

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 на 2025 рік

1.	0100000	Харківська міська рада				04059243
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
2.	0110000	Харківська міська рада				04059243
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
3.	0117370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій		2055400000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку міста, створення умов для економічного зростання та вирішення соціальних і гуманітарних питань; підвищення ефективності використання ресурсів і майна, діяльності комунальних підприємств; створення сучасної інформаційної інфраструктури; забезпечення рівного захисту прав, інтересів і майна суб'єктів інвестиційної діяльності, а також на ефективне інвестування економіки України, забезпечення розвитку інфраструктури територій

5. Мета бюджетної програми

- 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;
- 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;
- Сприяння залученню інвестицій до провідних сфер виробництва, що дозволить впровадити інновації та оновити науково-технічну базу виробничих підприємств, а також до інфраструктури міста в цілому.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка видавничої справи у м. Харкові
2	Підтримка архівної справи у м. Харкові
3	Вшанування та відзнака видатних особистостей, які зробили вагомий внесок у розвиток міста Харкова та піднесення його статусу у світі
4	Сприяння розвитку інноваційної діяльності та залученню інвестицій, проведення іміджевих заходів

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	Фінансова підтримка комунальних підприємств видавничої галузі м. Харкова	3615260,00	0,00	3615260,00	3614800,00	0,00	3614800,00	-460,00	0,00	-460,00
2	Фінансова підтримка комунальних підприємств архівної галузі м. Харкова	3234819,00	0,00	3234819,00	3109075,00	0,00	3109075,00	-125744,00	0,00	-125744,00
3	Виплата стипендій Почесним громадянам міста Харкова	50547467,00	0,00	50547467,00	50507466,00	0,00	50507466,00	-40001,00	0,00	-40001,00
6	Забезпечення організації заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності, іміджевих проєктів	107800,00	0,00	107800,00	46013,00	0,00	46013,00	-61787,00	0,00	-61787,00
	Усього	57505346,00	0,00	57505346,00	57277354,00	0,00	57277354,00	-227992,00	0,00	-227992,00

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	Економія по заробітній платі з нарахуваннями
2	Відхилення за рахунок економії при оплаті комунальних послуг та енергоносіїв та відшкодування від користувачів вартості комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 123 535 грн, економії за результатами проведення закупівель оргтехніки - 2 209 грн
3	Відхилення утворилося внаслідок смерті в листопаді 2025 року вдови Почесного громадянина та відповідно невиклати стипендії за грудень 2025 року.
6	Відхилення утворилося внаслідок економії коштів при проведенні заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності у місті Харкові в умовах воєнного часу.

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 розвитку архівної справи у м. Харкові на 2018-2027 роки	3234819,00	0,00	3234819,00	3109075,00	0,00	3109075,00	-125744,00	0,00	-125744,00
2	Міська програма інвестиційної та інноваційної діяльності на 2017-2026 роки	107800,00	0,00	107800,00	46013,00	0,00	46013,00	-61787,00	0,00	-61787,00
3	Програма економічного та соціального розвитку м. Харкова на 2025 рік	50547467,00	0,00	50547467,00	50507466,00	0,00	50507466,00	-40001,00	0,00	-40001,00
4	Програма підтримки видавничої справи у м. Харкові на 2018-2027 роки	3615260,00	0,00	3615260,00	3614800,00	0,00	3614800,00	-460,00	0,00	-460,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показник	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	Загальний обсяг видатків на фінансову підтримку комунального підприємства "Міська друкарня"	грн.	Кошторис	3615260,00	0,00	3615260,00	3614800,00	0,00	3614800,00	-460,00	0,00	-460,00
2	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів"	од.	Штатний розпис	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів", що утримуються за рахунок фінансової підтримки	од.	Розрахунок	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг витрат на виплату стипендій	грн.	Бюджетні асигнування	50400000,00	0,00	50400000,00	50360000,00	0,00	50360000,00	-40000,00	0,00	-40000,00
5	Обсяг витрат на придбання відзнак Почесного громадянина м. Харкова	грн.	Бюджетні асигнування	147467,00	0,00	147467,00	147466,00	0,00	147466,00	-1,00	0,00	-1,00
6	Загальна вартість організації заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	грн.	Кошторис	107800,00	0,00	107800,00	46013,00	0,00	46013,00	-61787,00	0,00	-61787,00
	Продукту											
7	Кількість видань	од.	Звітність підприємства	1195,00	0,00	1195,00	43643,00	0,00	43643,00	42448,00	0,00	42448,00
8	Загальний тираж поліграфічної продукції	шт.	Звітність підприємства	825080,00	0,00	825080,00	1279952,00	0,00	1279952,00	454872,00	0,00	454872,00
9	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств	од.	Управлінський облік	13000,00	0,00	13000,00	23075,00	0,00	23075,00	10075,00	0,00	10075,00
10	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру	од.	Управлінський облік	2700,00	0,00	2700,00	3972,00	0,00	3972,00	1272,00	0,00	1272,00
11	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств за рахунок фінансової підтримки	од.	Розрахунок	10400,00	0,00	10400,00	18460,00	0,00	18460,00	8060,00	0,00	8060,00
12	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру за рахунок фінансової підтримки	од.	Розрахунок	2160,00	0,00	2160,00	3178,00	0,00	3178,00	1018,00	0,00	1018,00
13	Середньорічна кількість Почесних громадян, які отримують стипендію	осіб	Управлінський облік	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00
14	Кількість відзнак Почесним громадянами м. Харкова	од.	Управлінський облік	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	од.	Управлінський облік	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	-2,00	0,00	-2,00
	Ефективності											
16	Середні витрати фінансової підтримки у вартості виготовлення одиниці тиражу	грн.	Управлінський облік	4,38	0,00	4,38	2,82	0,00	2,82	-1,56	0,00	-1,56

