

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**

<b>1.</b>	<b>2700000</b>	<b>Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради</b>			<b>41844390</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>2710000</b>	<b>Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради</b>			<b>41844390</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>2710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>1152810000</b>
	(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 спрямованої на забезпечення сталого соціально-економічного розвитку міста

5. Мета бюджетної програми

**Керівництво і управління у сфері економічного розвитку в місті Кропивницькому.**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення департаментом наданих законодавством повноважень у сфері економічного розвитку у м. 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	Оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників департаменту	9 239 659,00	0,00	9 239 659,00	9 234 343,00	0,00	9 234 343,00	-5 316,00	0,00	-5 316,00
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	237 000,00	0,00	237 000,00	235 960,00	0,00	235 960,00	-1 040,00	0,00	-1 040,00
3	Інші видатки на належне утримання департаменту з питань економічного розвитку	1 377 841,00	0,00	1 377 841,00	1 377 840,00	0,00	1 377 840,00	-1,00	0,00	-1,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10 854 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 854 500,00</b>	<b>10 848 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 848 143,00</b>	<b>-6 357,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 357,00</b>

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
Відхилення між затвердженими паспортом видатками та касовими видатками 2024 року у загальній сумі - 6 357 грн. Економія бюджетних коштів, яка утворилася в результаті перебування працівників у відпустках за власний рахунок та на лікарняних. В результаті зекономлено фонд заробітної плати у сумі - 5 316 грн (КЕКВ 2111 "Заробітна плата"). Також протягом бюджетного року в умовах воєнного стану, дотримуючись жорсткої економії бюджетних коштів, склалась економія бюджетних асигнувань по КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення" - 1 040 грн. через зменшення обсягів спожитих комунальних послуг та по КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" - 1 грн.	

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
	кількість штатних одиниць	од.	Розрахунок до кошторису та штатного розпису	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Кошторис	9 239 659,00	0,00	9 239 659,00	9 234 343,00	0,00	9 234 343,00	-5 316,00	0,00	-5 316,00
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Кошторис	237 000,00	0,00	237 000,00	235 960,00	0,00	235 960,00	-1 040,00	0,00	-1 040,00
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Кошторис	1 377 841,00	0,00	1 377 841,00	1 377 840,00	0,00	1 377 840,00	-1,00	0,00	-1,00
<b>2</b>	<b>продукту</b>											0,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації рішень	66,00	0,00	66,00	70,00	0,00	70,00	4,00	0,00	4,00
	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Журнал реєстрації наказів	218,00	0,00	218,00	219,00	0,00	219,00	1,00	0,00	1,00
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											0,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунок	2,30	0,00	2,30	2,40	0,00	2,40	0,10	0,00	0,10
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Розрахунок	7,50	0,00	7,50	7,55	0,00	7,55	0,05	0,00	0,05

	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	318 609,00	0,00	318 609,00	318 426,00	0,00	318 426,00	-183,00	0,00	-183,00
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	8 172,00	0,00	8 172,00	8 137,00	0,00	8 137,00	-35,00	0,00	-35,00
	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн/од	Розрахунок	47 512,00	0,00	47 512,00	47 512,00	0,00	47 512,00	0,00	0,00	0,00

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									
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
	затрат витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Показник затрат зменшився на 5 316 грн. через відсутність можливості використання ФОП (недостатньо коштів на сплату ЄСВ).									
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Показник затрат зменшився на 1 040 грн через зменшення використання спожитих енергоносіїв та економного витрачання бюджетних коштів в умовах воєнного стану.									
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Показник затрат зменшився на 1 грн через економію бюджетних коштів за видатками на відрядження.									
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Показник продукту збільшився на 4 одиниці через необхідність прийняття нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Показник продукту збільшився на 1 одиницю через необхідність прийняття нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Показник ефективності на одного працівника збільшився на 0,10 одиниць через прийняття більшої кількості нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Показник ефективності на одного працівника збільшився на 0,05 одиниць через прийняття більшої кількості нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися на 183 грн через неможливість використання ФОП за відсутності коштів на сплату ЄСВ.									
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися на 35 грн за рахунок економного споживання енергоносіїв в умовах воєнного стану.									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників добрий. Показники затрат та ефективності по кількості прийнятих нормативно-правових актах складає 106 %. Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися на - 183 грн. Перевищення планових результативних показників по відношенню до фактичного їх виконання зумовлено прийняттям в умовах воєнного часу нормативно - правових актів, які розроблено департаментом в частині надання допомоги суб'єктам усіх форм власності з питань застосування правил торгівлі та обслуговування населення та інших питань, що належать до компетенції департаменту.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, які були передбачені бюджетною програмою 2710160 "Керівництво і управління у сфері економічного розвитку", зокрема здійснення повноважень у сфері економічного розвитку у м. Кропивницькому, у 2024 році виконані повністю. Департаментом з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради вчасно та в повному обсязі виконувалися нормативно-правові акти, доручення голови ОДА, розпорядження міського голови. Видатки затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік, надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Департамент, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення (свочасна виплата заробітної плати працівникам, сплата нарахунків на оплату праці, оплата за комунальні послуги та енергоносії та інші видатки.) Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2025 року відсутня.

\* 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.

### Директор департаменту

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ніна РАХУБА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

### Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності департаменту

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Любов ЛИЧОВА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)