

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 **Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 **Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1110160 **0111 Керівництво і управління у сфері молоді та спорту**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:
Керівництво і управління у сфері молоді та спорту
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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки на оплату праці і нарахування	2 992 700	0	2 992 700	2 433 165	0	2 433 165	-559 535	0	-559 535
2	Видатки на комунальні послуги і енергоносії	925100	0	925 100	930509	0	930 509	5 409	0	5 409
3	Інші видатки на забезпечення діяльності управління молоді та спорту Кропивницької міської ради	23000	0	23000	23000	0	23000	0	0	0
	Усього	3940800	0	3940800	3386674	0	3386674	-554126	0	-554126

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

Відхилення фактичних показників від планових в сумі 554126 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмною у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме :КЕКВ 2111 "Заробітна плата"- 404209 грн, КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"- 88917 грн, КЕКВ 2271 "Оплата тепlopостачання"- 40000 грн , КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення" - 2000 грн, КЕКВ 2273 "Оплата електроенергії"- 20000 грн.

Економія коштів між затвердженими та касовими видатками в частині виплати заробітної плати з нарахуваннями виникла у зв'язку із вакансіями 6 штатних одиниць станом на 31.12.2023 року, економія коштів по енергоносіям у зв'язку із тим , що на початку року були введені обмеження щодо споживання електроенергії (почасове відключення світла), фактичне споживання тепlopостачання зменшене (опалювальний період завершився 31 березня 2023 р. та розпочався з 12 листопада 2023 року).

	в т. ч.									
1.1	Завдання: Здійснення управління молоді та спорту Кропивницької міської ради наданих законодавством повноважень у сфері молоді та спорту	3 940 800	0	3 940 800	3 386 674	0	3 386 674	-554 126	0	-554 126

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника

Відхилення фактичних показників від планових в сумі 554126 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмною у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме :КЕКВ 2111 "Заробітна плата"- 404209 грн, КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"- 88917 грн, КЕКВ 2271 "Оплата тепlopостачання"- 40000 грн , КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення" - 2000 грн, КЕКВ 2273 "Оплата електроенергії"- 20000 грн.

Економія коштів між затвердженими та касовими видатками в частині виплати заробітної плати з нарахуваннями виникла у зв'язку із вакансіями 6 штатних одиниць станом на 31.12.2023 року, економія коштів по енергоносіям у зв'язку із тим , що на початку року були введені обмеження щодо споживання електроенергії (почасове відключення світла), фактичне споживання тепlopостачання зменшене (опалювальний період завершився 31 березня 2023 р. та розпочався з 12 листопада 2023 року).

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	-	х
	в т. ч.	-		
1.1	власних надходжень	х	-	х
1.2	інших надходжень	х	-	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(гривень)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
1.1	Кількість штатних одиниць	11	0	11	6		6	-5	0	-5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Фактична кількість штатних одиниць на кінець 2023 року склала 6 осіб, що на 5 одиниці менше за затверджений рівень. Причина вакансій - 1 особа в декретній відпустці, 1 особа - ЗСУ, 3 особи звільнилися.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість отриманих листів, звернень, доручень	1835	-	1835	1617		1617	-218	-	-218
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Фактична кількість отриманих доручень, листів, звернень на 218 од. менша за запланований рівень, що пояснюється зменшенням активності в частині отриманих листів та звернень в період дії воєнного стану в Україні.</i>										
2.2	Кількість рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління	1100	-	1100	1046		1046	-54	-	-54
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Фактична кількість підготовлених рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління менша за запланований рівень на 54 од., що пояснюється зменшенням рівня ділової активності управління в період дії воєнного стану в Україні.</i>										

3.	ефективності									
3.1.	Кількість наданих послуг(виконання доручень, листів, звернень) на одного працівника	166,8	0	166,8	269,5	0	269,5	102,7	0	102,7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Фактичний показник ефективності кількості наданих послуг (виконання доручень, листів, звернень) на одного працівника більший за запланований на 102,7 од. в зв'язку зі зменшенням фактичної кількості працівників апарату управління.</i>										
3.2.	Кількість підготовлених та прийнятих рішень Кропивницької міської ради, Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та наказів начальника управління на одного працівника	100	-	100	174	-	174	74	-	74
<i>Фактичний показник ефективності кількості підготовлених та прийнятих рішень Кропивницької міської ради, Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та наказів начальника управління на одного працівника більший за запланований в зв'язку зі зменшенням фактичної кількості працівників апарату управління.</i>										
3.3.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	358 254	0	358 254	564 446	0	564 446	206 191	0	206 191

