

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.	1113132	3132	1040	Утримання клубів для підлітків за місцем проживання	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 у сфері позашкільної освіти
2	виховання молодого покоління в дусі національної гордості, патріотизму

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання

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»

№ 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	Поточні видатки, спрямовані на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання	8 951 000	221 760	9 172 760	8 781 550	323 841	9 105 391	-169 450	102 081	-67 369
	УСЬОГО	8 951 000	221 760	9 172 760	8 781 550	323 841	9 105 391	-169 450	102 081	-67 369

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 -67369 грн, а саме: невикористаний залишок асигнувань загального фонду - 169450 грн, в т.ч. 58955 грн - оплата праці працівників з нарахуваннями на оплату праці (економія коштів у зв'язку із зменшенням кількості фактично зайнятих посад протягом року); -110207 грн - невикористаний залишок асигнувань на оплату комунальних послуг (теплопостачання) у зв'язку з економією споживання натуральних показників порівняно з плановими показниками; -233 грн - невикористаний залишок на оплату послуг, - 53 грн - невикористаний залишок на оплату матеріалів та -2 грн невикористаний залишок на оплату відряджень. Касові видатки по власним надходженням спеціального фонду більше на 102081 грн ніж було заплановано у зв'язку з надходженням коштів за платні послуги більше планових призначень.

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 клубів за місцем проживання, од.	од.	Рішення виконавчого комітету Кропивницької міської ради від 26 липня 2022 року № 453 «Про внесення змін до рішення виконавчого комітету міської ради від 28 серпня 2018 року № 413 «Про затвердження мережі та переліку платних послуг комунального закладу «Об'єднання дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання Міської ради міста Кропивницького»	15	0	15	15	0	15	0	0	0
2	Кількість штатних посад, осіб.	осіб	Рішення КМР від 25.08.2022р. № 1259 "Про внесення змін до рішення КМР від 08.07.2021р. №575, штатний розпис	52,25	0	52,25	44,00	0	44,00	-8,25	0	-8,25
	продукту											
1	Середньорічна кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання	осіб	журнали обліку роботи гуртків, секцій	1 015	65	1 080	995	66	1 061	-20	1	-19
2	в тому числі дівчат, осіб.	осіб	журнали обліку роботи гуртків, секцій	650	15	665	621	20	641	-29	5	-24
3	в тому числі хлопців, осіб.	осіб	журнали обліку роботи гуртків, секцій	365	50	415	374	46	420	9	-4	5
4	Кількість гуртків, секцій	од.	Розклад занять гуртків, секцій	71	8	79	67	9	76	-4	1	-3

	ефективності											
1	Середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання, грн	грн.	розрахунково (фонд оплати праці 5205000 грн / кількість штатних посад 52,25 /12) (фактично фонд оплати праці 5170333 грн / кількість зайнятих штатних посад 44 /12)	8 301	0	8 301	9 039	0	9 039	738	0	738
2	Середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання, грн.	грн.	розрахунково (сума поточних видатків затвердженого кошторису / кількість відвідувачів клубів)	8 819	3 412	8 493	8 826	4 907	8 582	7	1 495	89
3	середні витрати на один гурток, секцію, грн.	грн.	розрахунково (сума поточних видатків затвердженого кошторису / кількість гуртків, секцій)	126 070	27 720	116 111	131 068	35 982	119 808	4 998	8 262	3 697
	якості											
1	Збільшення кількості дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком, %	відс.	розрахунково (планова загальна кількість дітей в 2024 році -1080, фактична -1061; фактична в 2023 році -1080, динаміка планова: 1080/1080*100, динаміка фактична 1061/1080 *100)	100,0	100,0	100,0	98,0	101,5	98,2	-2,0	1,5	-1,8
2	в тому числі дівчат, %	відс.	розрахунково (загальна планова кількість дівчат в 2024 році планова -665, фактична 641, фактична в 2023 році -665, динаміка планова: 665/665*100 динаміка фактична: 641/665*100)	100,0	100,0	100,0	95,5	133,3	96,4	-4,5	33,3	-3,6
3	в тому числі хлопців, %	відс.	розрахунково (загальна планова кількість хлопців в 2024 році -415, фактична в 2024 році - 420; фактична в 2023 році -415, динаміка планова : 415/415*100, динаміка фактична 420/415*100)	100,0	100,0	100,0	102,5	92,0	101,2	2,5	-8,0	1,2

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 клубів за місцем проживання, од.	од.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками немає.
2	Кількість штатних посад, осіб.	осіб	Кількість штатних посад по штатному розпису - 52,25, фактично зайнято на початок року 45,0 одиниць, на кінець року 44,0. Відхилення 8,25 одиниць. Кількість фактично зайнятих посад змінювалась протягом року у зв'язку із звільненням працівників та прийняттям працівників, порівняно з початком року кількість зайнятих посад зменшилась на 1 од.
	продукту		
1	Середньорічна кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання	осіб	Планова кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання - 1080, з них 665 дівчат та 415 хлопців (в т.ч. загальний фонд 1015 осіб, з них 650 дівчата та 365 хлопців, спеціальний фонд 65 осіб, з них 15 дівчат та 50 хлопців), фактична середня кількість дітей та молоді протягом 2024 року 1061, з них 641 дівчина та 415 хлопців (в т.ч. загальний фонд 995 осіб, з них 621 дівчина та 374 хлопця; спеціальний фонд 66 осіб, з них 20 дівчат та 46 хлопців). Відхилення -19 осіб, з них -24 дівчини та +5 хлопців (в т.ч. загальний фонд -20 осіб, з них -29 дівчат та +9 хлопців, спеціальний фонд +1 особа+5 дівчат та -4 хлопця): кількість дітей та молоді зменшилась протягом року у зв'язку із зміною кількості та наповнюваності груп протягом року у зв'язку, а також наявністю вакантних посад протягом року.
2	в тому числі дівчат, осіб.	осіб	Планова кількість дівчат, які відвідують клуби за місцем проживання - 665 (в т.ч. загальний фонд 650 осіб, спеціальний фонд 15 осіб), фактична середня кількість дівчат протягом року 641 (в т.ч. загальний фонд 621 особа, спеціальний фонд 20 осіб). Відхилення -24 особи (в т.ч. загальний фонд -29, спеціальний фонд+5): кількість дівчат зменшилась протягом року у зв'язку із зміною кількості та наповнюваності груп протягом року, а також наявністю вакантних посад протягом року.
3	в тому числі хлопців, осіб.	осіб	Планова кількість хлопці, які відвідують клуби за місцем проживання - 415 (в т.ч. загальний фонд 365 осіб, спеціальний фонд 50 осіб), фактична середня кількість хлопці протягом року 420 (в т.ч. загальний фонд 374 особи, спеціальний фонд 46 осіб). Відхилення +5 особи (в т.ч. загальний фонд +9, спеціальний фонд-4): кількість хлопці збільшилась протягом року у зв'язку із зміною кількості та наповнюваності груп протягом року.

