

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.	1014040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФБВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

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)	6 795 600,00	13 000,00	6 808 600,00	6 720 391,09	2 492 766,23	9 213 157,32	-75 208,91	2 479 766,23	2 404 557,32
1	<i>Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю</i>	6 795 600,00	13 000,00	6 808 600,00	6 720 391,09	2 492 766,23	9 213 157,32	-75 208,91	2 479 766,23	2 404 557,32

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	106 270,40	106 270,40
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
1.1	власних надходжень	0,00	106 270,40	106 270,40
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	2 467 367,29	2 467 367,29	0,00
2.1	власні надходження	2 467 367,29	2 467 367,29	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	80 871,46	80 871,46
Оприбуткування у кінці року благодійних внесків, додаткове надходження від платних послуг наприкінці року				
3.1	власних надходжень	0,00	80 871,46	80 871,46
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
Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
	Затрат									
1	кількість установ – всього	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість музеїв	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість виставок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	число окладів (ставок) - всього	47,25	0,00	47,25	42,25	0,00	42,25	-5,00	0,00	-5,00

Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025.

5	площа приміщень	1 278,00	0,00	1 278,00	1 278,00	0,00	1 278,00	0,00	0,00	0,00
6	у тому числі виставкова площа	356,00	0,00	356,00	356,00	0,00	356,00	0,00	0,00	0,00
7	видатки на забезпечення діяльності музеїв	5 753 431,00	13 000,00	5 766 431,00	5 735 414,92	2 414 779,23	8 150 194,15	-18 016,08	2 401 779,23	2 383 763,15
Економія коштів за підсумками виконання бюджету по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці, енергоносії та поточні видатки через введення воєнного стану. Надходження благодійної допомоги по спеціальному фонду.										
8	видатки на забезпечення діяльності виставок	1 042 169,00	0,00	1 042 169,00	984 976,17	77 987,00	1 062 963,17	-57 192,83	77 987,00	20 794,17
Економія коштів за підсумками виконання бюджету по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці, енергоносії та поточні видатки через введення воєнного стану. Надходження благодійної допомоги по спеціальному фонду.										
Продукту										
9	кількість проведених виставок у музеях	40,00	0,00	40,00	10,00	0,00	10,00	-30,00	0,00	-30,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
10	кількість екскурсій в музеях	210,00	0,00	210,00	22,00	0,00	22,00	-188,00	0,00	-188,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів, а також евакуацією основних музейних фондів до м. Київ та м. Львів.										
11	кількість екскурсій на виставках	40,00	0,00	40,00	30,00	0,00	30,00	-10,00	0,00	-10,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
12	кількість експонатів - всього	72,34	0,00	72,34	72,49	0,00	72,49	0,15	0,00	0,15
Залучено нові надходження до колекції.										
13	у тому числі буде експонуватися у плановому періоді	2,25	0,00	2,25	1,10	0,00	1,10	-1,15	0,00	-1,15
Евакуація основних музейних фондів до м. Києва та м. Львова.										
14	кількість відвідувачів виставок	80 000,00	0,00	80 000,00	31 342,00	0,00	31 342,00	-48 658,00	0,00	-48 658,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
15	у т.ч. безкоштовно	80 000,00	0,00	80 000,00	31 342,00	0,00	31 342,00	-48 658,00	0,00	-48 658,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
16	кількість відвідувачів музеїв, у т.ч.:	7 000,00	236,00	7 236,00	4 285,00	359,00	4 644,00	-2 715,00	123,00	-2 592,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів, а також евакуацією основних музейних фондів до м. Київ та м. Львів.										
17	за реалізованими квитками	0,00	236,00	236,00	0,00	359,00	359,00	0,00	123,00	123,00
Залучено додатковий контингент відвідувачів за рахунок розширення тематики виставок.										
18	плановий обсяг доходів музеїв	0,00	13 000,00	13 000,00	0,00	19 745,00	19 745,00	0,00	6 745,00	6 745,00
Залучено додатковий контингент відвідувачів за рахунок розширення тематики виставок.										
19	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	13 000,00	13 000,00	0,00	19 745,00	19 745,00	0,00	6 745,00	6 745,00
Залучено додатковий контингент відвідувачів за рахунок розширення тематики виставок.										
20	плановий обсяг доходів виставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
21	середня вартість одного квитка	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	0,00	0,00
22	середні витрати на одного відвідувача	78,11	0,00	78,11	188,63	0,00	188,63	110,52	0,00	110,52
Збільшення середніх витрат обумовлено підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.										
Якості										
23	динаміка збільшення виставок у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0,00	100,00	100,00	0,00	40,00	40,00	0,00	-60,00	-60,00
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
24	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0,00	100,00	100,00	0,00	45,40	45,40	0,00	-54,60	-54,60
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів, а також евакуацією основних музейних фондів до м. Київ та м. Львів.										
25	динаміка збільшення задіяних виставкових площ у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0,00	100,00	100,00	0,00	41,50	41,50	0,00	-58,50	-58,50
Евакуація основних музейних фондів до м. Києва та м. Львова.										
26	відсоток предметів, які експонуються, в загальній кількості експонатів основного музейного фонду	3,10	0,00	3,10	1,52	0,00	1,52	-1,58	0,00	-1,58
Евакуація основних музейних фондів до м. Києва та м. Львова.										

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)	6 117 087,79	1 007 805,08	7 124 892,87	6 720 391,09	2 492 766,23	9 213 157,32	109,86	247,35	129,31

1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	6 117 087,79	659 218,70	6 776 306,49	6 720 391,09	2 492 766,23	9 213 157,32	109,86	378,14	135,96
Збільшення видатків обумовлено підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.										
	Затрат									
1	кількість установ – всього	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість музеїв	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
3	кількість виставок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	число окладів (ставок) - всього	39,25	0,00	39,25	42,25	0,00	42,25	107,64	0,00	107,64
Задіяно додатковий персонал для творчої роботи музеїв.										
5	площа приміщень	1 278,00	0,00	1 278,00	1 278,00	0,00	1 278,00	100,00	0,00	100,00
6	у тому числі виставкова площа	356,00	0,00	356,00	356,00	0,00	356,00	100,00	0,00	100,00
7	видатки на забезпечення діяльності музеїв	5 163 106,52	577 923,60	5 741 030,12	5 735 414,92	2 414 779,23	8 150 194,15	111,08	417,84	141,96
Збільшення видатків обумовлено підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.										
8	видатки на забезпечення діяльності виставок	953 981,27	81 295,10	1 035 276,37	984 976,17	77 987,00	1 062 963,17	103,25	95,93	102,67
Залучено додаткові позабюджетні кошти.										
	Продукту									
9	кількість проведених виставок у музеях	25,00	0,00	25,00	10,00	0,00	10,00	40,00	0,00	40,00
Оптимізовано кількість виставок, збільшено наповнюваність кожної виставки.										
10	кількість екскурсій в музеях	58,00	0,00	58,00	22,00	0,00	22,00	37,93	0,00	37,93
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
11	кількість екскурсій на виставках	44,00	0,00	44,00	30,00	0,00	30,00	68,18	0,00	68,18
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
12	кількість експонатів - всього	72,50	0,00	72,50	72,49	0,00	72,49	99,99	0,00	99,99
13	у тому числі буде експонуватися у плановому періоді	2,65	0,00	2,65	1,10	0,00	1,10	41,51	0,00	41,51
Оптимізовано кількість виставок, збільшено наповнюваність кожної виставки.										
14	кількість відвідувачів виставок	71 917,00	0,00	71 917,00	31 342,00	0,00	31 342,00	43,58	0,00	43,58
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
15	у т.ч. безкоштовно	71 917,00	0,00	71 917,00	31 342,00	0,00	31 342,00	43,58	0,00	43,58
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
16	кількість відвідувачів музеїв, у т.ч.:	6 601,00	1 427,00	8 028,00	4 285,00	359,00	4 644,00	64,91	25,16	57,85
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
17	за реалізованими квитками	0,00	361,00	361,00	0,00	359,00	359,00	0,00	99,45	99,45
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
18	плановий обсяг доходів музеїв	0,00	577 923,60	577 923,60	0,00	19 745,00	19 745,00	0,00	3,42	3,42
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
19	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	9 313,80	9 313,80	0,00	19 745,00	19 745,00	0,00	212,00	212,00
20	плановий обсяг доходів виставок	0,00	81 295,10	81 295,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
21	середня вартість одного квитка	0,00	25,80	25,80	0,00	55,00	55,00	0,00	213,18	213,18
Збільшено вартість квитка.										
22	середні витрати на одного відвідувача	77,91	461,96	539,87	188,63	0,00	188,63	242,11	0,00	34,94
Збільшення видатків по відношенню до попереднього року на утримання закладів музейного типу обумовлено збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, а також зростанням цін на оплату різноманітних товарів та послуг, необхідних для забезпечення діяльності закладів.										
	Якості									
23	динаміка збільшення виставок у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	155,00	100,00	255,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	15,69
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
24	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	103,00	100,00	203,00	0,00	45,40	45,40	0,00	45,40	22,36
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
25	динаміка збільшення задіяних виставкових площ у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	113,00	100,00	213,00	0,00	41,50	41,50	0,00	41,50	19,48
Невиконання планових показників через кількість повітряних тривог, які скорочують робочий час закладів.										
26	відсоток предметів, які експонуються,	3,66	0,00	3,66	1,52	0,00	1,52	41,53	0,00	41,53

