

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|------------------------------|
| 1. | 3400000 | Департамент адміністративних послуг та споживчого ринку Харківської міської ради | 34468472 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 2. | 3410000 | Департамент адміністративних послуг та споживчого ринку Харківської міської ради | 34468472 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 3. | 3417610 | 7610 | 0411 | Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва | 2055400000 |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код бюджету)</small> |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|---|
| 1 | Створення сприятливих умов для розвитку малого та середнього підприємництва |

5. Мета бюджетної програми

Створення сприятливих умов для активізації підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату у місті Харкові.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Підтримка веб-сайту "Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова" |
| 2 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова |
| 3 | Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» |
| 4 | Фінансова підтримка КП «Підземне місто» |
| 5 | Фінансова підтримка КП "СІГМА" |

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»

гривень

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів* | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|-------|--|---|------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Підтримка веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | 100000,00 | 0,00 | 100000,00 | 19085,00 | 0,00 | 19085,00 | -80915,00 | 0,00 | -80915,00 |
| 4 | Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» | 726000,00 | 0,00 | 726000,00 | 723619,00 | 0,00 | 723619,00 | -2381,00 | 0,00 | -2381,00 |
| 5 | Фінансова підтримка КП «Підземне місто» | 687000,00 | 0,00 | 687000,00 | 686259,00 | 0,00 | 686259,00 | -741,00 | 0,00 | -741,00 |
| 6 | Фінансова підтримка КП «СІГМА» | 467000,00 | 0,00 | 467000,00 | 441356,00 | 0,00 | 441356,00 | -25644,00 | 0,00 | -25644,00 |
| | Усього | 2330000,00 | 0,00 | 2330000,00 | 2220319,00 | 0,00 | 2220319,00 | -109681,00 | 0,00 | -109681,00 |

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 |
|-------|---|
| 1 | 2 |
| 1 | Захід «Підтримка веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» виконано в повному обсязі |
| 2 | Захід «Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова» виконано на 19 % у зв'язку зі зниженням попиту на кредити з боку бізнесу через посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємців. |
| 4 | Захід «Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» виконано на 99,7% відхилення у зв'язку з економією по заробітній платі та нарахуваннями |
| 5 | Захід «Фінансова підтримка КП «Підземне місто» виконано на 99,9% відхилення у зв'язку з економією по заробітній платі та нарахуваннями |
| 6 | Захід «Фінансова підтримка КП «СІГМА» виконано 94,5% відхилення у зв'язку з економією по заробітній платі та нарахуваннями |

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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/ регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|-------|---|---|------------------|------------|---|------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Програма підтримки розвитку підприємництва у м. Харкові на 2018-2027 роки | 2330000,00 | 0,00 | 2330000,00 | 2220319,00 | 0,00 | 2220319,00 | -109681,00 | 0,00 | -109681,00 |

