

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>0100000</b>	Харківська міська рада	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	
2.	<b>0110000</b>	Харківська міська рада	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>0117370</b>	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

- Підтримка видавничої справи у м. Харкові для забезпечення потреб виконавчих органів Харківської міської ради, комунальних установ, підприємств та організацій різних форм власності у поліграфічній продукції, сприяння національно-культурному розвитку громадян міста шляхом розширення тематичного спрямування українського книговидання;

- Підтримка архівної справи у м. Харкові для забезпечення умов належного зберігання та обліку документів з особового склад ліквідованих та діючих підприємств для виконання запитів фізичних та юридичних осіб соціально-правового характеру, що задовольняють потреби територіальної громади м. Харкова;

- Відзначення видатних осіб, які зробили вагомий внесок в розвиток міста Харкова та сприяли піднесенню його міжнародного статусу.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

#### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	40 810 454,00	0,00	40 810 454,00	40 763 670,00	0,00	40 763 670,00	-46 784,00	0,00	-46 784,00
1	<i>Фінансова підтримка комунальних підприємств видавничої галузі м. Харкова</i>	2 008 802,00	0,00	2 008 802,00	2 008 802,00	0,00	2 008 802,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
2	<i>Фінансова підтримка комунальних підприємств архівної галузі м. Харкова</i>	2 534 800,00	0,00	2 534 800,00	2 488 016,00	0,00	2 488 016,00	-46 784,00	0,00	-46 784,00
Відхилення за рахунок економії по оплаті праці з нарахуваннями 17 грн, після придбання стелажів 8 556 грн, при фактичному використанні комунальних послуг та енергоносіїв 8 432, відшкодування, що надійшло від орендарів 29 779 грн										
3	<i>Виплата стипендій Почесним громадянам міста Харкова</i>	36 266 852,00	0,00	36 266 852,00	36 266 852,00	0,00	36 266 852,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Фінансова підтримка комунальних підприємств видавничої галузі м. Харкова										







17	Обсяг витрат на виплату стипендій	36 113 000,00	0,00	36 113 000,00	36 113 000,00	0,00	36 113 000,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
18	Обсяг витрат на придбання відзнак Почесного громадянина м. Харкова	153 852,00	0,00	153 852,00	153 852,00	0,00	153 852,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
	Продукту									
19	Середньорічна кількість Почесних громадян, які отримують стипендію	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
20	Кількість відзнак Почесним громадянами м.Харкова	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
	Ефективності									
21	Середньорічний розмір стипендії	401 256,00	0,00	401 256,00	401 256,00	0,00	401 256,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
22	Середня вартість відзнак Почесного громадянина м. Харкова	19 231,50	0,00	19 231,50	19 231,50	0,00	19 231,50	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										
	Якості									
23	Відсоток забезпечення виконання заходів з вшанування та відзнаки видатних особистостей	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилень немає										