в загальній кількості експонатів основного музейного фонду										
4	Забезпечення проведення капітального ремонту та реконструкції комунальних закладів культури	0,00	348 586,38	348 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відсутність проведення капітальних ремонтів закладів культури в 2025 році.										
Затрат										
1	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів	0,00	348 586,38	348 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість об'єктів, які потребують капітального ремонту	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	0,00	348 586,38	348 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	відсоток кількості об'єктів, на яких проведено благоустрій, до кількості об'єктів, що потребують благоустрою	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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 23797,11 грн. за оплату теплопостачання. Заборгованість утворилась через відсутність фінансування. Заборгованість погашена у повному обсязі в січні 2026 року. Дебіторська заборгованість складає 12418,06 грн. за оплату теплопостачання. Зазначену дебіторську заборгованість враховано в бюджеті на 2026 рік.

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 "Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини" досягнута на 100%. Під час виконання програми в умовах воєнного стану здійснювалась виставкова, наукова, просвітницька діяльність через демонстрування, показ та вивчення музейних експонатів. Кількість відвідувачів свідчить про затребуваність даної програми. Музеї та художня галерея Харкова мають різнопланову роль та виконують багато функцій у розвитку культури Харківської територіальної громади щодо збереження національної ідентичності, зміцнення морального духу суспільства через виставки, а також слугують платформами для реабілітації ветеранів та ВПО. Вони підтримують харківських митців та просувають їх творчість за межами України. Ключовим пріоритетом залишається збереження музейних предметів, їх інтеграція в європейський культурний контекст та підвищення видимості української культурної спадщини. Сьогодні одним з основних видів музейної діяльності є проведення лекцій, тематичних виставок, майстер-класів, презентацій та концертів. У воєнний період саме вони стали основою взаємодії між закладами та відвідувачами. В 2025 році музеями міста проведено 723 заходи. В умовах воєнного стану музейна діяльність у 2025 році була орієнтована на забезпечення роботи у безпечних просторах, здійснення евакуації й оцифрування колекцій, впровадження офлайн- та онлайн-форматів з обов'язковим дотриманням безпекових вимог. Ключовим пріоритетом залишається збереження музейних предметів, їх інтеграція в європейський культурний контекст та підвищення видимості української культурної спадщини. На тлі зростаючого суспільного запиту на пам'ять після повномасштабного вторгнення музеї мають продовжувати й розширювати свою діяльність, незважаючи на постійні виклики. У звітному періоді міськими музеями і художньою галереєю здійснювалась розробка як онлайн, так офлайн-контенту. Харківська художня галерея продовжувала працювати над поширенням впливу українського мистецтва за кордоном. Галерея проводить виставки в АРТ підвалі, який на весь час війни використовується як міське укриття для жильців сусідніх будинків, об'єднуючи в собі мистецький простір і обов'язкові умови безпеки відповідно до норм укриття.

Продовжується робота у міжнародних партнерських виставкових проєктах та акціях, метою яких є популяризація сучасного українського мистецтва. Протягом звітнього періоду у Галереї було відкрито 12 нових виставок. Завдання бюджетної програми виконувались в межах затверджених асигнувань. Всі завдання було виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів за відповідними напрямками виконання бюджетної програми. Однак, слід зазначити, що було зниження фактичних результативних показників у закладах музейного типу через запровадження воєнного стану на території України через збройну агресію РФ.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Міські музеї і художня галерея - це не просто виставковий простір-це, перш за все, територія для ознайомлення харків'ян з кращими інноваційними культурними і творчими практиками, майданчик для проведення освітніх програм у сфері кураторства. Сучасний музей це не лише сховище музейних предметів і науково-дослідний центр, а перш за все – інструмент соціальних й культурних перетворень, установа, що підтримує інтереси територіальної громади міста Харкова. З метою підвищення доступності музеїв для всіх верств населення міста у комунальних музейних установах поширюється використання новітніх інноваційних технологій та інтерактивних форм спілкування з відвідувачами, цифровізація послуг та формування віртуального інформаційного простору.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма має середню ефективність та має необхідність в продовженні її виконання. Виконання даної програми в майбутньому дозволить забезпечити збереження культурного та історичного надбань та збільшити рівень культурної освідченості населення.

Начальник планово - економічного відділу



Андрій СУХАРЧУК