів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100		100	64		64			-36		-36
2	Забезпечення збереження енергоресурсів													
1	затрат													
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	772 600		772 600	233 441,41		233 441,41			-539 158,59		-539 158,59
1.2	тепlopостачання	грн.	Звітність установ	506 000		506 000	115 711,2		115 711,2			-390 288,8		-390 288,8
1.3	водопостачання	грн.	Звітність установ	20 700		20 700	7 895,15		7 895,15			-12 804,85		-12 804,85



1.4	електроенергії	грн.	Звітність установ	228 800	109 835,06	228 800	109 835,06	-118 964,94	-118 964,94
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	17 100		17 100		-17 100	
1.6	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	568,2	167,3	568,2	167,3	-400,9	-17 100
1.7	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	568,2	167,3	568,2	167,3	-400,9	-400,9
2	продукту								
2.1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:		Звітність установ						
2.2	теплостачання	тис. Гка	Звітність установ	0,179	0,033	0,179	0,033	-0,146	-0,146
2.3	водопостачання	тис. куб. м	Звітність установ	0,662	0,262	0,662	0,262	-0,4	-0,4
2.4	електроенергії	тис. кВт. год	Звітність установ	38,89	17,25	38,89	17,25	-21,64	-21,64
3	ефективності								
3.1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:								
3.2	теплостачання	Гкал	Розрахунок	0,315	0,197	0,315	0,197	-0,118	-0,118
3.3	водопостачання	куб. м на 1 кв. м заг. площі	Розрахунок	1,165	1,566	1,165	1,566	0,401	0,401
3.4	електроенергії	кВт. год на 1 кв. м заг. площі	Розрахунок	68,444	103,108	68,444	103,108	34,664	34,664
4	якості								
4.1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:								
4.2	- теплостачання	відс.	Розрахунок	1	81,56	1	81,56	77,1	80,56
4.3	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1	60,42	1	60,42	61,9	59,42
4.4	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1	55,64	1	55,64	52	54,64
4.5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	7 726	644 527,3	7 726	644 527,3	539 158,59	636 801,3
3	Забезпечення діяльності зоопарків								
1	затрат								
1.1	кількість установ (зоопарків) - всього	од.	Звітність установ	1	1	1	1		
1.2	середнє число окладів (ставка) - всього	од.	штатний розпис	384	384	384	384		
1.3	витрати на забезпечення діяльності	грн.	Звітність установ	165 249 154	196 148 540,92	165 249 154	196 148 540,92	30 899 386,92	30 899 386,92
2	продукту								
2.1	кількість відвідувачів - всього, з них:	осіб	Звітність установ	666 700	596 644	666 700	596 644	-70 056	-70 056
2.2	за реалізованими квитками	осіб	Звітність установ	666 500	583 935	666 500	583 935	-82 565	-82 565
2.3	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Звітність установ	99 299 154	98 726 742,92	99 299 154	98 726 742,92	-572 411,08	-572 411,08
2.4	плановий обсяг доходів, з них:	грн.	Звітність установ	65 950 000	97 421 798	65 950 000	97 421 798	31 471 798	31 471 798
2.5	доходи від реалізації квитків	грн.	Звітність установ	59 200 000	90 292 620	59 200 000	90 292 620	31 092 620	31 092 620
2.6	кількість тварин	од.	Звітність установ	1 843	2 050	1 843	2 050	207	207
2.7	кількість населення міста	осіб	Звітність установ	2 950 702	2 950 702	2 950 702	2 950 702		
2.8	площа зоопарків	м. кв.	Звітність установ	342 202	342 202	342 202	342 202		
3	ефективності								



