

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом
на 1 січня 2018 року

1. **2400000** Департамент культури Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **2410000** Департамент культури Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **2414100** **0960** Школи естетичного виховання дітей
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою за звітний період

(тис. грн)

Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9
103 403,908	26 203,500	129 607,408	103 233,447	30 601,315	133 834,762	-170,461	4 397,815	4 227,354

5. Обсяг фінансування бюджетної програми за звітний період у розрізі підпрограм та завдань:

(тис. грн)

№ з/п	КПКВК	КФКВК	Підпрограма/завдання бюджетної програми ²	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення			Пояснення щодо причин відхилення
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2414100	0960	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу	98971,366	17870,400	116 841,766	98853,157	22983,700	121 836,857	-118,209	5 113,300	4 995,091	Відхилення загального фонду обумовлене економією бюджетних коштів на заробітну плату з нарахуваннями, придбання предметів, а також проведення оформлення технічної документації на будівлю та мережі Дитячої школи мистецтв №5. Видатки спеціального фонду перевиконано у зв'язку з підняттям упродовж року оплати за навчання та інших платних послуг.

2	2414100	0960	Забезпечення збереження енергоресурсів	4432,542	333,500	4 766,042	4380,290	242,462	4 622,752	-52,252	-91,038	-143,290	Економія енергоресурсів внаслідок відсутності росту тарифів у 2017 році, а також економії енергоносіїв.
3	2414100	0960	Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,000	2032,700	2 032,700	0,000	1422,872	1 422,872	0,000	-609,828	-609,828	Економія коштів.
4	2414100	0960	Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва	0,000	5966,900	5 966,900	0,000	5952,281	5 952,281	0,000	-14,619	-14,619	Економія коштів відповідно до наданих актів виконаних робіт.
Всього				103 403,908	26 203,500	129 607,408	103 233,447	30 601,315	133 834,762	-170,461	4 397,815	4 227,354	

6. Видатки на реалізацію регіональних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми, за звітний період

(тис. грн)

Назва регіональної цільової програми та підпрограми	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення			Пояснення щодо причин відхилення
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Комплексна міська програма розвитку культури в місті Харкові на 2017-2021 роки	103 403,908	26 203,500	129 607,408	103 233,447	30 601,315	133 834,762	-170,461	4 397,815	4 227,354	Відхилення загального фонду обумовлене економією бюджетних коштів на заробітну плату з нарахуваннями, придбання предметів, а також проведення оформлення технічної документації на будівлю та мережі Дитячої школи мистецтв №5. Видатки спеціального фонду перевищено у зв'язку з підняттям оплати за навчання.

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання за звітний період:

№ з/п	КПКВК	Назва показника	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період	Виконано за звітний період (касові видатки/надані кредити)	Відхилення	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	2414100	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу						
1		затрат						
1		кількість установ – всього, в т.ч.:	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	25	25	0	

1.1	музичних шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	14	14	0
1.2	художніх шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2	2	0
1.3	хореографічних шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1	1	0
1.4	шкіл мистецтв	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	8	8	0
2	середнє число окладів (ставок) – всього	од.	Звітність закладів та відділів культури	2031,70	2031,70	0,00
2.1	в тому числі середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Звітність закладів та відділів культури	1719,70	1719,70	0,00
3	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Звітність закладів та відділів культури	11	11	0
4	кількість класів	од.	Звітність закладів та відділів культури	416	416	0
5	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання -	тис.грн.	кошторис	116841,766	121836,857	-4995,091
5.1	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	тис.грн.	кошторис	98971,366	98853,157	118,209
5.2	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис.грн.	кошторис	17870,400	22983,700	-5113,300
5.2.1	у тому числі батьківська плата	тис.грн.	кошторис	17870,400	22677,336	-4806,936
<p>Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками в частині видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду обумовлена економією бюджетних коштів на заробітну плату з нарахуваннями, придбання предметів. Крім того у зв'язку з тривалою процедурою оформлення технічної документації на будівлю та мережі Дитячої школи мистецтв №5 з метою відокремлення її енергетичної мережі від мережі загальноосвітньої школи не були освоєні кошти у повній мірі. Розбіжність видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду обумовлено підняттям упродовж року оплати за навчання та додатковими надходженнями від інших платних послуг.</p>						
2	продукту					
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	осіб	Звітність закладів та відділів культури	9062	10040	978

2		середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Звітність закладів та відділів культури	1218	1215	-3
---	--	---	------	---	------	------	----

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками в частині середньої кількості учнів обумовлена додатковим контингентом учнів у школах естетичного виховання на засадах самокупності. Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання зменшена у зв'язку з відсутністю заяв про надання пільг від батьків учнів.

