

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом
на 1 січня 2019 року

1. **1000000 Департамент культури Харківської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000 Департамент культури Харківської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014080 0829 Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва**
(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
110 186,759	92 696,838	202 883,597	109 580,693	92 331,083	201 911,776	-606,066	-365,755	-971,821

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
	1014081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	3 585,245	0,000	3 585,245	3 563,364	0,000	3 563,364	-21,881	0,000	-21,881	
1	1014081	0829	Забезпечення закладів культури бухгалтерськими послугами	3 585,245	0,000	3 585,245	3 563,364	0,000	3 563,364	-21,881	0,000	-21,881	Економія коштів за результатами виконання бюджету, кредиторська заборгованість.
	1014082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	106 601,514	92 696,838	199 298,352	106 017,329	92 331,083	198 348,412	-584,185	-365,755	-949,940	
1	1014082	0829	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	3 290,858	0,000	3 290,858	3 265,651	0,000	3 265,651	-25,207	0,000	-25,207	Економія коштів за результатами виконання бюджету

2	1014082	0829	Оновлення матеріально-технічної бази комунальних закладів, установ, організацій та підприємств культури	314,096	32 237,536	32 551,632	313,928	32237,301	32 551,229	-0,168	-0,235	-0,403	Економія коштів за результатами виконання бюджету
3	1014082	0829	Забезпечення безперебійного функціонування комунальних підприємств культури міста Харкова	102 996,560	0,000	102 996,560	102437,750	0,000	102 437,750	-558,810	0,000	-558,810	Економія коштів за результатами виконання бюджету
4	1014082	0829	Проведення комплексної реконструкції Центрального парку культури та відпочинку ім. М.Горького	0,000	59 581,406	59 581,406	0,000	59215,973	59 215,973	0,000	-365,433	-365,433	Економія коштів за результатами виконання бюджету
5	1014082	0829	Ремонтно-реставраційні роботи головного монументу меморіального комплексу жертв Голокосту та частини системи вентиляції приміщень комунального підприємства "Меморіальний парк "Дробицький Яр"	0,000	877,896	877,896	0,000	877,809	877,809	0,000	-0,087	-0,087	Економія коштів за результатами виконання бюджету
Всього				110 186,759	92 696,838	202 883,597	109 580,693	92 331,083	201 911,776	-606,066	-365,755	-971,821	

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	110 186,759	92 696,838	202 883,597	109 580,693	92 331,083	201 912	-606,066	-365,755	-971,821	Економія коштів за результатами виконання бюджету, кредиторська заборгованість.

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	
	1014081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва						
I		Завдання I: Забезпечення закладів культури бухгалтерськими послугами						
1		затрат						
1		кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	9	9	0	
2		кількість штатних одиниць	од.	штатний розклад	43	41,5	-1,5	

Розбіжність показників обумовлено зменшенням штатних одиниць у зв'язку з виведенням з обслуговування централізованою бухгалтерією Відділу культури по Шевченківському району двох шкіл естетичного виховання для ведення самостійного бухгалтерського обліку.

2		продукту					
1		кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	положення про централізовану бухгалтерію, наказ	42	40	-2
2		кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	осіб	Звітність закладів та відділів культури	515	515	0
3		кількість рахунків	осіб	Звітність закладів та відділів культури	64	64	0

Розбіжність показника кількості закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія обумовлено виведенням з обслуговування централізованою бухгалтерією Відділу культури по Шевченківському району двох шкіл естетичного виховання для ведення самостійного бухгалтерського обліку, а саме: Дитяча музична школа №9 ім. В.І. Сокальського, Дитяча музична школа №1 ім. Л.Бетховена.

3		ефективності					
1		кількість складених звітів на одного працівника	грн.	розрахунок	12	12	0
2		кількість рахунків на одного працівника	грн.	розрахунок	1,5	1,5	0,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

4		якості					
1		динаміка зміни обслуговуваних закладів відносно до показника попереднього періоду	%	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 5,058 тис.грн. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто на 100% з урахування кредиторської заборгованості, яка склала 16,823 тис. грн.