3.1	середня ціна одного квитка	грн.	Розрахунок	88,82		88,82	154,63		65,81		65,81
3.2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	247,86		247,86	328,75		80,89		80,89
4	якості										
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100		100	142,44		42,44		42,44
4.2	динаміка чисельності тварин у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100,66		100,66	111,23		10,57		10,57
4.3	динаміка кількості відвідувачів до загальної кількості населення міста	відс.	Розрахунок	22,59		22,59	20,22		-2,37		-2,37
4	Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів										
1	затрат										
1.1	кількість парків культури і відпочинку	од.	Звітність установ	5		5	5				
1.2	кількість інших культурно – освітніх закладів	од.	Звітність установ	3		3	3				
1.3	Обсяг видатків на функціонування інших культурних закладів	грн.	Звітність установ	9 224 640		9 224 640	7 078 151,37		-2 146 488,63		-2 146 488,63
2	продукту										
2.1	кількість відвідувачів парків	осіб	Звітність установ	2 660 977		2 660 977	2 472 893		-188 084		-188 084
2.2	у тому числі за реалізованими квитками (абонементом)	осіб	Звітність установ	166 736		166 736	40 630		-126 106		-126 106
2.3	доходи - всього	грн.	Звітність установ	14 323 600		14 323 600	6 398 760,25		-7 924 839,75		-7 924 839,75
2.4	в т.ч. доходи від реалізації квитків (абонементів)	грн.	Звітність установ	4 061 000		4 061 000	2 092 320		-1 968 680		-1 968 680
2.5	кількість заходів	од.	Звітність установ	161		161	64		-97		-97
2.6	в т.ч. онлайн заходів	од.	Звітність установ	101		101	3		-98		-98
2.7	кількість проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо	од.	Звітність установ	137		137	208		71		71
2.8	кількість аматорських колективів, задіяних у заходах	од.	Звітність установ	250		250	395		145		145
2.9	кількість учасників семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо	од.	Звітність установ	8 655		8 655	8 655				
2.10	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Звітність установ	38 572 440		38 572 440	32 410 947,6		-6 161 492,4		-6 161 492,4
2.11	в т.ч. підтримка парків культури та відпочинку	грн.	Звітність установ	30 874 400		30 874 400	25 332 796,23		-5 541 603,77		-5 541 603,77
3	ефективності										
3.1	середня ціна одного квитка (абонемент)	грн.	Розрахунок	24,36		24,36	51,5		27,14		27,14
3.2	середня кількість учасників задіяних в одному семінарі, майстер-класі, тренінгу тощо	осіб	Розрахунок	63		63	42		-21		-21
4	якості										
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	107,6		107,6	121,82		14,22		14,22
4.2	динаміка кількості заходів в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	328,6		328,6	426,67		98,07		98,07
4.3	динаміка кількості проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	137		137	208		71		71
4.4	динаміка кількості залучених аматорських колективів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100		100	158		58		58
4.5	динаміка кількості залучених учасників семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100		100	100				