При складанні паспорту бюджетної програми на 2023 рік витрати на утримання однієї штатної одиниці склали 358254,5 грн. (сума кошторисних призначень на рік 3 940800 грн. / 11 штатні одиниці) . В 2023 році витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшились порівняно із запланованим рівнем на 206191 грн в зв'язку зі зменшенням фактичної кількості працівників апарату управління до 6 осіб. (сума касових видатків 3386674 грн. / 6 штатні одиниці), розбіжність між затвердженими та виконаними показниками складає 206191 грн.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</i>										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
1	Програма: 1110160 Керівництво і управління у сфері молоді та спорту	3 325 958		3 325 958	3 386 674		3 386 674	102		102
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>в т.ч.</i>										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
1.1	Кількість штатних одиниць	9		9	6	-	6	66,7		66,7
2.	продукту									
2.1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1535		1 535	1617	-	1617	105,3		105,3
2.2	Кількість підготовлених рішень, розпоряджень, наказів та інших документів	985		985	1 046	-	1046	106,2		106,2
3.	ефективності									
3.1.	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	170,6		170,6	269,5		269,5	158,0		158,0
3.2.	Кількість підготовлених рішень, розпоряджень, наказів та інших документів на одного працівника	109,4		109,4	174,3	-	174,3	159,3		159,3
3.3.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	369 550,9		369 550,9	564 445,7		564 445,7	152,7		152,7
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x	-	-	-	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			-	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	-	-	-	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2023 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2024 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Основними завданнями керівництва і управління у сфері молоді та спорту є:

- розроблення разом із державними і громадськими організаціями та радами добровільних спортивних товариств перспективних та поточних планів і заходів;
- організація та проведення змагань, передбачених планами, здійснення контролю за проведенням спортивних заходів іншими організаціями;
- проведення пропаганди фізичної культури і спорту, узагальнення і розповсюдження передового досвіду фізкультурних організацій;
- реалізація державної політики щодо сім'ї, жінок, молоді та дітей, охорони материнства, створення сприятливих умов для фізичного, інтелектуального, духовного розвитку зазначених категорій, забезпечення рівних прав і можливостей;
- сприяння вирішенню питань організації праці, побуту, освіти, житла, духовного та фізичного розвитку дітей та молоді, забезпечення прав, свобод і законних інтересів сім'ї, жінок молоді та дітей, а також сприяння національно-патріотичному вихованню молодого покоління.

ефективності бюджетної програми

В 2023 році фактичний показник кількості підготовлених листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника апарату управління більший на 102 од, порівняно запланованим рівнем та становить 157,6% від рівня фактичного показника 2022 року.

В 2023 році фактичний показник кількості підготовлених рішень, розпоряджень, наказів та інших документів на одного працівника апарату управління більше на 74 од, порівняно запланованим рівнем та складає 159,0 % від рівня фактичного показника 2022 року.

В 2023 році фактичний показник витрат на утримання однієї штатної одиниці більший на 206191 грн. за плановий рівень та складає 152,7% від рівня фактичного показника 2022 року.

корисності бюджетної програм

Наслідками впровадження програми є реалізація заходів щодо проведення пропаганди фізичної культури і спорту, узагальнення і розповсюдження передового досвіду фізкультурних організацій, а також державної політики щодо сім'ї, жінок, молоді та дітей, охорони материнства, створення сприятливих умов для фізичного, інтелектуального, духовного розвитку зазначених категорій, забезпечення рівних прав і можливостей.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма в 2023 році виконується штатом у кількості 6-х осіб. Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення успішної реалізації політики у сфері молоді та спорту.

Начальник відділу сім'ї та молоді

_____ Вадим БЕБКО
(підпис)