	1014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва					
1		Завдання 1: Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного					
1		затрат					
1		видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів, грн.	тис.грн.	кошторис	3290,858	3 265,651	-25,207

Розбіжність між затвердженим та досягнутим показником затрат обумовлена економією коштів від проведення святкових заходів у 2018 році присвячених святкуванню Нового року

2		продукту					
1		кількість заходів - всього, у т.ч.:	од.	календарні плани заходів	90	115	25,000
1.1		фестивалів	од.	календарні плани заходів	13	14	1,000
1.2		конкурсів	од.	календарні плани заходів	7	9	2,000
1.3		кількість інших культурно-освітніх заходів (свята, ювілеї, тощо)	од.	календарні плани заходів	70	92	22,000

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками в частині кількості заходів обумовлена збільшенням проведення заходів в рамках затвердженого бюджету. Кількість фестивалів збільшена за рахунок проведення: "Всеукраїнського фестивалю дитячих хорових колективів "Мелодії літа". Кількість конкурсів збільшена за рахунок проведення двох додаткових конкурсів, а саме: "Міський етап обласного конкурсу дитячої творчості "Яскраві діти України" та "І Відкритого конкурсу театральньо-сценічного мистецтва малих форм серед шкіл естетичного виховання "ЛЕТИ!". Інші культурно-освітні заходи збільшено за рахунок надання фінансової підтримки обдарованим дітям та молоді, творчій інтелегенції міста Харкова, а також за рахунок відзначення ювілейних дат закладів та працівників культури.

3	ефективності						
1	середні витрати на проведення одного заходу - всього, у т.ч.:	тис.грн.	розрахунок	36,565	28,397	-8,168	
1.1	на один фестиваль	тис.грн.	розрахунок	29,231	19,906	-9,325	
1.2	на один конкурс	тис.грн.	розрахунок	23,000	14,187	-8,813	
1.3	середні витрати на один інший культурно-освітній захід	тис.грн.	розрахунок	36,512	31,353	-5,159	

Зменшення середніх витрат на проведення одного заходу по відношенню до затвердженого показника обумовлене збільшенням кількості заходів, які було проведено, а також оптимізацією видатків на їх проведення. Застосування сучасних форм проведення фестивалів, конкурсів та інших культурно-освітніх заходів дозволило оптимізувати видатки на їх проведення, а також збільшити кількість заходів, які були проведені у 2018 році.

4	якості						
1	динаміка збільшення кількості заходів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника	%	X	110	127	17	

Динаміка збільшення кількості заходів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника показує позитивну динаміку розвитку заходів направлених на забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

Аналіз стану виконання результативних показників

На 2018 рік за бюджетним завданням "Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 3290,858 тис.грн. Касові видатки за 2018 рік за загальним фондом склали 3265,651 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом пояснюється економією коштів від проведення святкових заходів у 2018 році присвячених святкуванню Нового року. Враховуючи розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками можна зробити висновок, що Департаментом культури проводиться вірна політика щодо високого організаційного та художнього рівня проведення фестивалів, конкурсів, масових заходів присвячених святковим датам, а також інших заходів творчої спрямованості. Крім того методика управління проведенням заходів дозволяє в межах затверджених асигнувань проводити більшу кількість заходів без зміни їх якісних показників.

	1014082						
2	Завдання 2: Оновлення матеріально-технічної бази комунальних закладів, організацій та підприємств культури						
1	затрат						
1	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів та реставрації	тис.грн.	кошторис	26498,495	26498,264	-0,231	
2	кількість об'єктів, що потребують капітального ремонту та реставрації	од.	Звітність закладів та відділів культури	30	30	0	
3	площа об'єктів, що потребують капітального ремонту та реставрації	кв.м.	Звітність закладів та відділів культури	8546	8546	0	
4	обсяг видатків на придбання обладнання	тис.грн.	кошторис	5739,041	5739,036	-0,005	

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.

