

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 2024 рік**

1.	1100000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради	41844557		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1110000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради	41844557		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1110160	0160	0111	Керівництво і управління у сфері молоді та спорту	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	Визначення перспектив та пріоритетних напрямів розвитку соціального захисту, молодіжної сфери, сфер фізичної культури і спорту та їх реалізація в межах повноважень, передбачених законом.

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері молоді та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення управління молоді та спорту наданих законодавством повноважень у сфері молоді та спорту в місті Кропивницькому

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	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
2	Видатки на комунальні послуги і енергоносії	183 000	0	183 000	173 606	0	173 606	-9 394	0	-9 394
3	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
	УСЬОГО	4 113 500	0	4 113 500	4 045 664	0	4 045 664	-67 836	0	-67 836

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
1	Відхилення 50489 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою 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
2	Відхилення фактичних показників від планових в сумі 9394 грн відбулося за рахунок економії коштів по енергоносіям за КЕКВ 2271 "Оплата тепlopостачання"- 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 тепlopостачання зменшене (опалювальний період завершився 31 березня 2024 р. та розпочався з 12 листопада 2024 року).
3	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.

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
	Усього									

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											
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	11	0	11	9	0	9	-2	0	-2
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	розрахунок до кошторису	3 010 398	0	3 010 398	2 959 909	0	2 959 909	-50 489	0	-50 489
3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Кошторис	183 000	0	183 000	173 606	0	173 606	-9 394	0	-9 394
4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Кошторис	920 102	0	920 102	912 149	0	912 149	-7 953	0	-7 953
	продукту											
1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації вхідної документації	1 835	0	1 835	1 880	0	1 880	45	0	45
2	Кількість рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління	од.	Журнал реєстрації рішень, розпоряджень, наказів	1 100	0	1 100	1 112	0	1 112	12	0	12

ефективності												
1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	166,8	0	166,8	208,8	0	208,8	42	0	42
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	100	0	100	124	0	124	24	0	24
3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунково	273 673	0	273 673	328 879	0	328 879	55 206	0	55 206
4	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	16 636,4	0	16 636,4	19 289,6	0	19 289,6	2 653,2	0	2 653,2
5	Середні витрати на матеріально-технічні ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	83 645,6	0	83 645,6	101 349,9	0	101 349,9	17 704,3	0	17 704,3

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		
1	Кількість штатних одиниць	од.	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
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення 50489 грн відбулося за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою 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
3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	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).
4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	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.
	продукту		
1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	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.

2	Кількість рішень Кропивницької міської ради та Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови та підготовлених наказів начальника управління	од.	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			
1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	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
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	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.
3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшилися порівняно із запланованим рівнем на 55206 грн в зв'язку з меншою фактичною кількістю працівників апарату управління порівняно з планом внаслідок наявності двох вакансій.
4	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Фактичний показник ефективності середніх витрат на оплату комунальних послуг на одного працівника більший за запланований на 2653 грн в зв'язку зі зменшенням фактичної кількості працівників апарату управління.
5	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	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.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В 2024 році фактичний показник кількості підготовлених листів, звернень, 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.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основні завдання програми, що направлені на здійснення управлінням молоді та спорту наданих законодавством повноважень у сфері молоді та спорту в м. Кропивницькому виконано. Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках з метою здійснення державної політики щодо визначення перспектив та пріоритетних напрямів розвитку молодіжної сфери, сфер фізичної культури і спорту, а саме проведення відповідних заходів, направлених на організацію та контроль проведення спортивних змагань, на реалізацію соціальної політики щодо сім'ї, жінок, молоді та дітей, охорони материнства, створення сприятливих умов для фізичного, інтелектуального і духовного розвитку зазначених категорій.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)