4	Кількість гуртків, секцій	од.	Кількість груп планова 79, фактична 76: зменшилась на 3 групи протягом року (в тому числі на 4 по загальному фонду та збільшилась на 1 групу по спеціальному фонду). Зменшення груп дітей пояснюється наявністю вакантних посад протягом року. Протягом року вдалося зберегти основний контингент дітей в гуртках та секціях. В цілому відсоток наповнюваності груп не змінився, середня кількість дітей в групах складає 13-15 осіб.
	ефективності		
1	Середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання, грн	грн.	Планова середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання - 8301 грн, фактична на кінець року 9039 грн, відхилення 738 грн: збільшення у зв'язку із неповною зайнятістю штатних посад та використанням фонду економії заробітної плати.
2	Середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання, грн.	грн.	Середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання планові 8493 грн в цілому (8819 грн по загальному фонду та 3412 грн по спеціальному фонду), фактичні 8582 грн (8826 грн по загальному фонду та 4907 грн по спеціальному фонду), відхилення в цілому на 89 грн в цілому (7 грн по загальному фонду та 1495 грн по спеціальному фонду): збільшення витрат у зв'язку з меншою кількістю дітей відносно планової кількості.
3	середні витрати на один гурток, секцію, грн.	грн.	Середні витрати на 1 гурток збільшились на 8140 грн в цілому, по загальному фонду на 7719 грн, по спеціальному фонду на 4156 грн у зв'язку зі зменшенням кількості груп дітей порівняно з плановими показниками.
	якості		
1	Збільшення кількості дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком, %	відс.	Відхилення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання в 2024 році, порівняно з минулим 2023 роком в цілому -1,8% (-2,0% загального фонду та +1,5 % спеціального фонду) в результаті зменшення кількості дітей, охоплених роботою клубів протягом року, у зв'язку із зменшенням кількості гуртків порівняно з минулим роком внаслідок введення воєнного стану та наявності вакантних посад керівників гуртків.
2	в тому числі дівчат, %	відс.	Відхилення кількості дівчат, охоплених роботою клубів за місцем проживання в 2024 році, порівняно з минулим 2023 роком в цілому -3,6 % (-4,5% загального фонду та +33,3% спеціального фонду) в результаті зменшення кількості дівчат, охоплених роботою клубів протягом року, у зв'язку із зменшенням кількості гуртків порівняно з минулим роком внаслідок введення воєнного стану та наявності вакантних посад керівників гуртків.
3	в тому числі хлопців, %	відс.	Відхилення кількості хлопців, охоплених роботою клубів за місцем проживання в 2024 році, порівняно з минулим 2023 роком в цілому +1,2% (+2,5% загального фонду та -8,0% спеціального фонду) в результаті збільшення кількості хлопців, охоплених роботою клубів протягом року.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В 2023 році у 15 клубах підлітків працювало 79 гуртків та секцій, з них 71 безкоштовних та 8 платних, в яких навчалось 1080 дітей (у т.ч. дівчат 665), з них 1015 в безкоштовних гуртках та 65 в платних; з 52,25 затверджених штатних посад на кінець року фактично зайнято 45 одиниць. В 2024 році у 15 клубах підлітків працювало 76 гуртків та секцій, з них 67 безкоштовних та 9 платних, в яких навчалось 1061 дитина (у т.ч. дівчат 641, хлопців 420), з них 995 в безкоштовних гуртках та 66 в платних; з 52,25 затверджених штатних посад на кінець року фактично зайнято 44 одиниці. Середньорічна кількість дітей у 2023 році порівняно з минулим роком зменшилась на 19 дітей та кількість груп дітей зменшилась на 3 групи у зв'язку з воєнним станом та наявністю вакантних посад керівників гуртків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основними завданнями програми "Утримання клубів для підлітків за місцем проживання" є забезпечення змістовного дозвілля дітей та підлітків за місцем їх постійного проживання та покращення матеріально-технічної бази клубів підлітків з метою проведення занять у належних умовах. Планові показники продукту та якості виконані частково в рамках затвердженого фінансування по програмі, економія коштів загального фонду склала 169450 грн у зв'язку з режимом жорсткої економії енергоносіїв та матеріальних ресурсів, наявністю вакантних посад протягом року. Дана бюджетна програма є досить актуальною, оскільки забезпечує навчання та змістовне дозвілля дітей та підлітків, патріотичне виховання дітей та підлітків, залучає дітей та підлітків до активного та здорового способу життя, сприяє розвитку позашкільної інфраструктури міста.

* 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)