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>40 440 838,00</b>	<b>23 250,00</b>	<b>40 464 088,00</b>	<b>40 763 670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 763 670,00</b>	<b>100,80</b>	<b>0,00</b>	<b>100,74</b>
1	Фінансова підтримка комунальних підприємств видавничої галузі м. Харкова	1 977 677,00	0,00	1 977 677,00	2 008 802,00	0,00	2 008 802,00	101,57	0,00	101,57
Відхилення виникло за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати, що призвело до підвищення посадових окладів працівників підприємства										
	<b>Затрат</b>									
1	Загальний обсяг видатків на фінансову підтримку комунального підприємства "Міська друкарня"	1 977 677,00	0,00	1 977 677,00	2 008 802,00	0,00	2 008 802,00	101,57	0,00	101,57
Збільшення загального обсягу видатків на фінансову підтримку КП "Міська друкарня" пов'язано із зростанням посадових окладів працівників підприємства										
	<b>Продукту</b>									
2	Кількість видань	787,00	0,00	787,00	958,00	0,00	958,00	121,73	0,00	121,73
Позитивна динаміка показника пояснюється збільшенням ринку збуту поліграфічної продукції та зростанням попиту										
3	Загальний тираж поліграфічної продукції	1 198 600,00	0,00	1 198 600,00	908 000,00	0,00	908 000,00	75,76	0,00	75,76
Зменшення показника продукту на 24,2% обумовлено зменшенням попиту на дані послуги										
	<b>Ефективності</b>									
4	Середні витрати фінансової підтримки у вартості виготовлення одиниці тиражу	1,65	0,00	1,65	2,21	0,00	2,21	133,94	0,00	133,94
Збільшення показника на 33,9% виникло внаслідок зменшення загального тиражу поліграфічної продукції на 24,2% у зв'язку із зменшенням попиту та виконанням також інших поліграфічних послуг, не пов'язаних з друкуванням										
	<b>Якості</b>									
5	Динаміка тиражу порівняно з попереднім роком	85,00	0,00	85,00	75,80	0,00	75,80	89,18	0,00	89,18
Негативна динаміка тиражу і зменшення показника на 10,8% пояснюється зменшенням загального тиражу в 2023 році в порівнянні з 2022 роком через зменшення попиту на поліграфічні послуги										
2	Фінансова підтримка комунальних підприємств архівної галузі м. Харкова	2 195 078,00	0,00	2 195 078,00	2 488 016,00	0,00	2 488 016,00	113,35	0,00	113,35
Відхилення виникло за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати, що призвело до підвищення посадових окладів працівників підприємства, а також здорожчання отриманих комунальних послуг та енергоносіїв										
	<b>Затрат</b>									
1	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів"	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	100,00	0,00	100,00
Відхилень немає										
2	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів", що утримуються за рахунок фінансової підтримки	15,00	0,00	15,00	13,00	0,00	13,00	86,67	0,00	86,67
Зменшення показника на 13,3% обумовлено зростанням обсягу видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальній сумі фінансової підтримки, внаслідок чого підприємство скоротило видатки на оплату праці з нарахуваннями шляхом зменшення кількості штатних одиниць на 2 од., що утримуються за рахунок фінансової підтримки										
	<b>Продукту</b>									
3	Кількість прийнятих на зберігання та	4 457,00	0,00	4 457,00	14 245,00	0,00	14 245,00	319,61	0,00	319,61



