

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	2700000	Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради			41844390
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	2710000	Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради			41844390
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	2717610	7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	1152810000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики щодо вирішення проблем розвитку малого та середнього підприємництва

5. Мета бюджетної програми

Створення сприятливих умов для розвитку підприємницької діяльності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення сприятливих умов для підприємницької діяльності для малого та середнього підприємництва Кропивницької міської територіальної громади

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	Надання фінансової та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності для впровадження інвестиційних бізнес-проектів	350,000.00	0.00	350,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	-90,000.00	0.00	-90,000.00
2	Проведення заходів в рамках Програми розвитку малого та середнього підприємництва для покращення бізнес середовища та його популяризація	99,000.00	0.00	99,000.00	98,932.00	0.00	98,932.00	-68.00	0.00	-68.00
3	Проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" як складової частини інфраструктури підтримки підприємництва.	150,000.00	0.00	150,000.00	134,303.00	0.00	134,303.00	-15,697.00	0.00	-15,697.00
	УСЬОГО	599,000.00	0.00	599,000.00	493,235.00	0.00	493,235.00	-105,765.00	0.00	-105,765.00

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

Відповідно до кошторисних призначень на 2023 рік було передбачено кошти на надання фінансової та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності у сумі 350 000 грн. За даним напрямком використано 260 000 грн. Залишок невикористаних асигнувань становить 90 000 грн. За напрямком "Проведення заходів в рамках Програми розвитку малого та середнього підприємництва для покращення бізнес середовища та його популяризація" передбачалося 99 000 грн, фактична сума витрат склала 98 932 грн. Залишок невикористаних асигнувань становить 68 грн. За напрямком "Проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" як складової частини інфраструктури підтримки підприємництва передбачено 150 000 грн, фактично використано - 134 303 грн. Залишок невикористаних асигнувань становить 15 697 грн.

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 малого та середнього підприємництва у м.Кропивницькому на 2021-2023 роки	599,000.00	0.00	599,000.00	493,235.00	0.00	493,235.00	-105,765.00	0.00	-105,765.00
	Усього	599,000.00	0.00	599,000.00	493,235.00	0.00	493,235.00	-105,765.00	0.00	-105,765.00

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											
	Обсяг видатків для надання фінансової та фінансово-кредитної підтримки суб'єктам підприємництва	грн.	Розрахунок до кошторису	350,000.00	0.00	350,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	-90,000.00	0.00	-90,000.00
	Обсяг видатків на виконання заходів з реалізації Програми розвитку малого та середнього підприємництва	грн.	Розрахунок до кошторису	99,000.00	0.00	99,000.00	98,932.00	0.00	98,932.00	-68.00	0.00	-68.00
	Обсяг видатків на виконання заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" як складової частини інфраструктури підприємництва	грн.	Розрахунок до кошторису	150,000.00	0.00	150,000.00	134,303.00	0.00	134,303.00	-15,697.00	0.00	-15,697.00
	продукту											
	Кількість суб'єктів підприємницької діяльності, яким планується надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку	од.	Дані первинного обліку	11	0	11	9	0	9	-2	0	-2
	Кількість заходів з реалізації Програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	од.	Дані первинного обліку	5	0	5	5	0	5	0	0	0

	Кількість заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради"	од.	План проведення заходів	14	0	14	20	0	20	6	0	6
	ефективності											
	Середній обсяг витрат на виконання одного заходу	грн.	Аналітичний розрахунок	19,800.00	0.00	19,800.00	19,786.00	0.00	19,786.00	-14.00	0.00	-14.00
	Середній обсяг надання фінансової та фінансово-кредитної підтримки одному суб'єкту підприємництва	грн.	Аналітичний розрахунок	31,818.00	0.00	31,818.00	28,889.00	0.00	28,889.00	-2,929.00	0.00	-2,929.00
	Середній обсяг витрат на проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради"	грн.	Аналітичний розрахунок	10,714.00	0.00	10,714.00	6,715.00	0.00	6,715.00	-3,999.00	0.00	-3,999.00
	якості											
	Динаміка кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з попереднім роком у 2022 році - 2 СПД.)	відс.	Розрахунок	550.00	0.00	550.00	450.00	0.00	450.00	81.80	0.00	81.80
	Відсоток проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради"	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	142.90	0.00	142.90	42.90	0.00	42.90