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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Затрат | | | | | | | | | | | |
| 1 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Підтримка веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | грн. | рішення серсії | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | грн. | рішення серсії | 100000,00 | 0,00 | 100000,00 | 19085,00 | 0,00 | 19085,00 | -80915,00 | 0,00 | -80915,00 |
| 3 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» | грн. | рішення серсії | 726000,00 | 0,00 | 726000,00 | 723619,00 | 0,00 | 723619,00 | -2381,00 | 0,00 | -2381,00 |
| 4 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП «Підземне місто» | грн. | рішення серсії | 687000,00 | 0,00 | 687000,00 | 686259,00 | 0,00 | 686259,00 | -741,00 | 0,00 | -741,00 |
| 5 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП "СІГМА" | грн. | рішення серсії | 467000,00 | 0,00 | 467000,00 | 441356,00 | 0,00 | 441356,00 | -25644,00 | 0,00 | -25644,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| 6 | Веб-сайт «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | од. | договір | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | од. | договір | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| 9 | Кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | -4,00 | 0,00 | -4,00 |
| 10 | Кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | -1,00 | 0,00 | -1,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| 11 | Вартість робіт з підтримки веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | грн. | розрахунок | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 350000,00 | 0,00 | 350000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | грн. | розрахунок | 100000,00 | 0,00 | 100000,00 | 19085,00 | 0,00 | 19085,00 | -80915,00 | 0,00 | -80915,00 |
| 13 | Видатки на одного працюючого | грн. | розрахунок | 121000,00 | 0,00 | 121000,00 | 241206,00 | 0,00 | 241206,00 | 120206,00 | 0,00 | 120206,00 |
| 14 | Видатки на одного працюючого | грн. | розрахунок | 114500,00 | 0,00 | 114500,00 | 343130,00 | 0,00 | 343130,00 | 228630,00 | 0,00 | 228630,00 |
| 15 | Видатки на одного працюючого | грн. | розрахунок | 155667,00 | 0,00 | 155667,00 | 220678,00 | 0,00 | 220678,00 | 65011,00 | 0,00 | 65011,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| 16 | Рівень виконання завдання | відс. | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Рівень виконання завдання | відс. | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 | -81,00 | 0,00 | -81,00 |
| 18 | Рівень виконання завдання | відс. | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|----|---------------------------|-------|---|--------|------|--------|--------|------|--------|------|------|------|
| 19 | Рівень виконання завдання | відс. | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Рівень виконання завдання | відс. | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| | Затрат | | |
| 1 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Підтримка веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | грн. | Розбіжність відсутня |
| 2 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | грн. | Внаслідок посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємств відбулось зниження попиту на кредити з боку бізнесу. У зв'язку з цим, кошти, виділені на виконання заходу використані не в повному обсязі. |
| 3 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» | грн. | У зв'язку з економією заробітної плати |
| 4 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП «Підземне місто» | грн. | У зв'язку з економією заробітної плати |
| 5 | Обсяг видатків на виконання заходу Програми Фінансова підтримка КП "СІГМА" | грн. | Видатки на заробітну плату штатним працівникам планувалися на 6 штатних одиниць, згідно штатного розпису, але фактично було витрачено коштів на оплату заробітної плати та нарахування на неї 2 штатним працівникам – 441 356,49грн У зв'язку з економією нарахування на заробітну плату інваліда ЄСВ - 8,41% |
| | Продукту | | |
| 6 | Веб-сайт «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | од. | Розбіжність відсутня |
| 7 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | од. | Внаслідок посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємств відбулось зниження попиту на кредити з боку бізнесу. У зв'язку з цим, кошти, виділені на виконання заходу використані не в повному обсязі. |
| 8 | Кількість штатних одиниць | од. | Затверджено штатним розписом - 6 штатних одиниць. Фактично прийнято згідно наказу КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» - 3 штатних працівника |
| 9 | Кількість штатних одиниць | од. | Затверджено штатним розписом – 6 штатних одиниць. Фактично працювало - 2 штатних працівника |
| 10 | Кількість штатних одиниць | од. | Затверджено штатним розписом – 3 штатні одиниці. Фактично працювало - 2 штатних працівника |
| | Ефективності | | |
| 11 | Вартість робіт з підтримки веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» | грн. | Розбіжність відсутня |
| 12 | Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова | грн. | Внаслідок посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємств відбулось зниження попиту на кредити з боку бізнесу. У зв'язку з цим, кошти, виділені на виконання заходу використані не в повному обсязі. |
| 13 | Видатки на одного працюючого | грн. | Видатки на заробітну плату штатним працівникам планувалися на 3 штатних одиниць, згідно штатного розпису, але фактично було витрачено коштів на оплату заробітної плати та нарахування на неї 3 штатним працівникам -719419,06 грн оплата послуг, крім комунальних-4200,00 грн. (а саме програма МЕДок на рік -2800 грн, заправка та поточний ремонт картриджів-1400,00 грн) |
| 14 | Видатки на одного працюючого | грн. | Видатки на заробітну плату штатним працівникам планувалися на 6 штатних одиниць, згідно штатного розпису, але фактично було витрачено коштів на оплату заробітної плати та нарахування на неї 2 штатним працівникам – 686 259,91грн |
| 15 | Видатки на одного працюючого | грн. | У зв'язку з економією заробітної плати |
| | Якості | | |
| 16 | Рівень виконання завдання | відс. | Розбіжність відсутня |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|----|---------------------------|-------|---|
| 17 | Рівень виконання завдання | відс. | Внаслідок посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємців відбулось зниження попиту на кредити з боку бізнесу. У зв'язку з цим, кошти, виділені на виконання заходу використані не в повному обсязі. |
| 18 | Рівень виконання завдання | відс. | У зв'язку з економією заробітної плати |
| 19 | Рівень виконання завдання | відс. | У зв'язку з економією заробітної плати |
| 20 | Рівень виконання завдання | відс. | У зв'язку з економією заробітної плати |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою виділені кошти освоєно по загальному фонду на – 95,3%.

