

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2022 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	1152800000
	(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	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	Здійснення видатків для надання фінансової та фінансово-кредитної підтримки суб'єктам підприємництва
2	Відзначення суб'єктів господарювання міста під час проведення святкових заходів
3	Проведення аналізу роботи суб'єктів підприємництва міста
4	Реалізація проєкту "Діловий Кропивницький"

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	Відзначення кращих підприємців з нагоди святкування Дня підприємця та інших міських заходах	5 180,00	0,00	5 180,00	5 180,00	0,00	5 180,00	0,00	0,00	0,00
2	Надання фінансової допомоги на підтримку суб'єктів господарювання на умовах співфінансування з Регіональним фондом підтримки підприємництва у Кіровоградській області	100 000,00	0,00	100 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	-70 000,00	0,00	-70 000,00
3	Надання фінансової допомоги на часткову компенсацію відсотків за кредитами	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
4	Проведення аналізу роботи суб'єктів господарювання (придбання статистичних матеріалів)	5 529,00	0,00	5 529,00	3 936,00	0,00	3 936,00	-1 593,00	0,00	-1 593,00

5	Реалізація проєкту "Діловий Кропивницький (BusinessKrop-online) рамках проєкту "EU4Business: конкурентоспроможність та інтерналізація МСП"	5 225,00	0,00	5 225,00	5 225,00	0,00	5 225,00	0,00	0,00	0,00
УСЬОГО		215 934,00	0,00	215 934,00	44 341,00	0,00	44 341,00	-171 593,00	0,00	-171 593,00

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 2022 рік було передбачено кошти на надання фінансової та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності у сумі 200,0 тис.грн. За даним напрямком використано 30,0 тис.грн. Залишок невикористаних коштів становить 170,0 тис.грн. За напрямком "Проведення аналізу роботи суб'єктів господарювання" передбачалося 5529,0 грн, фактична сума витрат склала 3936,0 грн. Залишок коштів повернуто до бюджету.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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	215 934,00	0,00	215 934,00	44 341,00	0,00	44 341,00	-171 593,00	0,00	-171 593,00
Усього		215 934,00	0,00	215 934,00	44 341,00	0,00	44 341,00	-171 593,00	0,00	-171 593,00

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	200 000,00	0,00	200 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	-170 000,00	0,00	-170 000,00
	Виготовлення відзнак для відзначення суб'єктів господарювання (грамоти, подарунки, сувенірів), придбання статистичних матеріалів	грн.	Основні напрямки реалізації програми	10 709,00	0,00	10 709,00	9 116,00	0,00	9 116,00	-1 593,00	0,00	-1 593,00

Обсяг видатків на реалізацію проєкту "Діловий Кропивницький (BusinessKrop-online) в рамках проєкту "EU4Business: конкурентоспроможність та інтерналізація МСП"	грн.	План проведення заходів	5 225,00	0,00	5 225,00	5 225,00	0,00	5 225,00	0,00	0,00	0,00
продукту											
Кількість суб'єктів підприємницької діяльності, яким планується надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку	од.	Дані первинного обліку	7,00	0,00	7,00	2,00	0,00	2,00	-5,00	0,00	-5,00
Кількість заходів з реалізації Програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	од.	Дані первинного обліку	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00	-2,00	0,00	-2,00
Кількість створених онлайн платформ в рамках проєкту "Діловий Кропивницький (BusinessKrop-online)"	од.	Дані первинного обліку	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ефективності											
Середній обсяг витрат на виконання одного заходу	грн.	Аналітичний розрахунок	35 989,00	0,00	35 989,00	14 780,00	0,00	14 780,00	-21 209,00	0,00	-21 209,00
Середня сума надання фінансової та фінансово-кредитної підтримки одному суб'єкту підприємництва	грн.	Аналітичний розрахунок	28 571,00	0,00	28 571,00	15 000,00	0,00	15 000,00	-13 571,00	0,00	-13 571,00
якості											
Темп зростання кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з попереднім роком (у 2021 році - 4 СПД, у 2022 році - 7 СПД)	відс.	Розрахунок	175,00	0,00	175,00	50,00	0,00	50,00	-125,00	0,00	-125,00
Темп зростання кількості заходів у порівнянні з попереднім роком (у 2021 році - 6 зах., у 2022 році 5 зах.)	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	50,00	0,00	50,00	-50,00	0,00	-50,00

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		Відповідно до кошторисних призначень на 2022 рік було передбачено кошти на надання фінансової та фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності у сумі 200,0 тис.грн. У 2022 році надійшло 5 звернень від суб'єктів господарювання. Бізнес-проекти 2 суб'єктів господарювання профінансовані у сумі 30,0 тис.грн, бізнес-план 1 суб'єкта господарювання не підтримано Наглядовою радою Регіонального фонду підтримки підприємництва, а також фінансова допомога двох суб'єктів господарювання повернуто відповідно до статей 2, 23, 57 Бюджетного кодексу України. На фінансування заходу щодо проведення аналізу роботи суб'єктів господарювання міста у 2022 році передбачалося 5529,0 грн, однак в зв'язку з військовою агресією РФ Головне управління статистики України не оприлюднював деякі показники господарської діяльності суб'єктів господарювання, тому фактична сума витрат склала 3936,0 грн. Залишок коштів повернуто до бюджету.
	продукту		Згідно кошторисних призначень на 2022 рік планувалося надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку 7 суб'єктам господарювання. Фактично у 2022 році надійшло 5 звернень, які були взяті до розгляду та 2 звернення, матеріали по яких не розглядалися, та були повернуті. Бізнес-плани тільки 2 суб'єктів господарювання профінансовані. Враховуючи вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 дані заходи не належать до переліку пріоритетних видатків бюджету в умовах воєнного стану.
	ефективності		Середній обсяг витрат на проведення заходів 2022 року був запланований в сумі 35989 грн., фактично цей показник становить - 14780 грн. Відхилення складас - 21209,0 грн. Це пояснюється зменшенням кількості проведених заходів, що пов'язано з введенням в Україні воєнного стану.
	якості		Результативні показники якості за Програмою розвитку малого і середнього підприємництва на 2021-2023 роки не виконанні, тому що фінансування було призупинено відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: Стан виконання результативних показників задовільний. Показники продукту та ефективності по кількості заходів з реалізації Програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва у м. Кропивницькому на 2021-2023 роки виконано на 20%, темп зростання кількості заходів у порівнянні з 2021 роком становить 50%. Що стосується показника продукту по кількості суб'єктів підприємництва, яким планувалося надати фінансову та фінансово-кредитну підтримку складав 175 %, а темп зростання кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з 2021 роком становить 50%, у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, введення обмежень щодо діяльності суб'єктів господарювання знизилась активність суб'єктів господарювання, купівельна спроможність населення та відсутність власних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році на фінансування запланованих заходів "Програми розвитку малого і середнього підприємництва у м.Кропивницькому на 2021-2023 роки" (зі змінами) було передбачено 215,9 тис.грн, фактично профінансовано - 44,3 тис.грн. Кошти використані за напрямками: надання фінансової допомоги СПД - 30,0 тис.грн, відзначення кращих СПД 5,1 тис.грн, придбання статичних матеріалів 3,9 тис.грн та реалізація проєкту "Діловий Кропивницький (BusinessKrop-online) - 5,2 тис.грн. Фінансування видатків не проводилося в зв'язку з вимогами постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 (зі змінами) та відповідно до статей 2,23, 57 Бюджетного кодексу України.

* 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)

Головний бухгалтер

(підпис)

Любов ЛИЧОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)