упорядкування документів  
ліквідованих підприємств

Збільшення кількості прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств на 219,6% виникло через збільшення попиту на даний вид архівних послуг та відновлення роботи підприємства										
4	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру	1 325,00	0,00	1 325,00	2 641,00	0,00	2 641,00	199,32	0,00	199,32
Збільшення кількості виконаних запитів соціально-правового характеру на 99,3% виникло через збільшення попиту на даний вид архівних послуг										
5	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств за рахунок фінансової підтримки	3 714,00	0,00	3 714,00	10 288,00	0,00	10 288,00	277,01	0,00	277,01
Збільшення показника на 177% виникло через збільшення попиту на даний вид архівних послуг										
6	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру за рахунок фінансової підтримки	1 104,00	0,00	1 104,00	1 907,00	0,00	1 907,00	172,74	0,00	172,74
Збільшення показника на 72,7% виникло через збільшення попиту на даний вид архівних послуг										
	Ефективності									
7	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування справ на одного працівника КП "Міський архів" ( 18 фактично зайнятих шт.од.)	248,00	0,00	248,00	791,00	0,00	791,00	318,95	0,00	318,95
Збільшення кількості прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств на одного працівника на 218,95% пояснюється збільшенням попиту на даний вид архівних послуг										
8	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру на одного працівника КП "Міський архів" ( 18 фактично зайнятих шт.од.)	74,00	0,00	74,00	147,00	0,00	147,00	198,65	0,00	198,65
Збільшення кількості виконаних запитів соціально-правового характеру на одного працівника на 98,65% пояснюється зростанням попиту на даний вид архівних послуг										
	Якості									
9	Динаміка кількості справ, прийнятих на зберігання та упорядкованих, порівняно з попереднім роком	15,00	0,00	15,00	319,60	0,00	319,60	2 130,67	0,00	2 130,67
За рахунок збільшення попиту на архівні послуги та у зв'язку із стабілізацією роботи підприємства в 2023 році спостерігається позитивна динаміка кількості справ, прийнятих на зберігання та упорядкованих, та збільшення показника на 2030,67%										
10	Динаміка кількості виконаних запитів порівняно з попереднім роком	47,00	0,00	47,00	199,30	0,00	199,30	424,04	0,00	424,04
За рахунок збільшення попиту на архівні послуги приріст показника становить 324,04%										
11	Відсоток виконання завдань за рахунок фінансової підтримки КП "Міський архів"	83,00	0,00	83,00	72,20	0,00	72,20	86,99	0,00	86,99
Зменшення показника якості на 13% виникло через зменшення кількості штатних працівників, що утримуються за рахунок фінансової підтримки на 13,3% та відповідно зменшення частки фінансової підтримки підприємства										
3	Виплата стипендій Почесним громадянам міста Харкова	36 219 083,00	23 250,00	36 242 333,00	36 266 852,00	0,00	36 266 852,00	100,13	0,00	100,07
Відхилення за загальним фондом пояснюється збільшенням розміру стипендій за рахунок зростання мінімальної заробітної плати; за спеціальним фондом відхилення виникло внаслідок зміни з 01.01.2023 року вартості основного засобу з 6000 грн. до 20000 грн. та відповідно плануванням видатків на придбання нагороджувальних комплектів для осіб, які були удостоєні звання Почесний громадянин м. Харків у 2023 році, в загальному фонді бюджету, тоді як в 2022 році ці видатки планувалися в спеціальному фонді.										
	Затрат									
1	Обсяг витрат на виплату стипендій	36 211 000,00	0,00	36 211 000,00	36 113 000,00	0,00	36 113 000,00	99,73	0,00	99,73
Відхилення показника на 0,3% виникло за рахунок зменшення кількості Почесних громадян на 2,2%										
2	Обсяг витрат на придбання відзнак Почесного громадянина м. Харкова	8 083,00	23 250,00	31 333,00	153 852,00	0,00	153 852,00	1 903,40	0,00	491,02
Збільшення обсягу витрат на придбання відзнак Почесного громадянина м. Харкова на 391 % виникло внаслідок збільшення кількості нових стипендіатів та збільшенням вартості нагороджувальної продукції, крім того видатки на придбання відзнак Почесного громадянина в 2023 році рахувались за загальним фондом у зв'язку із збільшенням вартості основного засобу до 20 000 грн.(без НДС) після зміни умов облікової політики підприємства з 01.01.2023 року										
	Продукту									
3	Середньорічна кількість Почесних громадян, які отримують стипендію	92,00	0,00	92,00	90,00	0,00	90,00	97,83	0,00	97,83
Відхилення показника на 2,2% виникло внаслідок зменшення кількості Почесних громадян										
4	Кількість відзнак Почесним громадянами м.Харкова	3,00	3,00	6,00	8,00	0,00	8,00	266,67	0,00	133,33
Позитивна динаміка показника продукту пояснюється збільшенням кількості нових стипендіатів										
	Ефективності									
5	Середньорічний розмір стипендії	393 000,00	0,00	393 000,00	401 256,00	0,00	401 256,00	102,10	0,00	102,10
Збільшення показника на 2,1% виникло за рахунок зменшення кількості отримувачів стипендії та зростання розміру стипендій у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати										
6	Середня вартість відзнак Почесного громадянина м. Харкова	2 694,00	7 750,00	10 444,00	19 231,50	0,00	19 231,50	713,86	0,00	184,14
Збільшення показника ефективності на 84,1% виникло внаслідок зростання вартості продукції										
	Якості									
7	Відсоток забезпечення виконання заходів з вшанування та відзнаки видатних особистостей	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	50,00
Відхилення показника виникло за рахунок змін в обліковій політиці підприємства з 01.01.2023 року в частині збільшенням вартості основного засобу до 20 000 грн.(без НДС) , внаслідок чого видатки на виконання заходів з вшанування та відзнаки видатних особистостей в 2023 році були заплановані в загальному фонді бюджету, тоді як у 2022 році аналогічні видатки планувалися та виконувалися за спеціальним фондом.										
4	Забезпечення участі міської ради у реалізації заходів спільно з міжнародними агентствами та	49 000,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Відхилення пояснюється відсутністю в 2023 році видатків за Програмою розвитку співробітництва міста Харкова з міжнародними агенціями та фінансовими установами на 2019-2025 роки у зв'язку зі зміною у структурі апарату міської ради в частині ліквідації Департаменту по взаємодії з міжнародними агенціями та фінансовими установами ХМР як головного розробника Програми									
	<b>Затрат</b>								
1	Загальна вартість організації заходів спільно з міжнародними агенціями та фінансовими установами	49 000,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки на виконання заходів Програми розвитку співробітництва міста Харкова з міжнародними агенціями та фінансовими установами на 2019-2025 роки в 2023 році не планувалися через зміни в структурі апарату міської ради. В 2022 році видатки за Програмою виконувались.									
	<b>Продукту</b>								
2	Кількість заходів спільно з міжнародними агенціями та фінансовими установами з фінансовою участю міської ради	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Показник в 2023 році не планувався, показник в 2022 році виконано.									
	<b>Ефективності</b>								
3	Середні витрати на організацію одного заходу спільно з міжнародними агенціями та фінансовими установами	49 000,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Показник в 2023 році не планувався, показник в 2022 році виконано.									
	<b>Якості</b>								
4	Відсоток забезпечення виконання заходів спільно з міжнародними агенціями та фінансовими установами в рамках Програми	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Показник в 2023 році не планувався, показник в 2022 році виконано.									