2	продукту						
1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	наказ Департаменту культури	30	27	-3	
2	площа об'єктів, що планується відремонтувати	кв.м.	Звітність закладів та відділів культури	8546	8456	-90	

3		кількість одиниць придбаного обладнання	од.	Звітність закладів та відділів культури	123	123	0
Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена корегуванням кількості об'єктів з метою завершення розпочатих раніше ремонтних робіт в закладах культури.							
3		ефективності					
1		середня вартість капітального ремонту та реставрації одного об'єкта	тис.грн.	розрахунок	883,283	883,275	-0,008
2		середня вартість капітального ремонту та реставрації 1 кв. м (п. м, км) об'єкта	тис.грн.	розрахунок	3,1	3,1	0,000
3		середні видатки на придбання одиниці обладнання	тис.грн.	розрахунок	46,659	46,659	0,000
Зменшення показника середня вартості капітального ремонту та реставрації одного об'єкта обумовлене економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.							
4		якості					
1		темп зростання середньої вартості капітального ремонту, реставрації одного об'єкта, порівняно з попереднім періодом	%	X	5	5	0
2		темп зростання середньої вартості капітального ремонту, реставрації 1 кв. м об'єкта порівняно з попереднім періодом	%	X	5	5	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Аналіз стану виконання результативних показників							
<p>На 2018 рік за завданням бюджетної програми "Оновлення матеріально-технічної бази комунальних закладів, організацій та підприємств культури" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 32551,632 тис.грн. Касові видатки за 2018 рік склали 32551,229 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом пояснюється економією коштів від придбання комп'ютерного обладнання. По спеціальному фонду відхилення пояснюється економією від придбання обладнання та предметів довгострокового користування, а також від проведення капітальних ремонтів та реставраційних ремонтів в комунальних закладах культури м. Харкова. Аналіз показників затрат свідчить про те, що зменшення показників обумовлено об'єктивними причинами, які в незначній мірі вплинули на якість виконання завдання. Виходячи з показників продукту не було проведено ремонтні роботи у трьох закладах культури, але це дозволило остаточно завершити ремонтні роботи у п'яти закладах. Однак, слід зазначити, що показники ефективності відображають підвищення якісного показника капітального ремонту через його середню вартість. Крім того, показники ефективності відображають якість системи відбору постачальника через застосування процедури закупівлі товарів в системі Prozofo. Отже, загалом завдання програми виконано не в повному обсязі, що не вплинуло значною мірою на оновлення матеріально-технічної бази комунальних закладів та підприємств культури.</p>							
	1014082						
3		Завдання 3: Забезпечення безперебійного функціонування комунальних підприємств культури міста Харкова					
1		затрат					
1		кількість установ - всього	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2	2	0
2		середнє число окладів (ставок) - всього	од.	штатний розклад	436,5	457,8	21,3
3		витрати на утримання за рахунок коштів бюджету м. Харкова	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	102996,560	102437,750	-558,810
Збільшення середнього числа окладів обумовлене сезонним збільшенням робітників в комунальному підприємстві "Центральний парк культури та відпочинку ім. М.Горького". Зменшення витрат на утримання за рахунок коштів бюджету м. Харкова обумовлене економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.							
2		продукту					

1		кількість відвідувачів - всього	осіб	Звітність закладів та відділів культури	285600	287298	1698
1.1		за реалізованими квитками на атракціони	осіб	Звітність закладів та відділів культури	254568	265840	11272
1.2		безкоштовно	осіб	Звітність закладів та відділів культури	11200	21458	10258
2		доходи від реалізації квитків	тис.грн.	Звітність закладів та відділів культури	10058,000	10633,600	575,600
3		кількість реалізованих квитків	од.	Звітність закладів та відділів культури	254568	265840	11272

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлено збільшенням кількості відвідувачів у парках культури та відпочинку міста харкова та, як наслідок - збільшення доходів від реалізації квитків та кількості реалізованих квитків.