17	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування справ на одного працівника КП "Міський архів" (20 фактично зайнятих шт.од.)	од.	Управлінський облік	650,00	0,00	650,00	1154,00	0,00	1154,00	504,00	0,00	504,00
18	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру на одного працівника КП "Міський архів" (20 фактично зайнятих шт.од.)	од.	Управлінський облік	135,00	0,00	135,00	199,00	0,00	199,00	64,00	0,00	64,00
19	Середньорічний розмір стипендії	грн.	Управлінський облік	480000,00	0,00	480000,00	479619,00	0,00	479619,00	-381,00	0,00	-381,00
20	Середня вартість відзнак Почесного громадянина м. Харкова	грн.	Управлінський облік	18433,38	0,00	18433,38	18433,25	0,00	18433,25	-0,13	0,00	-0,13
21	Середня вартість одного заходу з інвестиційної та інноваційної діяльності	грн.	Управлінський облік	35933,33	0,00	35933,33	46013,00	0,00	46013,00	10079,67	0,00	10079,67
	Якості											
22	Динаміка тиражу порівняно з попереднім роком	відс.	Управлінський облік	59,00	0,00	59,00	172,47	0,00	172,47	113,47	0,00	113,47
23	Динаміка кількості справ, прийнятих на зберігання та упорядкованих, порівняно з попереднім роком	відс.	Управлінський облік	100,00	0,00	100,00	5,30	0,00	5,30	-94,70	0,00	-94,70
24	Динаміка кількості виконаних запитів порівняно з попереднім роком	відс.	Управлінський облік	100,00	0,00	100,00	123,90	0,00	123,90	23,90	0,00	23,90
25	Відсоток виконання завдань за рахунок фінансової підтримки КП "Міський архів"	відс.	Управлінський облік	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
26	Відсоток забезпечення виконання заходів з вшанування та відзнаки видатних особистостей	відс.	Управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
27	Рівень виконання заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	відс.	Управлінський облік	100,00	0,00	100,00	33,00	0,00	33,00	-67,00	0,00	-67,00

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	Загальний обсяг витрат на фінансову підтримку комунального підприємства "Міська друкарня"	грн.	Економія по заробітній платі з нарахуваннями
2	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів"	од.	Відхилень немає.
3	Кількість штатних одиниць КП "Міський архів", що утримуються за рахунок фінансової підтримки	од.	Відхилень немає.
4	Обсяг витрат на виплату стипендій	грн.	Відхилення утворилося внаслідок смерті в листопаді 2025 року вдови Почесного громадянина та відповідно невиплати стипендії за грудень 2025 року.
5	Обсяг витрат на придбання відзнак Почесного громадянина м. Харкова	грн.	Відхилення за рахунок округлення
6	Загальна вартість організації заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	грн.	Відхилення утворилося внаслідок економії коштів у зв'язку із непроведенням 2-х заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності у місті Харкові в умовах воєнного часу.

