

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.	2700000	Департамент інспекційної роботи Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	45068839 (код за ЄДРПОУ)	1853100000 (код бюджету)
2.	2710000	Департамент інспекційної роботи Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	45068839 (код за ЄДРПОУ)	
3.	2717610	7610 0411 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері підтримки розвитку підприємництва та промисловості
2	Забезпечення виконання рішень органів виконавчої влади Сумської міської ради з питань підтримки підприємництва
3	Створення сприятливих умов для розвитку бізнесу на території Сумської міської територіальної громади

5. Мета бюджетної програми

Підтримка малого і середнього підприємництва на території Сумської МТГ, збільшення кількості суб'єктів малого і середнього підприємництва, підвищення показників їх діяльності, збільшення надходжень до бюджету Сумської МТГ від сплати єдиного податку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація та проведення тренінгів, семінарів, консультацій для суб'єктів малого і середнього підприємництва Сумської МТГ (Завдання 2 Захід 2.1)
2	Організаційна та інформаційна підтримка, співпраця та участь у проведенні круглих столів, форумів, виставок, конференцій та інших заходів з питань розвитку підприємництва (Завдання 2 Захід 2.2)
3	Сприяння та підтримка реалізації бізнес-ідей, проведення конкурсу стартапів у Сумській міській територіальній громаді (Завдання 3. Захід 3.2)
4	Організація та проведення урочистих заходів з нагоди Дня підприємця (Завдання 4. Захід 4.2)

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	Організаційна та інформаційна підтримка, співпраця та участь у проведенні круглих столів, форумів, виставок, конференцій та інших заходів з питань розвитку підприємництва, інвестицій, кластерних ініціатив для суб'єктів малого і середнього підприємництва на території Сумської МТГ (завдання 2 захід 2.2)	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00

гривень

2	Організація та проведення тренінгів, семінарів, консультацій для суб'єктів малого і середнього підприємництва Сумської МТГ (завдання 2 захід 2.1)	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	-12 000,00
3	Організація та проведення урочистих заходів з нагоди Дня підприємця (завдання 4 захід 4.2)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 860,00	0,00	0,00	4 860,00	-1 140,00	0,00	-1 140,00
4	Сприяння та підтримка реалізації бізнес-ідей, проведення конкурсу стартапів у Сумській МТГ (завдання 3 захід 3.2)	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00	479 797,00	0,00	0,00	479 797,00	-203,00	0,00	-203,00
	Усього	520 000,00	0,00	0,00	520 000,00	506 657,00	0,00	0,00	506 657,00	-13 343,00	0,00	-13 343,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витрат (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2 *
2	Відсутня необхідність у їх проведенні
3	Економія коштів
4	Економія коштів

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
1	Цільова Програма підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	520 000,00	0,00	520 000,00	506 657,00	0,00	506 657,00	-13 343,00	0,00	-13 343,00
	Усього	520 000,00	0,00	520 000,00	506 657,00	0,00	506 657,00	-13 343,00	0,00	-13 343,00

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 витратів (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
2	Обсяг витрат на організацію та проведення тренінгів, семінарів, консультацій для суб'єктів малого і середнього підприємництва Сумської МТГ	грн.	розрахунок до кошторису	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	-12 000,00

3	Обсяг видатків на організаційну та інформаційну підтримку, співорганізацію та участь у проведенні круглих столів, форумів, виставок, конференцій та інших заходів з питань розвитку підприємництва, інвестицій для суб'єктів підприємництва на території СМТП	грн.	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків на сприяння та підтримку реалізації бізнес- ідей, проведення конкурсів стартапів у Сумській МП	грн.	480 000,00	0,00	480 000,00	479 797,00	479 797,00	0,00	0,00	479 797,00	-203,00	0,00	0,00	-203,00	0,00
6	Обсяг видатків на організацію та проведення урочистих заходів з нагоди Дня Підприємця	грн.	6 000,00	0,00	6 000,00	4 860,00	4 860,00	0,00	0,00	4 860,00	-1 140,00	0,00	0,00	-1 140,00	0,00
2	Кількість проведених заходів (тренінгів, семінарів, консультацій)	од.	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	0,00	-3,00	0,00
3	Кількість заходів (круглих столів, форумів, виставок, конференцій)	од.	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00	0,00
4	Кількість реалізованих проєктів (конкурсів стартапів)	од.	5,00	0,00	5,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	-2,00	0,00	0,00	-2,00	0,00
5	Кількість суб'єктів підприємництва, яким планується надати фінансову підтримку (ПІДПРИЄМЦІ за 2023 рік)	од.	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість проведених заходів з нагоди Дня підприємця	од.	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Середні витрати на один захід (тренінг, семінар, консультацію)	грн.	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 000,00	0,00	0,00	-4 000,00	0,00
3	Середні витрати на один захід (круглий стіл, форум, виставка, конференція)	грн.	11 000,00	0,00	11 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00
4	Середні затрати на реалізацію одного проєкта (конкурсу стартапів)	грн.	70 000,00	0,00	70 000,00	116 667,00	116 667,00	0,00	0,00	116 667,00	46 667,00	0,00	0,00	46 667,00	0,00