3		ефективності					
1		середньорічна кількість відвідувачів	осіб	Розрахунок	316120	316485	365
2		середня ціна одного квитка	грн.	Розрахунок	40	40	0

Середньорічна кількість відвідувачів збільшена у зв'язку зі збільшенням кількості відвідувачів у парках культури та відпочинку міста Харкова.

4		якості					
1		динаміка збільшення чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	%	X	110	110	0
2		динаміка збільшення чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду за реалізованими квитками	%	X	125	125	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників

Забезпечення безперебійного функціонування комунальних підприємств культури міста Харкова дозволило збільшити кількість відвідувачів парків культури та відпочинку міста Харкова, збільшити планові показники доходів підприємств та організувати культурне дозвілля мешканців та гостей міста Харкова. 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 558,810 тис.грн. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто на 100%.

	1014082						
4		Завдання 4: Проведення комплексної реконструкції Центрального парку культури та відпочинку ім. М.Горького					
1		затрат					
1		обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	36571,664	36476,662	-95,002

2		обсяг видатків на капітальний ремонт	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	590,000	590,000	0,000
3		обсяг видатків на реконструкцію	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	16975,208	16709,178	-266,030
4		обсяг видатків на будівництво	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	5444,534	5440,133	-4,401
5		кількість об'єктів, які потребують капітального ремонту	од.	Звітність організації	1	1	0
6		кількість об'єктів, які потребують реконструкції	од.	Звітність організації	4	4	0
7		кількість об'єктів будівництва	од.	Звітність організації	2	2	0
Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.							
2		продукту					
1		кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	од.	Звітність організації	105	105	0
2		кількість об'єктів, на яких планується провести капітальний ремонт	од.	Звітність організації	1	1	0
3		кількість об'єктів, на яких планується провести реконструкцію	од.	Звітність організації	4	4	0
4		кількість об'єктів які планується побудувати	од.	Звітність організації	2	2	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
3		ефективності					
1		середні витрати на придбання одиниці предметів довгострокового користування	тис.грн.	розрахунок	348,302	347,397	-0,905
2		середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	тис.грн.	розрахунок	590,000	590,000	0,000
3		середні витрати на проведення реконструкції 1 об'єкта	тис.грн.	розрахунок	4243,802	4177,295	-66,507
4		середні витрати на будівництво 1 об'єкта	тис.грн.	розрахунок	2722,267	2720,067	-2,200
Середні витрати на придбання одиниці обладнання, витрат на реконструкцію 1 об'єкта та витрати на будівництво 1 об'єкта зменшено у зв'язку з економією коштів за результатами виконання бюджету.							
4		якості					
1		рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	%	X	105	105	0

2		відсоток кількості об'єктів, на яких проведено капітальний ремонт, до кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту	%	X	100	100	0
3		відсоток кількості об'єктів, на яких проведено реконструкцію, до кількості об'єктів, що потребують реконструкції	%	X	100	100	0
4		відсоток кількості об'єктів будівництва, до кількості збудованих об'єктів	%	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 365,433 тис.грн. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто на 100%.

	1014082						
5		Завдання 5: Ремонтно-реставраційні роботи головного монументу меморіального комплексу жертв Голокосту та частини системи вентиляції приміщень комунального підприємства "Меморіальний парк "Дробицький Яр"					
1		затрат					
1		обсяг видатків на ремонтно-реставраційні роботи	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	877,896	877,809	-0,087
		кількість об'єктів, які потребують ремонтно-реставраційних робіт	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	1	1,000	0,000

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.

2		продукту					
1		кількість об'єктів, на яких планується провести ремонтно-реставраційні роботи	од.	Звітність організації	1	1	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

3		ефективності					
1		середні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт 1 об'єкта	тис.грн.	розрахунок	877,896	877,809	-0,087

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією бюджетних коштів за результатами виконання бюджету.

4		якості					
1		відсоток кількості об'єктів, на яких проведено благоустрій, до кількості об'єктів, що потребують благоустрою	%	X	100	100	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

АНАЛІЗ

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 0,087 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. Сухарєв