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень
							Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень немає

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій здійснюється за наступними бюджетними програмами: Програма підтримки видавничої справи у м.Харкові на 2018-2027 роки, Програма розвитку архівної справи у м. Харкові на 2018-2027 роки, Програма економічного та соціального розвитку м. Харкова, кожна з яких певним чином впливає на створення умов для економічного зростання та вирішення соціальних і гуманітарних питань, забезпечення гідних умов життя та підвищення загального добробуту населення, подальшого сталого розвитку міста; підвищення ефективності використання земельних ресурсів і комунального майна, діяльності комунальних підприємств; поліпшення якості суспільних послуг. Програма розвитку співробітництва міста Харкова з міжнародними агенціями та фінансовими установами на 2019-2025 роки в 2023 році не виконувалась.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Завдяки виконанню заходів затверджених паспортом бюджетної програми здійснюється підтримка видавничої справи у м. Харкові для забезпечення потреб виконавчих органів Харківської міської ради, комунальних установ, підприємств та організацій різних форм власності у поліграфічній продукції, сприяння національно-культурному розвитку громадян міста шляхом розширення тематичного спрямування українського книговидавництва; підтримка архівної справи у м. Харкові для забезпечення умов належного зберігання та обліку документів з особового складу ліквідованих та діючих підприємств для

виконання запитів фізичних та юридичних осіб соціально-правового характеру, що задовольняють потреби територіальної громади м. Харкова; відзначення видатних осіб, які зробили вагомий внесок в розвиток міста Харкова та сприяли піднесенню його міжнародного статусу.

---

довгострокових наслідків бюджетної програми

Серед очікуваних наслідків реалізації бюджетних програм важливо відзначити: забезпечення Харківської міської ради та її виконавчих органів якісною поліграфічною продукцією, територіальної громади - суспільно значущою інформацією з питань діяльності органів місцевого самоврядування; створення постійно діючої системи підтримки та розвитку читачкої культури, духовно-ціннісних орієнтацій та естетичних потреб, а також належних умов для зростання культурного, професійного, інтелектуального рівня населення міста Харкова; розширення асортименту поліграфічної продукції для забезпечення потреб усіх соціальних груп населення міста виданнями з різних галузей знань; збереження позитивного іміджу міста Харкова, як центру можливостей для самореалізації особистості в міському просторі. Створення умов для гарантованого зберігання документів ліквідованих підприємств, установ та організацій, які передані до КП «Міський архів»; забезпечення повноцінного захисту документів, які знаходяться на зберіганні в КП «Міський архів»; своєчасне виконання запитів соціально-правового характеру; створення ефективних умов для роботи працівників архіву; зміцнення матеріально-технічної бази підприємства для ефективного надання архівних послуг; забезпечення належного технічного стану будівлі; створення та запровадження системи інформаційних ресурсів для пошуку запитуваної інформації. Відзначення видатних осіб, які своєю професійною та громадською діяльністю зробили видатний внесок у розвиток міста та сприяли піднесенню його міжнародного статусу.

---

Начальник Служби бухгалтерського обліку  
та звітності- головний бухгалтер Харківської  
міської ради

  
(підпис) Ірина НАГОРНА