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
1	Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів		
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість культурних цінностей оглянути при вивезенні з України	од.	В зв'язку з введенням воєнного стану зменшилась кількість експертів
2.2	Доходи від проведення експертизи	грн.	В зв'язку з введенням воєнного стану зменшилась кількість експертів
3	ефективності		
3.1	середня вартість експертизи одного об'єкта	грн.	Розрахунковий показник
3.2	кількість об'єктів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	В зв'язку з введенням воєнного стану зменшилась кількість експертів
4	якості		
4.1	динаміка кількості об'єктів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	В зв'язку з введенням воєнного стану
2	Забезпечення збереження енергоресурсів		
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		
4.2	теплогостачання	відс.	економія у зв'язку з веденням воєнного стану та заходів з енергозбереження
3	Забезпечення діяльності зоопарків		
1	затрат		
1.3	витрати на забезпечення діяльності	грн.	Відхилення пояснюється підвищенням вартості вхідного квитка
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів - всього, з них:	осіб	У зв'язку з введенням воєнного стану.
2.2	за реалізованими квитками	осіб	У зв'язку з введенням воєнного стану.
2.3	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	У зв'язку із раціональним та економічним використанням природного газу
2.4	плановий обсяг доходів, з них:	грн.	Відхилення пояснюється підвищенням вартості вхідного квитка
2.5	доходи від реалізації квитків	грн.	Відхилення пояснюється підвищенням вартості вхідного квитка
2.6	кількість тварин	од.	Колекція зоопарку збільшилась за рахунок врятованих тварин із постраждалих регіонів та за рахунок природного приросту.
3	ефективності		
3.1	середня ціна одного квитка	грн.	Відхилення пояснюється підвищенням вартості вхідного квитка
3.2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	У зв'язку із збільшенням фактичного обсягу доходів та зменшення фактичної кількості відвідувачів
4	якості		
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Пояснюється проведенням рекламної інформаційної кампанії.
4.2	динаміка чисельності тварин у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.	Колекція зоопарку збільшилась за рахунок врятованих тварин із постраждалих регіонів та за рахунок природного приросту.
4.3	динаміка кількості відвідувачів до загальної кількості населення міста	відс.	Відхилення пояснюється зменшенням кількості відвідувачів у порівнянні із плановим показником.
4	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.	У зв'язку з дією воєнного стану.
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів парків	осіб	У зв'язку з дією воєнного стану.
2.2	У тому числі за реалізованими квитками (абонементами)	осіб	У зв'язку з дією воєнного стану.
2.3	доходи - всього	грн.	У зв'язку з дією воєнного стану, як наслідок проводиться менше заходів.
2.4	в т.ч. доходи від реалізації квитків (абонементів)	грн.	У зв'язку з дією воєнного стану.
2.5	кількість заходів	од.	У зв'язку з дією воєнного стану, як наслідок проводиться менше заходів.
2.6	в т.ч. онлайн заходів	од.	У зв'язку з дією воєнного стану, як наслідок проводиться менше заходів.
2.7	кількість проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів тощо	од.	Були введені шотландські заняття з арттерапії і квіського розпису, влітку було активно задіяно культурно-мистецький комплекс Співоче поле, на якому проводились майстер-класи, тренінги для дітей та гостей міста під час заходів.
2.8	кількість аматорських колективів, задіяних у заходах	од.	Залучалися колективи не тільки з м. Києва, а й області, в міжнародних фестивалях брали участь колективи з інших країн.
2.10	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	У зв'язку з економією бюджетних коштів.
2.11	в т.ч. підтримка парків культури та відпочинку	грн.	У зв'язку з економією бюджетних коштів та дією воєнного стану.



3	ефективності			
3.1	середня ціна одного квитка (абонементу)	грн.		Пояснюється підвищенням вартості вхідного квитка.
3.2	середня кількість учасників задіяних в одному семінарі, майстер-класі, тренінгу тощо	осіб		У зв'язку з дією воєнного стану, як наслідок проводиться менше заходів.
4	якості			
4.1	динаміка чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Розрахунковий показник
4.2	динаміка кількості заходів в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Були введені щотижневі заняття з арттерапії і київського розпису, влітку було активно задіяно культурно-мистецький комплекс Слівоче поле, на якому проводилися майстер-класи, тренінги для киян та гостей міста під час заходів.
4.3	динаміка кількості проведених семінарів, майстер-класів, тренінгів в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Були введені щотижневі заняття з арттерапії і київського розпису, влітку було активно задіяно культурно-мистецький комплекс Слівоче поле, на якому проводилися майстер-класи, тренінги для киян та гостей міста під час заходів.
4.4	динаміка кількості залучених аматорських колективів у плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду	відс.		Залучалися колективи не тільки з м. Києва, а й області, в міжнародних фестивалях брали участь колективи з інших країн.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

---

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

---

\* 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.

Перший заступник директора Департаменту

(підпис)

Микола ШУЛЯК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

*Р. Г. Шумко*

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(КТПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(КТПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1014081      0829      Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва  
(КТПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (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	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів			119,65
1.2	Напрямок 2: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
1.3	Напрямок 3: Забезпечення діяльності зоопарків	250,00		
1.4	Напрямок 4: Організація вільного часу та активного відпочинку населення, задоволення культурних запитів різноманітних груп населення, підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	250,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>217,41</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>217,41</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорта 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
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Здійснення контролю за переміщенням культурних цінностей за кордон, здійснення навчально-методичного та організаційного забезпечення діяльності початкових закладів	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні кількість бажаючих провести експертизу зменшилась.

Перший заступник директора Департаменту

(підпис)

**Микола ШУЛЯК**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

*Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік*