

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. **1000000** Департамент культури Харківської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1010000** Департамент культури Харківської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014060** **0828** Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ 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.	Видатки(надані кредити)	31 162 000,00	940 000,00	32 102 000,00	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	-1 893 713,02	5 147 319,31	3 253 606,29
1	Організація культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	31 162 000,00	940 000,00	32 102 000,00	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	-1 893 713,02	5 147 319,31	3 253 606,29

Економія коштів за підсумками виконання бюджету по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці, енергоносії та поточні видатки, наявність кредиторської заборгованості за 2025 рік. Надходження благодійної допомоги по спеціальному фонду.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	543 280,94	543 280,94
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
1.1	власних надходжень	0,00	543 280,94	543 280,94
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	6 094 342,56	6 094 342,56	0,00
2.1	власні надходження	6 094 342,56	6 094 342,56	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	550 304,19	550 304,19
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
3.1	власних надходжень	0,00	550 304,19	550 304,19
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
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
Організація культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій										
	Затрат									
1	кількість установ - всього, у т.ч.:	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
2	будинків культури	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	клубів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	центрів культури і дозвілля	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
5	число окладів (ставок) – всього	246,50	12,50	259,00	184,00	6,25	190,25	-62,50	-6,25	-68,75

Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025										
6	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших клубних закладів	31 162 000,00	940 000,00	32 102 000,00	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	-1 893 713,02	5 147 319,31	3 253 606,29
Економія коштів за підсумками виконання бюджету по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці, енергоносії та поточні видатки, наявність кредиторської заборгованості за 2025 рік. Надходження благодійної допомоги по спеціальному фонду.										
Продукту										
7	кількість відвідувачів - всього, у т.ч.:	320 000,00	1 000,00	321 000,00	218 705,00	0,00	218 705,00	-101 295,00	-1 000,00	-102 295,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривоги, які скорочують робочий час закладів										
8	за реалізованими квитками	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривоги, які скорочують робочий час закладів										
9	безкоштовно	320 000,00	0,00	320 000,00	218 705,00	0,00	218 705,00	-101 295,00	0,00	-101 295,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривоги, які скорочують робочий час закладів										
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	950,00	0,00	950,00	1 318,00	0,00	1 318,00	368,00	0,00	368,00
Збільшено роботу колективів, розширено репертуар.										
11	плановий обсяг доходів	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	6 087 319,31	6 087 319,31	0,00	5 147 319,31	5 147 319,31
Збільшення планового обсягу доходів пояснюється надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків.										
12	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	66 510,00	66 510,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	-66 510,00	-66 510,00
Під час дії воєнного стану не проводились платні заходи.										
13	кількість реалізованих квитків	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Під час дії воєнного стану не проводились платні заходи.										
Ефективності										
14	середня вартість одного квитка	0,00	65,51	65,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-65,51	-65,51
Під час дії воєнного стану не проводились платні заходи.										
15	середні витрати на одного відвідувача	97,38	2,93	100,31	133,83	0,00	133,83	36,45	-2,93	33,52
Збільшення обсягів виконуваних робіт.										
Якості										
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	116,47	0,00	116,47	16,47	0,00	16,47
Збільшено роботу колективів, розширено репертуар.										

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
	Видатки(надані кредити)	25 277 243,31	853 090,50	26 130 333,81	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	115,79	713,56	135,30
1	<i>Організація культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</i>	25 277 243,31	853 090,50	26 130 333,81	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	115,79	713,56	135,30
Збільшення видатків обумовлено підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.										
Затрат										
1	кількість установ - всього, у т.ч.:	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	100,00	0,00	100,00
2	будинків культури	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
3	клубів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
4	центрів культури і дозвілля	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
5	число окладів (ставок) – всього	180,00	12,50	192,50	184,00	6,25	190,25	102,22	50,00	98,83
Залучено додаткові ставки технічного персоналу для обслуговування будівель закладів культури.										
6	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших клубних закладів	25 277 243,31	853 090,50	26 130 333,81	29 268 286,98	6 087 319,31	35 355 606,29	115,79	713,56	135,30
Збільшення видатків обумовлено підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.										
Продукту										
7	кількість відвідувачів - всього, у т.ч.:	187 776,00	0,00	187 776,00	218 705,00	0,00	218 705,00	116,47	0,00	116,47
Збільшено роботу колективів, розширено репертуар.										
8	за реалізованими квитками	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	безкоштовно	187 776,00	0,00	187 776,00	218 705,00	0,00	218 705,00	116,47	0,00	116,47
Збільшено роботу колективів, розширено репертуар.										
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	1 395,00	0,00	1 395,00	1 318,00	0,00	1 318,00	94,48	0,00	94,48
11	плановий обсяг доходів	0,00	853 090,50	853 090,50	0,00	6 087 319,31	6 087 319,31	0,00	713,56	713,56

Залучено додаткові надходження основних фондів у натуральній формі										
12	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість реалізованих квитків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
14	середня вартість одного квитка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	середні витрати на одного відвідувача	134,61	4,54	139,15	133,83	0,00	133,83	99,42	0,00	96,18
Якості										
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	167,20	0,00	167,20	116,47	0,00	116,47	69,66	0,00	69,66

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.	Надходження всього:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X	

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2025 наявна по загальному фонду в сумі 1638195,59 грн., в т.ч. за оплату тепlopостачання - 1630145,97 грн., за оплату водопостачання та водовідведення - 8049,62 грн. Заборгованість утворилась через відсутність фінансування. Заборгованість погашена у повному обсязі в січні 2026 року.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма повністю задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось. Мета бюджетної програми "Надання послуг з організації культурного дозвілля населення" досягнута на мінімальний рівень в умовах воєнного стану.

Центри та будинки культури продовжують формувати свою діяльність відповідно до вимог часу: благодійні ініціативи, волонтерська та громадська діяльність (проведення заходів для підтримки ЗСУ та збір гуманітарної допомоги); соціальна адаптація (організація занять для дітей-переселенців та психологічне розвантаження через мистецтво); шефська робота (проведення творчих заходів для ветеранів, сімей військовослужбовців); збереження спадщини (створення програм, заходів і концертів, спрямованих на підтримку і пропаганду народної творчості, звичаїв, обрядів з культурно-виховною метою); безпекове середовище (пріоритетним завданням залишається захист працівників та відвідувачів під час усіх творчих заходів). У закладах клубного типу працює 60 творчих колективів (32 з них - для дітей та підлітків), які ведуть активну концертну і конкурсну діяльність. Протягом 2025 року було проведено 1318 культурно-масових заходів, приурочених до державних і муніципальних свят.

Колективи закладів є активними учасниками міських масових заходів, з честю представляють місто на різноманітних фестивалях та конкурсах. конструктивним вирішенням проблемних питань, питаннями кваліфікації працівників, освоєння новітніх навичок та технологій проектного менеджменту в сфері культури, основ грантрайтингу, осмислення культури, як сфери економічної діяльності задля впровадження їх в процес надання якісних та доступних культурних послуг населенню та для формування нового керівного та художньо-артистичного кадрового резерву, що відповідатиме вимогам до створення нового конкурентоспроможного культурного продукту, пошуку нових джерел та шляхів розвитку культури.

За звітний період 2025 року на сцені «Арт-сховища Культура» проведено 510 заходів (у т.ч. 257 вистав та концертів професійних театрів та виконавців), з них для дітей та підлітків – 160 заходів. Колективи центру беруть активну участь у виїзних проєктах, які спрямовані на допомогу ЗСУ та піднімають актуальні проблеми воєнного часу. Колектив Центру долучився до проєкту «Фронтowa студія», який покликаний популяризувати військову культуру та зберегти для майбутніх поколінь пам'ять про героїчні моменти боротьби за свободу.

З метою інтеграції ветеранів і членів їхніх родин у культурне та суспільне життя міста протягом 2025 року колективом Центру проводились відкриті та безоплатні майстер-класи з вокалу, театрального мистецтва та хореографії для дітей ветеранів. Такі заходи сприяли творчому розвитку дітей, соціальній адаптації та розширенню доступу до культурних послуг. Крім того, протягом року творчі колективи закладу брали участь у концертах і культурно-мистецьких заходах, спрямованих на вшанування ветеранів, їхню інтеграцію у суспільне життя та популяризацію їх внеску через освітні, культурні та публічні ініціативи.

Всі завдання було виконано в необхідному обсязі із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів за відповідними напрямками виконання бюджетної програми.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

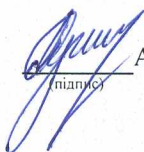
корисності бюджетної програм

Діяльність Палаців, Центрив, Будинків культури та клубів направлена на створення сприятливих умов для самореалізації творчої особистості і повністю задовольняє потреби населення нашого міста в організації культурного відпочинку. Протягом 2025 року колективи художньої самодіяльності закладів культури клубного типу брали участь у святкових програмах на честь державних та міських свят, у тому числі онлайн-конкурсах, де отримали почесні звання дипломантів та лауреатів. Виходячи з вищевикладеного бюджетна програм є корисною.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма має високу ефективність та має необхідність в продовженні її виконання. Виконання даної програми в майбутньому дозволить продовжити роботу направлену на створення сприятливих умов для самореалізації творчої особистості а також на задоволення потреб населення нашого міста в організації культурного відпочинку.

Начальник планово - економічного відділу



Андрій СУХАРЧ