Внаслідок посилення негативного впливу військової агресії, більш жорсткими умовами кредитування з боку банків та скороченням рівня платоспроможності підприємців відбулось зниження попиту на кредити з боку бізнесу. У зв'язку з цим, захід «Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів малого та середнього підприємництва міста Харкова» виконано на 19%, а кошти, виділені на виконання заходу, використані не в повному обсязі. Залишок коштів, передбачених на фінансування зазначеного заходу, повернуто до бюджету Харківської міської територіальної громади. По заходах «Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК» та «Фінансова підтримка КП «Підземне місто» розбіжність у показниках виникла за рахунок економії заробітної плати.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

1. Підтримка веб-сайту «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова».

В результаті реалізації зазначеного заходу вебсайт «Підприємництво та споживчий ринок міста Харкова» постійно наповнювався новими інформаційними масивами. На сьогодні це потужний інформаційний канал, який дає змогу розповсюджувати та акумулювати корисний та актуальний контент з податкового законодавства; анонси різноманітних івентів, конференцій, вебінарів та заходів для підприємців; інформацію щодо державних кредитних та грантових програм підтримки бізнесу у період дії воєнного стану; новації законодавства, які впливають на діяльність суб'єктів господарювання.

2. Часткова компенсація відсоткових ставок за кредитами, що надаються на реалізацію бізнес-проектів суб'єктів малого та середнього підприємництва міста Харкова.

В 2024 році було продовжено роботу щодо фінансової підтримки підприємців в рамках реалізації Порядку часткової компенсації з бюджету Харківської міської територіальної громади відсоткових ставок за кредитами, що надаються банківськими установами на реалізацію бізнес-проектів суб'єктів малого та середнього підприємництва міста Харкова, затвердженого рішенням 20 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 22.11.2023 № 469/23.

Протягом 2024 року було продовжено часткову компенсацію відсоткової ставки за кредитом, наданим ПАТ «БАНК ВОСТОК» у 2021 році. Захід профінансовано в повному обсязі. Обсяг фінансування склав 769,37 грн.

Філією – Харківське обласне управління АТ «Ощадбанк» у 19.07.2023 надано кредит ФОП Тарасенко О.А. в розмірі 1 598 068,00 грн строком до 18.07.2028.

Сума часткової компенсації з бюджету Харківської міської територіальної громади відсоткової ставки, яка виплачена Філії – Харківське обласне управління АТ «Ощадбанк» за 2024 рік становить 18 315,44 грн.

3. Фінансова підтримка КП «МІСЬКИЙ ТОРГОВИЙ РИНОК».

У 2024 році для функціонування КП «Міський торговий ринок» була надана фінансова підтримка у розмірі 883 020,00 грн, яка була направлена на виплату заробітної плати та обов'язкових нарахувань на заробітну плату штатним працівникам, придбання предметів, матеріалів та обладнання, оплату комунальних послуг, енергоносіїв та інші видатки. Фактично було використано у 2024 році КП «Міський торговий ринок» 723619,06 грн., а саме на такі заходи: оплата праці та нарахування на заробітну плату штатним працівникам-719419,06 грн., оплата послуг, крім комунальних-4200,00 грн. (а саме програма МЕДок на рік -2800 грн, заправка та поточний ремонт картриджів-1400,00 грн)

4. Фінансова підтримка КП «Підземне місто».

У 2024 році для функціонування КП «Підземне місто» була надана фінансова підтримка у розмірі 687 000,00 грн. Фінансування було направлено на виплату заробітної плати та обов'язкових нарахувань на заробітну плату двом штатним працівникам. Фактично у 2024 році витрачено на оплату праці та нарахування на заробітну плату штатним працівникам 686 258,91 грн.

5. Фінансова підтримка КП «Сігма».

У 2024 році для функціонування КП «Сігма» була надана фінансова підтримка у розмірі 467 000,00 грн. Кошти спрямовані на виплату заробітної плати та обов'язкових нарахувань на заробітну плату штатним працівникам. Фактично у 2024 році витрачено на оплату праці та нарахування на заробітну плату штатним працівникам 441 356,49 грн.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Директор Департаменту адміністративних послуг та споживчого ринку



Вікторія КИТАЙГОРОДСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та економічного аналізу – головний бухгалтер

Ольга ПАУТОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)