

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	<b>1000000</b>	Департамент культури Харківської міської ради	26488045		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b>	Департамент культури Харківської міської ради	26488045		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1014082</b>	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	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	Задоволення духовних та естетичних потреб громадян міста, виховання почуття патріотизму до рідного міста та України
2	Забезпечення безперебійної роботи комунальних підприємств культури.

#### 5. Мета бюджетної програми

Фінансова підтримка парків культури і відпочинку міста Харкова, інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу, реалізація заходів з надання належних послуг у галузі культури і мистецтва.

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу
2	Забезпечення безперебійного функціонування комунальних підприємств культури міста Харкова
3	Забезпечення розвитку та оновлення матеріально-технічної бази комунальних закладів та підприємств культури

#### 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»

№ 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

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Надання фінансової підтримки комунальним підприємствам культури міста Харкова	3473500,00	0,00	3473500,00	3326476,75	0,00	3326476,75	-147023,25	0,00	-147023,25
3	Забезпечення проведення капітального ремонту закладів культури	0,00	2856300,00	2856300,00	0,00	2563002,73	2563002,73	0,00	-293297,27	-293297,27
	<b>Усього</b>	<b>3473500,00</b>	<b>2856300,00</b>	<b>6329800,00</b>	<b>3326476,75</b>	<b>2563002,73</b>	<b>5889479,48</b>	<b>-147023,25</b>	<b>-293297,27</b>	<b>-440320,52</b>

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
2	Економія коштів за результатами виконання бюджету
3	Економія коштів за результатами виконання бюджету

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

№ 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	Комплексна міська програма розвитку культури в місті Харкові на 2022 — 2026 роки	3473500,00	2856300,00	6329800,00	3326476,75	2563002,73	5889479,48	-147023,25	-293297,27	-440320,52

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість установ - всього	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) - всього	од.	штатний розклад	14,50	0,00	14,50	9,00	0,00	9,00	-5,50	0,00	-5,50
3	витрати на утримання за рахунок коштів бюджету м. Харкова	грн.	план використання бюджетних коштів	3473500,00	0,00	3473500,00	3326476,75	0,00	3326476,75	-147023,25	0,00	-147023,25
4	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури	грн.	кошторис	0,00	2856300,00	2856300,00	0,00	2563002,73	2563002,73	0,00	-293297,27	-293297,27
5	кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	звітність відділів культури	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
6	кількість відвідувачів - всього	од.	звітність підприємств	40000,00	0,00	40000,00	210,00	0,00	210,00	-39790,00	0,00	-39790,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	безкоштовно	од.	звітність підприємств	40000,00	0,00	40000,00	210,00	0,00	210,00	-39790,00	0,00	-39790,00
8	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	звітність відділів культури	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
9	середньорічна кількість відвідувачів	од.	звітність підприємств	40000,00	0,00	40000,00	210,00	0,00	210,00	-39790,00	0,00	-39790,00
10	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	розрахунок	0,00	476050,00	476050,00	0,00	427167,12	427167,12	0,00	-48882,88	-48882,88
	<b>Якості</b>											
11	динаміка збільшення чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.		0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість установ - всього	од.	
2	середнє число окладів (ставок) - всього	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025
3	витрати на утримання за рахунок коштів бюджету м. Харкова	грн.	Економія коштів за підсумками виконання бюджету станом на 31.12.2025 через зменшення обсягів наданих послуг викликаних введенням військового стану в Україні.
4	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури	грн.	Економія коштів за результатами виконання бюджету
5	кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	
	<b>Продукту</b>		
6	кількість відвідувачів - всього	од.	Розбіжність між затвердженим та фактичним показником пояснюється зменшенням обсягів наданих послуг комунальними підприємствами викликаного введенням військового стану на території України через збройну агресію рф
7	безкоштовно	од.	Розбіжність між затвердженим та фактичним показником пояснюється зменшенням обсягів наданих послуг комунальними підприємствами викликаного введенням військового стану на території України через збройну агресію рф
8	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	
	<b>Ефективності</b>		
9	середньорічна кількість відвідувачів	од.	Розбіжність між затвердженим та фактичним показником пояснюється зменшенням обсягів наданих послуг комунальними підприємствами викликаного введенням військового стану на території України через збройну агресію рф
10	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	Економія коштів за результатами виконання бюджету
	<b>Якості</b>		
11	динаміка збільшення чисельності відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
12	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На 2025 рік за бюджетною програмою було передбачено асигнування в сумі 6329,800 тис.грн., касові видатки склали 5889,479 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками пояснюється економією коштів за результатами виконання бюджету. Забезпечення безперебійного функціонування комунальних підприємств культури міста Харкова дозволило забезпечити роботу меморіального парку "Дробицький ЯР", та утримувати територію у належному вигляді в умовах воєнного стану на території України. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В умовах воєнного стану бюджетна програма мінімально задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось. Завдання бюджетної програми виконувались в межах затверджених асигнувань. Відповідно до показників ефективності було досягнуто економію коштів в межах наявного ресурсу. Всі завдання було виконано в достатньому обсязі із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів за відповідними напрямками виконання бюджетної програми.

Діяльність КП «Меморіальний парк «Дробицький Яр» у 2025 році була спрямована на збереження, утримання і відповідне використання меморіального комплексу жертв Голокосту, проведення дослідницької діяльності. Підприємством виконувалась організаційна та господарська діяльність (проведення тендерної закупівлі електричної енергії на 2025 рік, укладання договорів, виконання зобов'язань, що виникли на підставі укладених договорів, ведення бухгалтерського обліку та іншого необхідного документообігу)

Фактично на підприємстві працює 9 осіб. Соціальні гарантії всіх працівників дотримуються в повному обсязі, своєчасно виплачується заробітна плата, надаються щорічні відпустки.

В повному об'ємі реалізувати проект по екскурсійній діяльності не було можливим у зв'язку з тим, що територія меморіалу не обстежена на предмет мінної безпеки. Але в порівнянні з 2024 роком, відвідувачів меморіалу стало більше і не тільки серед мешканців міста, а і з інших регіонів України, Італії та Німеччини. Робота по дослідницької діяльності, яку було заплановано на 2025 рік, виконана в повному обсязі.

Підприємством визначено ряд важливих питань, які потребують особливої уваги для збереження історичної пам'ятки, а саме: обстеження території меморіалу на предмет мінної безпеки, виготовлення проектно-кошторисної документації, поточний ремонт, реставраційні роботи, державна реєстрація земельної ділянки.

Окрім того, в рамках програми було проведено ремонтні роботи покрівель, опалення, заповнень віконних та дверних прорізів, капремонт ганку та інші загальнобудівельні роботи на об'єктах 6 закладів культури.

\* 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 директора Департаменту культури Харківської міської ради**

**Начальник планово - економічного відділу**

Тетяна МАРАХОВСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Андрій СУХАРСВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)