Продукту			
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
7	Кількість видань	од.	Збільшення кількості видань на 42 448 одиниць виникло через збільшення ринку збуту поліграфічної продукції
8	Загальний тираж поліграфічної продукції	шт.	Збільшення загального тиражу поліграфічної продукції відбулось у зв'язку зі збільшенням замовлень кількості тиражу та розширенням асортименту друкованої продукції.
9	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств	од.	Збільшення кількості прийнятих на зберігання документів обумовлене збільшенням попиту та відповідно укладанням договорів на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств., в тому числі і після проведення процедури закупівлі.
10	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру	од.	Збільшення кількості запитів соціально-правового характеру у зв'язку із зростанням обсягу документів, які перебувають на зберіганні в КП "Міський архів", та відповідно збільшенням звернень громадян на 47,1%.
11	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств за рахунок фінансової підтримки	од.	Збільшення пропорційно збільшенню загальної кількості прийнятих на зберігання документів
12	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру за рахунок фінансової підтримки	од.	Збільшення пропорційно збільшенню загальної кількості прийнятих запитів соціально-правового характеру
13	Середньорічна кількість Почесних громадян, які отримують стипендію	осіб	Відхилень немає.
14	Кількість відзнак Почесним громадянами м.Харкова	од.	Відхилень немає.
15	Кількість заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	од.	Не виконано 2 заходи з причини воєнних дій в місті Харкові.
Ефективності			
16	Середні витрати фінансової підтримки у вартості виготовлення одиниці тиражу	грн.	Зменшення середніх витрат фінансової підтримки у вартості виготовлення одиниці тиражу пояснюється збільшенням загального тиражу поліграфічної продукції.
17	Кількість прийнятих на зберігання та упорядкування справ на одного працівника КП "Міський архів" (20 фактично зайнятих шт.од.)	од.	Збільшення пропорційно збільшенню загальної кількості прийнятих на зберігання документів
18	Кількість виконаних запитів соціально-правового характеру на одного працівника КП "Міський архів" (20 фактично зайнятих шт.од.)	од.	Збільшення пропорційно збільшенню загальної кількості прийнятих запитів соціально-правового характеру
19	Середньорічний розмір стипендії	грн.	Зменшення показника внаслідок смерті в листопаді 2025 року вдови Почесного громадянина та відповідно невиплати стипендії за грудень 2025 року.
20	Середня вартість відзнак Почесного громадянина м. Харкова	грн.	Відхилення за рахунок округлення
21	Середня вартість одного заходу з інвестиційної та інноваційної діяльності	грн.	Відхилення утворилося внаслідок непровадження 2-х заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності у місті Харкові в умовах воєнного часу.
Якості			
22	Динаміка тиражу порівняно з попереднім роком	відс.	Позитивна динаміка порівняно з попереднім роком. Збільшення тиражу на 72,47% у зв'язку із зростанням попиту на поліграфічні послуги та збільшенням тиражів замовниками.
23	Динаміка кількості справ, прийнятих на зберігання та упорядкованих, порівняно з попереднім роком	відс.	Зменшення кількості прийнятих на зберігання справ у 2025 році обумовлене прийняттям в 2024 році у зв'язку із ліквідацією ТОВ "ТТЕК Схід Енерго" значної кількості справ (близько 412 000).
24	Динаміка кількості виконаних запитів порівняно з попереднім роком	відс.	Позитивна динаміка кількості запитів соціально-правового характеру пов'язане із зростанням обсягу документів, які перебувають на зберіганні в КП "Міський архів"
25	Відсоток виконання завдань за рахунок фінансової підтримки КП "Міський архів"	відс.	Відхилень немає.
26	Відсоток забезпечення виконання заходів з вшанування та відзнаки видатних особистостей	відс.	Відхилень немає.

27	Рівень виконання заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності	відс.	Зменшення за рахунок непроведення 2-х заходів.
----	---	-------	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників за 2025 рік за напрямом "Фінансова підтримка комунальних підприємств видавничої галузі м. Харкова" у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні відбулись зміни, які відобразились на виконанні показників продукту, які завдяки розширенням ринків збуту та збільшенням попиту на послуги друкування були перевиконані, а саме показник кількості видань на 42 448 одиниць, показник загального тиражу на 454 872 штуки, що при 100% виконанні показника затрат призвело до зменшення на 35,6% середніх витрат фінансової підтримки у вартості одиниці тиражу.