5	Середня сума надання фінансової підтримки одному суб'єкту підприємництва (ПІ) протягом 2023 року	грн.	розрахункові дані	43 333,33	0,00	43 333,33	43 266,00	0,00	43 266,00	-67,33	0,00	-67,33
6	Середня вартість одного заходу з нагоди Дня підприємства	грн.	розрахункові дані	6 000,00	0,00	6 000,00	4 860,00	0,00	4 860,00	-1 140,00	0,00	-1 140,00
2	Співвідношення проведених заходів (тренінгів, семінарів, консультацій) до запланованих	відс.		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
3	Співвідношення проведених заходів (круглих столів, форумів, виставок, конференцій) до запланованих	відс.		100,00	0,00	100,00	50,00	0,00	50,00	-50,00	0,00	-50,00
4	Співвідношення профінансованих проектів (конкурсів стартапів) до запланованих	відс.		100,00	0,00	100,00	60,00	0,00	60,00	-40,00	0,00	-40,00
5	Співвідношення профінансованих проектів (ПІ транш за 2023 рік) до запланованих	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Співвідношення реалізованих урочистих заходів з нагоди Дня підприємства до запланованих	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	заграт		
2	Обсяг видатків на організацію та проведення тренінгів, семінарів, консультацій для суб'єктів малого і середнього підприємництва Сумської МТТ	грн.	Відсутня потреба у їх проведенні

4	Обсяг видатків на сприяння та підтримку реалізації бізнес-ідей, проведення конкурсу стартапів у Сумській МП	грн.	Економія коштів	
6	Обсяг видатків на організацію та проведення урочистих заходів з нагоди Дня Підприємця	грн.	Економія коштів	
2	Кількість проведених заходів (тренінгів, семінарів, консультацій)	од.	Відсутня потреба у їх проведенні	
3	Кількість заходів (круглих столів, форумів, виставок, конференцій)	од.	Недостатньо коштів на проведення двох заходів, було проведена одна виставка "Все буде крафтово"	
4	Кількість реалізованих проєктів (конкурсів стартапів)	од.	Кількість переможців конкурсу було визначено конкурсною комісією	
	ефективності			
2	Середні витрати на один захід (тренінг, семінар, консультацію)	грн.	Відсутня потреба у їх проведенні	
3	Середні витрати на один захід (круглий стіл, форум, виставка, конференція)	грн.	Запланованих коштів не достатньо на проведення двох заходів	
4	Середні затрати на реалізацію одного проєкта (конкурс стартапів)	грн.	Переможців конкурсу та розмір грантів було визначено конкурсною комісією	
5	Середня сума надання фінансової підтримки одному суб'єкту підприємництва (ПІ гранті за 2023 рік)	грн.	Економія коштів	
6	Середня вартість одного заходу з нагоди Дня підприємця	грн.	Економія коштів	
	якості			
2	Співвідношення проведених заходів (тренінгів, семінарів, консультацій) до запланованих	відс.	Відсутня потреба у їх проведенні	
3	Співвідношення проведених заходів (круглих столів, форумів, виставок, конференцій) до запланованих	відс.	Запланованих коштів не достатньо для проведення двох заходів	

4	Співвідношення профінансованих проєктів (конкурсів стартапів) до запропонованих	відс.	Рішення щодо переможців конкурсу приймалося конкурсною комісією
---	---	-------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку із продовженням у 2024 році воєнного стану в Україні, не вдалося в повній мірі виконати заплановані результативні показники бюджетної програми. Кошти з заходів, в яких не було потреби у їх проведенні, були направлені на захід "Сприяння та підтримка реалізації бізнес-ідей, проведення конкурсу стартапів у Сумській міській територіальній громаді"

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

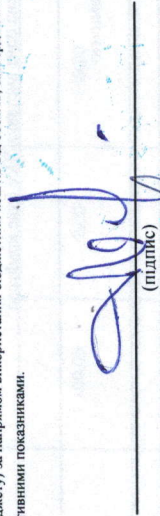
У зв'язку із продовженням в Україні воєнного стану у 2024 році, була відсутня потреба у проведенні тренінгів та семінарів для суб'єктів малого та середнього підприємництва Сумської МТГ, тому бюджетна програма не була реалізована на 100%.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причини відхилення обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту

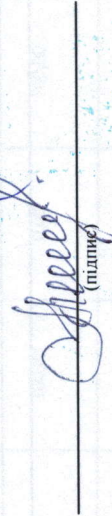


(підпис)

Максим ЗЕЛЕНСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер



(підпис)

Тетяна КИРИЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)