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		
	Обсяг видатків для надання фінансової та фінансово-кредитної підтримки суб'єктам підприємництва	грн.	Відповідно до кошторисних призначень на 2023 рік було передбачено кошти на надання фінансової та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності у сумі 350,0 тис.грн. У 2023 році надійшло 11 звернень від суб'єктів господарювання. Бізнес-проекти 7 суб'єктів господарювання профінансовані у сумі 160,0 тис.грн, бізнес-плани 2 суб'єктів господарювання підтримано Наглядовою радою Регіонального фонду підтримки підприємництва, але не профінансовано. 2 суб'єктам господарювання відшкодовано частину відсотків, які отримані в банківських установах м. Кропивницького, на загальну суму 100,0 тис грн. Залишок коштів повернуто до бюджету.
	Обсяг видатків на виконання заходів з реалізації Програми розвитку малого та середнього підприємництва	грн.	Показник затрат зменшився на 68,0 грн, у зв'язку з закупівлею презентаційної продукції з меншою ціною ніж планувалося.

	Обсяг видатків на виконання заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" як складової частини інфраструктури підприємництва	грн.	Рішенням Виконавчого комітету Кропивницької міської ради від 13.06.2023 №441 "Про перерозподіл видатків загального фонду бюджету на 2023 рік за бюджетними програмами по департаменту з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради" передбачені кошти на утримання та проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" в сумі 150,0 тис.грн. Залишок невикористаних коштів становить 15, 697 тис. грн., який утворився в зв'язку з економією коштів на проведення заходів.
	продукту		
	Кількість суб'єктів підприємницької діяльності, яким планується надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку	од.	Згідно кошторисних призначень на 2023 рік планувалося надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку 11 суб'єктам господарювання. Фактично у 2023 році надійшло 11 звернень. 9 заявок СПД розглянуто та направлено на розгляд Наглядової ради Регіонального фонду підтримки підприємства у Кіровоградській області, з яких 7 бізнес-проектів профінансовані та 2 проекти підтримано, але не профінансовано через невчасне прийняття рішення Наглядовою радою РФПП в області. 2 заявки СПД Кропивницької територіальної громади профінансовані на відшкодування відсотків за отриманими кредитами в банківських установах міста (100 тис.грн).
	Кількість заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради"	од.	Показник продукту збільшився на 6 одиниць у зв'язку ізбільшення кількості проведених семінарів і тренінгів.
	ефективності		
			Середній обсяг витрат на проведення заходів у 2023 році скоротився. На це впливало ряд чинників: по-перше - за зверненнями суб'єктів господарювання суми співфінансування були незначними становили від 20,0 тис грн.; по-друге обсяг витрат на проведення одного заходу зменшився на 14,0 грн за рахунок економії коштів; по-третє середній обсяг видатків на утримання та проведення заходів по КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" зменшився за рахунок економії коштів на проведення заходів.
	якості		
	Динаміка кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з попереднім роком у 2022 році - 2 СПД.)	відс.	Показник якості зменшився на 18,2% порівняно з плановими показниками у зв'язку з тим, що отримали фінансову допомогу лише 9 суб'єктів господарювання.
	Відсоток проведення заходів КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради"	відс.	Показник якості збільшився на 42,9 одиниць у зв'язку ізбільшенням семінарів і тренінгів.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: У 2023 році Програма розвитку малого і середнього підприємництва у Кропивницькій міській територіальній громаді виконано на 82,3%. Показник продукту "Кількість суб'єктів підприємницької діяльності, яким планується надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку" виконано на 81,8 %, показник "Кількість заходів з реалізації Програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва" виконано на 100%, показник "Кількість заходів в КП "Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради" виконано на 142,9 %. У загальному підсумку показник виконання Програми розвитку малого і середнього підприємництва у 2023 році - задовільний.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналіз стану виконання результативних показників: Протягом звітного року було дотримано визначених цілей, заплановані заходи та результативні показники були виконані в межах бюджетних призначень. На фінансування основних напрямків за Програмою розвитку малого та середнього підприємництва на 2023 рік використано 493 235 грн. Від передбачених коштів відсоток використання складає 82,3%. Сума невикористаних коштів за Програмою становить 105 765 грн або 17,7%. Найбільший відсоток невикористаних коштів складає "Надання фінансово та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності для впровадження інвестиційних бізнес-проектів".

Стан виконання результативних показників задовільний. Невиконання показників результативності за Програмою розвитку малого і середнього підприємництва у Кропивницькій міській територіальній громаді у 2023 році пов'язано із введенням в Україні воєнного стану, мобілізації працездатного населення та міграції майбутніх суб'єктів господарюванн, які б могли б започаткувати власний бізнес на території Кропивницької міської територіальної громади.

* 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

(підпис)

Ніна РАХУБА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності
департаменту**

(підпис)

Любов ЛИЧОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)