

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41844557 (код за ЄДРПОУ)		
2.	1110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради (найменування відповідального виконавця)	41844557 (код за ЄДРПОУ)		
3.	1110160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у сфері молоді та спорту (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152810000 (код бюджету)

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	4 113 500	0	4 113 500	4 045 664	0	4 045 664	-67 836	0	-67 836
1.1	Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3 010 398	0	3 010 398	2 959 909	0	2 959 909	-50 489	0	-50 489
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення 50489 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмною у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме: КЕКВ 2111 "Заробітна плата"- 46401 грн, КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"- 4088 грн, Економія коштів між затвердженими планами та касовими видатками в частині виплати заробітної плати з нарахуваннями виникла у зв'язку із вакансіями 2 штатних одиниць станом на 31.12.2024 року									
1.2	Інші видатки на забезпечення діяльності управління молоді та спорту Кропивницької міської ради	920 102	0	920 102	912 149	0	912 149	-7 953	0	-7 953
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від планових в сумі 7953 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме: КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" - 300 грн, 2250 "Видатки на відрядження" - 5152 грн, КЕКВ 2282 "Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку" -2500 грн. Економія коштів на оплату послуг пов'язана зі зменшенням в 2024р. обсягу спожитих послуг, а саме - заправок картириджей, зменшенням кількості відряджень та навчань.									
1.3	Видатки на комунальні послуги і енергоносії	183 000	0	183 000	173 606	0	173 606	-9 394	0	-9 394
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від планових в сумі 9394 грн відбулося за рахунок економії коштів по енергоносіям за КЕКВ 2271 "Оплата теплопостачання"- 8794 грн , КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення" - 600 грн. Економія коштів по енергоносіям у зв'язку із тим , що на початку року були введені обмеження щодо споживання енергоносіїв, фактичне споживання теплопостачання зменшене (опалювальний період завершився 31 березня 2024 р. та розпочався з 12 листопада 2024 року).									

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	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
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 напрямми використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату									
	затрат									
	Кількість штатних одиниць	11	0	11	9	0	9	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактична кількість штатних одиниць на кінець 2024 року склала 9 осіб, що на 2 одиниці менше за затверджений рівень. Причина вакансій - 1 особа в ЗСУ, 1 особа звільнилася									
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3010398	0	3010398	2959909	0	2959909	-50489	0	-50489
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення 50489 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмною у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме: КЕКВ 2111 "Заробітна плата"- 46401 грн, КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"- 4088 грн, Економія коштів між затвердженими планами та касовими видатками в частині виплати заробітної плати з нарахуваннями виникла у зв'язку із вакансіями 2 штатних одиниць станом на 31.12.2024 року									
	продукту									
	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	1835	0	1835	1880	0	1880	45	0	45
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактична кількість отриманих доручень, листів, звернень на 45 од. більша за запланований рівень, що пояснюється збільшенням активності населення в частині отриманих заяв та звернень для реєстрації статусу багатодітних, заяв для участі молоді у громадських роботах, тощо.									
	Кількість рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління	1100	0	1100	1112	0	1112	12	0	12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактична кількість підготовлених рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління 12 од. більша за запланований рівень, що пояснюється меншою фактичною чисельністю працівників управління порівняно з затвердженою штатною чисельністю									
	ефективності									
	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	166,8	0	166,8	208,8	0	208,8	42	0	42
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактичний показник ефективності кількості наданих послуг (виконання доручень, листів, звернень, заяв) на одного працівника більший за запланований на 42 од., що пояснюється меншою фактичною чисельністю працівників управління порівняно з затвердженою штатною чисельністю									
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	100	0	100	124	0	124	24	0	24
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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 на 24 од. в зв'язку з меншою фактичною кількістю зайнятих посад апарату управління порівняно зі штатною чисельністю.									
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	273673	0	273673	328879	0	328879	55206	0	55206
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшились порівняно із запланованим рівнем на 55206 грн в зв'язку з меншою фактичною кількістю працівників апарату управління порівняно з планом внаслідок наявності двох вакансій.									
	Інші видатки на забезпечення діяльності управління молоді та спорту Кропивницької міської ради									
	затрат									
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	920102	0	920102	912149	0	912149	-7953	0	-7953
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від планових в сумі 7953 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою у зв'язку із залишком невикористаних затверджених асигнувань, а саме: КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" - 300 грн, 2250 "Видатки на відрядження" - 5152 грн, КЕКВ 2282 "Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку" -2500 грн. Економія коштів на оплату послуг пов'язана зі зменшенням в 2024р. обсягу спожитих послуг, а саме - заправок картириджей, зменшенням кількості відряджень та навчань.									
	ефективності									
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	83645,6	0	83645,6	101349,9	0	101349,9	17704,3	0	17704,3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактичний показник ефективності Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці більший за запланований на 17704 грн в зв'язку зі зменшенням фактичної кількості працівників апарату управління.									
	Видатки на комунальні послуги і енергоносії									
	затрат									
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	183000	0	183000	173606	0	173606	-9394	0	-9394

	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0	0	0	101 350	0	101 350	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В минулому році показник не використовувався									
	Видатки на комунальні послуги і енергоносії									
	затрат									
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	930 509	0	930 509	173 606	0	173 606	-81,34	0,00	-81,34
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на комунальні послуги та енергоносії в звітному році менше на 81,34% рівня минулого року оскільки в минулому році до напрямку використання коштів "Видатки на комунальні послуги та енергоносії " увійшли видатки на послуги з прибирання і утримання приміщення в сумі 798709 грн.									
	ефективності									
	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	0	0	0	19 290	0	19 290	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В минулому році показник не використовувався									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень							
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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	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 01.01.2024 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 01.01.2025 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 2024 році фактичний показник кількості підготовлених листів, зверень, заяв, скарг на одного працівника апарату управління більше на 42 од. порівняно із запланованим рівнем; фактичний показник кількості підготовлених рішень, розпоряджень, наказів та інших документів на одного працівника апарату управління більше на 24 од., фактичний показник витрат на утримання однієї штатної одиниці більше на 55206 грн, що пояснюється меншою фактичною кількістю працівників апарату управління порівняно з затвердженою штатною чисельністю.
--

корисності бюджетної програми

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 2024 році виконується штатом у кількості 6-х осіб на початок року, 9-х одиниць на кінець року. Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення успішної реалізації політики у сфері молоді та спорту.

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)