3		ефективності					
1		чисельність учнів на одну педагогічну ставку	грн.	розрахунок	4,46	4,94	0,480
2		витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	12,894	12,135	-0,759
2.1		у тому числі за рахунок батьківської плати	грн.	розрахунок	1,97	2,26	0,290

Розбіжність щодо чисельності учнів на одну педагогічну ставку обумовлено зростанням контингенту учнів у школах естетичного виховання. Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання зменшились у зв'язку з ростом контингенту учнів. За рахунок батьківської плати витрати на навчання одного учня збільшено у зв'язку підвищенням розміру батьківської плати.

4		якості					
1		динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, %;	%	X	105	105	0
2		відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання, %	%	X	16	17	1

Відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання збільшено у зв'язку з підвищенням рівня плати за навчання в школах естетичного виховання дітей.

Аналіз стану виконання результативних показників

На 2017 рік за завданням бюджетної програми "Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу" КПКВК 2414200 "Школи естетичного виховання дітей" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 116841,766 тис.грн. Касові видатки за 2017 рік склали 121836,857 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом пояснюється економією бюджетних коштів на заробітну плату з нарахуваннями, придбання предметів, а також проведення оформлення технічної документації на будівлю та мережі Дитячої школи мистецтв №5. Видатки спеціального фонду перевиконано за рахунок підняттям упродовж року оплати за навчання та додаткових надходжень від інших платних послуг. Результативні показники виконання програми свідчать про затребуваність базової мистецької освіти та готовності населення оплачувати надання кваліфікованих послуг у даному напрямі діяльності. Виконання показників показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів, в зв'язку з чим зекономлено 118,209 тис.грн.

	2414100						
2		Забезпечення збереження енергоресурсів					
1		затрат					

1		обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	4766,042	4622,752	-143,290
1.1		теплопостачання	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	3949,842	3863,414	-86,428
1.2		водопостачання	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	76,450	76,450	0,000
1.3		електроенергії	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	642,500	592,173	-50,327
1.4		природного газу	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	39,500	36,037	-3,463
2		загальна площа приміщень	тис.кв.м.	Звітність закладів та відділів культури	30,116	30,116	0,000
3		опалювальна площа приміщень	тис.кв.м.	Звітність закладів та відділів культури	27,879	27,879	0,000

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією, а також відсутністю росту тарифів у 2017 році

2		продукту					
1		обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:					0,000
1.1		теплопостачання	тис. Гкал.	Звітність закладів та відділів культури	3169,500	3024,252	-145,248
1.2		водопостачання	тис. куб.м.	Звітність закладів та відділів культури	9,610	9,472	-0,138
1.3		електроенергії	тис. кВт.год.	Звітність закладів та відділів культури	280,838	286,960	6,122
1.4		природного газу	тис. куб.м.	Звітність закладів та відділів культури	4,022	3,430	-0,592

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена жорсткою економією. Зростання споживання електроенергії обумовлено проведенням капітальних ремонтів у закладах культури міста Харкова.

3		ефективності					
1		середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:					0,000
1.1		теплопостачання	Гкал. На 1м. Кв. опал.пл.	Розрахунок	113,688	108,478	-5,210
1.2		водопостачання	куб. м. на 1 м. заг. пл.	Розрахунок	0,319	0,315	-0,004
1.3		електроенергії	кВт.год. на 1 м. кв. заг. пл.	Розрахунок	9,325	9,528	0,203

1.4		природного газу	куб. м. на 1 м. опал. пл.	Розрахунок	0,144	0,123	-0,021
-----	--	-----------------	---------------------------	------------	-------	-------	--------

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена режимом жорсткої економії енергоносіїв, а також відсутністю зростання тарифів на споживання енергоносіїв.

4		якості					
1		річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	%	X			0,000
1.1		- теплопостачання	%	X	1	5	4,000
1.2		- водопостачання	%	X	1	1	0,000
1.3		- електроенергії	%	X	1	2	1,000
1.4		- природного газу	%	X	1	14	13,000
2		обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	тис.грн.	X	50,221	143,290	93,069

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена режимом жорсткої економії енергоносіїв, а також відсутністю зростання тарифів на споживання енергоносіїв.

Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів, в зв'язку з чим зекономлено 143,290 тис.грн. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто 100%.

	2414100						
3		Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування					
1		затрат					
1		обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	2032,700	1422,872	-609,828

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена тим, що під час процедури тендерних торгів на закупівлю музичних інструментів (рояль) для шкіл естетичного виховання неодноразово подавались скарги учасниками процедури, що призвело до втрати часу та неможливості проведення закупівлі наприкінці року.

2		продукту					
1		кількість закладів, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Звітність закладів та відділів культури	4	3	-1
2		кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	од.	Звітність закладів та відділів культури	14	13	-1

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена тим, що під час процедури тендерних торгів на закупівлю музичних інструментів (рояль) для шкіл естетичного виховання неодноразово подавались скарги учасниками процедури, що призвело до втрати часу та неможливості проведення закупівлі наприкінці року.

3		ефективності					
1		середні витрати на придбання одиниці предметів довгострокового користування	тис.грн.	Розрахунок	145,193	109,452	-35,741

Середні видатки на придбання одиниці обладнання обумовлено пошуком найбільш вигідного постачальника шляхом застосування допорогової процедури закупівлі товарів.

4		якості					
1		динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком	%	X	105	104	-1
2		рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	%	X	105	104	-1

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена тим, що під час процедури тендерних торгів на закупівлю музичних інструментів (рояль) для шкіл естетичного виховання неодноразово подавались скарги учасниками процедури, що призвело до втрати часу та неможливості проведення закупівлі наприкінці року.

Аналіз стану виконання результативних показників

На 2017 рік за завданням бюджетної програми "Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування" КПКВК 2414100 "Школи естетичного виховання дітей" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 2032,700 тис.грн. Касові видатки за 2017 рік склали 1422,872 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками економією коштів від придбання обладнання та предметів довгострокового користування. Аналіз показників затрат показав, що зменшення показників обумовлено об'єктивними причинами, які в незначній мірі вплинули на якість виконання завдання програми. Виходячи з показників продукту не було придбано 1 од. музичних інструментів (роялі). Крім того, показники ефективності відображують якість системи відбору постачальника через застосування допорогової процедури закупівлі товарів в системі Prozofto. Виконання показників показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів, в зв'язку з чим зекономлено 609,828 тис.грн. (виконання складає 70%).

	2414100						
4		Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва					
1		затрат					
1		обсяг видатків на капітальний ремонт та реконструкцію закладів культури	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	5966,900	5952,281	-14,619
2		кількість закладів, які потребують капітального ремонту та реконструкції	од.	Звітність закладів та відділів культури	4	4	0

Економія коштів за результатами виконання бюджету.

2		продукту					
1		кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт та реконструкцію	од.	Звітність закладів та відділів культури	4	4	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

3		ефективності					
1		середні витрати на проведення капітального ремонту та реконструкції 1 об'єкта	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	1491,725	1488,070	-3,655

Середні витрати на проведення капітального ремонту та реконструкції 1 об'єкта зменшені у зв'язку з економією коштів за результатами виконання бюджету.

4		якості					
1		відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт та реконструкцію, до кількості закладів, що потребують ремонту та реконструкції	%	X	100	100	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів, в зв'язку з чим зекономлено 14,619 тис.грн. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто 100%.

8. Джерела фінансування інвестиційних проектів у розрізі підпрограм³:

(тис. грн.)

Код	Найменування джерел надходжень	КПКВК	Касові видатки станом на 1 січня звітного періоду			План звітного періоду			Прогноз до кінця реалізації проекту (програми) ³			Пояснення, що характеризують джерела фінансування
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Підпрограма 1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Інвестиційний проект 1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Надходження із бюджету		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Інші джерела фінансування (за видами)		X	-	-	X	-	-	X	-	-	-
	Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

¹ Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету вказується лише у випадку, коли бюджетна програма не поділяється на підпрограми.

² Зазначаються усі підпрограми та завдання, затверджені паспортом бюджетної програми.

³ Пункт 8 заповнюється тільки для затверджених у місцевому бюджеті видатків/надання кредитів на реалізацію інвестиційних проектів (програм).

Заступник директора Департаменту
культури Харківської міської ради

Начальник планово-економічного відділу
Департаменту культури Харківської міської ради



Т.В. Мараховська

А.М. Сухарев