

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1. 2700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління економічного розвитку міста Калузької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 37262422 (код за ЄДРПОУ)
2. 2710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління економічного розвитку міста Калузької міської ради (найменування відповідального виконавця) 37262422 (код за ЄДРПОУ)
3. 2717610 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 7610 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 0411 Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0953100000 (код Бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми Цілі державної політики

№ з/п	1	Створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва
-------	---	--

5. Мета бюджетної програми Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва

6. Завдання бюджетної програми Завдання

№ з/п	1	Створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва
-------	---	--

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Касові видатки (надані кредити з бюджету)						Відхилення		
		Затверджено у паспорті бюджетної програми		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	усього	
1	2	66 314,00	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	66 314,00	66 314,00	66 314,00	57 314,00	57 314,00	57 314,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
1	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	66 314,00	66 314,00	66 314,00	57 314,00	57 314,00	57 314,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00

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	1	Пояснення
		2
1	1	враховуючи дію військового стану на території України, більшість заходів не було можливості провести та профінансувати

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Касові видатки (надані кредити)					Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Програма розвитку підприємництва на 2023-2024 роки	66 314,00	66 314,00	66 314,00	57 314,00	57 314,00	57 314,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
1										
	Усього	66 314,00	66 314,00	66 314,00	57 314,00	57 314,00	57 314,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на виконання заходів з реалізації програми	грн.	кошторис	66 314		66 314	57 314		57 314	-9 000		-9 000
2	продукту											
2.1	кількість заходів з реалізації програми	од.	План заходів	6		6	6		6			
3	ефективності											
3.1	середній обсяг витрат на виконання одного заходу програми	грн.	розрахунок	11 052		11 052	9 552		9 552	-1 500		-1 500
4	якості											
4.1	питома вага запланованих та виконаних заходів	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на виконання заходів з реалізації програми	грн.	заходи виконано в повному обсязі, в результаті ефективно проведених закупівель зменшено суму видатків
2	продукту		
2.1	кількість заходів з реалізації програми	од.	розбіжності відсутні
3	ефективності		
3.1	середній обсяг витрат на виконання одного заходу програми	грн.	в результаті ефективно проведених закупівель зменшено суму видатків
4	якості		
4.1	питома вага запланованих та виконаних заходів	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

програма виконувалась у межах, передбачених фінансуванням

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

забезпечено виконання завдань програми, своєчасно затверджено паспорт програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів. Програма актуальна та необхідна

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Заступник начальника управління

Тетяна СЕНЬКІВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Надія ПЕРЕГІНЕЦЬ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

- 1, 2700000 Управління економічного розвитку міста Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 2710000 Управління економічного розвитку міста Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 2717610 0411 Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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 (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	66,314		66,314	57,314		57,314	-9,000		-9,000
1.1.1.	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	66,314		66,314	57,314		57,314	-9,000		-9,000

враховуючи дію військового стану на території України, більшість заходів не було можливості провести та профінансувати

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
				(тис. грн.)

розбіжності відсутні

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		Разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
	Видатки (надані кредити)	34,007		57,314		57,314	68,536		
Збільшення обсягів проведених видатків по бюджетній програмі порівняно з аналогічними показниками попереднього року збільшення потреб у фінансуванні додаткових програм та проектів, зростання інфляції, необхідність реагування на економічні та соціальні виклики тощо.									
	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	34,007		57,314		57,314	68,536		
1 Показники затрат									
	обсяг видатків на виконання заходів з реалізації програми, грн.			57 314		57 314			
2 Показники продукту									
	кількість заходів з реалізації програми, од.			6		6			
3 Показники ефективності									
	середній обсяг витрат на виконання одного заходу програми, грн.			9 552		9 552			
4 Показники якості									
	питома вага запланованих та виконаних заходів, відс.			100		100			

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X

Інші джерела	X	X	X	X
Касові видатки відповідають плановим показникам. Незначні відхилення пояснюються якісно проведеними закупівлями та з невиконанням деяких заходів і зв'язку з військовим станом результату чого наявна економія коштів;				
фактичні надходження дорівнюють касовим видаткам;				
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X		
2.1	Всього за інвестиційними проектами			
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення, що б призвело до матеріальних втрат відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 дебіторська та кредиторська заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фонду відсутня. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами не було.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Використання бюджетних коштів потрібно для реалізації державної політики у сфері розвитку підприємництва, грантової діяльності. Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації;

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів.;

корисності бюджетної програм

Управління економічного розвитку забезпечує виконання бюджетних програм у сфері економічної діяльності. Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Заступник начальника управління



(підпис)

T. S. SENYKIV

(ініціали/ініціал, прізвище)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 2700000 (КТПКВК МБ) Управління економічного розвитку міста Калузької міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 2710000 (КТПКВК МБ) Управління економічного розвитку міста Калузької міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 2717610 (КТПКВК МБ) 0411 (КТКВК)(1) Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

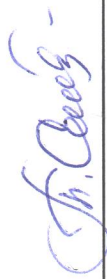
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: <i>Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва</i>		186,40	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		186,40	
	Загальний результат оцінки програми:		186,40	

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

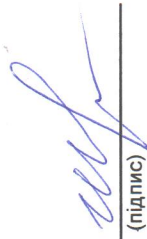
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Заступник начальника управління



Тетяна СЕНЬКІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Надія ПЕРЕГІНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)