За напрямом "Фінансова підтримка комунальних підприємств архівної галузі м. Харкова" через збільшення попиту на різні види архівних послуг показники продукту порівняно з затвердженими у паспорті бюджетної програми за кількістю прийнятих на зберігання та упорядкування документів ліквідованих підприємств перевиконано на 77,5%, а за кількістю виконаних запитів соціально-правового характеру перевиконано на 47,1%, відповідно змінились і показники ефективності по кількості прийнятих справ на одного працівника та по кількості виконаних запитів на одного працівника; показник якості "Динаміка кількості справ, прийнятих на зберігання та упорядкованих, порівняно з попереднім роком" зменшився на 94,7 % внаслідок разового прийняття в 2024 році у зв'язку із ліквідацією ТОВ "ГТЕК Схід Енерго" значної кількості справ (близько 412 000), показник "Динаміка кількості виконаних запитів порівняно з попереднім роком" збільшився на 23,9% у зв'язку із збільшенням звернень громадян.

За напрямом "Виплата стипендій Почесним громадянам міста Харкова" результативні показники продукту та якості виконані на 100%, показник затрат виконаний на 99,9% внаслідок смерті в листопаді 2025 року вдови Почесного громадянина та відповідно невиконані стипендії за грудень 2025 року.

За напрямом "Забезпечення організації заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності, іміджевих проєктів" показник затрат виконано на 42,7% внаслідок непроведення 2-х заходів з інвестиційної та інноваційної діяльності у місті Харкові в умовах воєнного часу, показник продукту та показник якості виконані на 33%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році відбувалось в умовах дії воєнного стану та здійснення військової агресії проти України, що безумовно вплинуло на результати виконання програми. У 2025 році в межах бюджетної програми виконано видатки за 4-ма міськими програмами в загальній сумі 57 277 354 грн або 99,6% до затвердженого обсягу видатків у паспорті бюджетної програми, а саме:

В рамках виконання Програми економічного і соціального розвитку м. Харкова на 2025 рік з метою відзначення видатних осіб, які зробили вагомий внесок у розвиток міста Харкова та сприяли піднесенню його міжнародного статусу, здійснено виплату стипендій 105 Почесним громадянам м. Харкова на суму 50 360 000 грн та придбано 8 комплектів відзнак для нагородження осіб, удостоєних звання Почесного громадянина в 2025 році, на загальну суму 147 466 грн;

В рамках виконання Програми розвитку архівної справи у м. Харкові на 2018-2027 роки 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, надано фінансову підтримку комунальному підприємству "Міський архів" у сумі 3 109 075 грн, недовиконання затверджених у паспорті бюджетної програми видатків на 3,9% виникло за рахунок економії коштів після придбання оргтехніки, при фактичному використанні комунальних послуг та енергоносіїв та надходженні відшкодування від орендарів.

В рамках виконання Програми підтримки видавничої справи у м. Харкові на 2018-2027 роки 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, надано фінансову підтримку комунальному підприємству "Міська друкарня" у сумі 3 614 800 грн. або 100% від затвердженої в паспорті, також в порівнянні з попереднім роком збільшився попит на окремі види послуг підприємства, а завдяки фінансовій підтримці комунальне підприємство продовжило роботу та забезпечило замовників поліграфічною продукцією.

В рамках виконання Програми інвестиційної та інноваційної діяльності на 2017-2026 роки з метою сприяння збільшенню обсягів залучення інвестицій до провідних сфер виробництва, до інфраструктури міста Харкова та налагодженню сталого продуктивного діалогу з міжнародними грантовими організаціями проведено один захід та витрачено 46 013 грн, що становить 42,7 % від затвердженого в паспорті обсягу видатків. Програму виконано на 33 % у зв'язку із непроведенням 2-х заходів внаслідок відсутності відповідних безпечних умов для учасників у місті Харкові.

* 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.

Заступник міського голови-керуючий справами виконавчого комітету міської ради

Заступник начальника Служби бухгалтерського обліку та звітності- головного бухгалтера Харківської міської ради

Тетяна ЧЕЧЕТОВА-ТЕРАШВІЛІ
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ОСТАПЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)