

**Оцінка ефективності бюджетної програми
 за 2019 рік**

1. 1100000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування відповідального виконавця)

3. 1115021 0810 Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних
 (Код) (КФКВК)1 шкіл
 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Організація забезпечення підготовки спортсменів з інвалідністю

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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)	5130,772	20,000	5150,772	5101,649	20,000	5121,649	-29,123	0,000	-29,123
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, комунальних послуг - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та за іншими статтями видатків - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності Донецького регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	2738,218	0,000	2738,218	2723,100	0,000	2723,100	-15,118	0,000	-15,118
1.2.	Зміцнення матеріально-технічного забезпечення Донецького регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	0,000	20,000	20,000	0,000	20,000	20,000	0,000	0,000	0,000
1.3.	Забезпечення діяльності Комунального закладу "Донецька обласна дитячо-юнацька спортивна школа для осіб з інвалідністю"	2392,554	0,000	2392,554	2378,549	0,000	2378,549	-14,005	0,000	-14,005

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	х		х
1.2.	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	20,000	20,000	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0
2.2.	надходження позик			0
2.3.	повернення кредитів			0
2.4.	інші надходження	20,000	20,000	0
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	х		
3.2.	інших надходжень	х	0	0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення діяльності Донецького регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"										
1. Затрат										
	Кількість регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	1		1	1		1	0	0	0
	Кількість штатних працівників регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	24		24	24		24	0	0	0
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		20	20		20	20	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2. Продукту										
	Кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації інвалідів, що проводяться центрами інвалідного спорту	1 000		1000	1004		1004	4	0	4
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		1	1		1	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - кількість учасників більша від запланованої										
3. Ефективності										
	Середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	8253		8253	8253		8253	0	0	0
	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		20	20		20	20	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
4. Якості										

	Динаміка** кількості інвалідів регіону (адміністративно-територіальної одиниці), охоплених спортивними заходами центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", порівняно з минулим роком	5,5%		5,5%	5,5%		5,5%	0,0%	0,0%	0,0%
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - забезпечено виконання показників у повному обсязі										
Забезпечення діяльності Комунального закладу "Донецька обласна дитячо-юнацька спортивна школа для осіб з інвалідністю"										
1. Заграт										
	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл (далі - ДЮСШ) для осіб з інвалідністю	1		1	1		1	0	0	0
	Кількість штатних працівників ДЮСШ для осіб з інвалідністю	25		25	25		25	0	0	0
	у тому числі тренерів	18,5		18,5	18,5		18,5	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2. Продукту										
	Середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю	163		163	163		163	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3. Ефективності										
	Середні витрати на утримання однієї ДЮСШ для осіб з інвалідністю	2392,554		2392,554	2378,549		2378,549	-14,005	0,000	-14,005
	Середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю	7333		7333	7333		7333	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, комунальних послуг - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та за іншими статтями видатків - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження										
4. Якості										
	Кількість підготовлених у ДЮСШ для осіб з інвалідністю кандидатів у майстри спорту України	39		39	39		39	0	0	0
	Динаміка** кількості учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком	5,2%		5,2%	5,2%		5,2%	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - забезпечено виконання більшості показників у повному обсязі, по показнику ефективності є відхилення через економію коштів по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, комунальних послуг - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та за іншими статтями видатків - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження.										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	4458,171	76,149	4534,320	5101,649	20,000	5121,649	14,4%	-73,7%	13,0%
Тояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - збільшення соціальних стандартів, фінансового ресурсу на утримання закладів, придбання іншої юменклатури матеріально-тнехнічних засобів										
і т.ч										
абезпечення діяльності Донецького регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"										
Заграт										
	Кількість регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	1		1	1		1	0,0%		0,0%
	Кількість штатних працівників регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	24		24	24		24	0,0%		0,0%
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		76,149	76		20	20		-73,7%	-73,7%
Продукту										
	Кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації інвалідів, що проводяться центрами інвалідного спорту	1223,0		1223	1004		1004	-17,9%		-17,9%
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		7	7		1	1		-85,7%	-85,7%
Ефективності										
	Середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	7998,9		7998,89	8253		8253	3,2%		3,2%
	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		10,878	10,878		20,000	20,000		83,9%	83,9%
Якості										
	Динаміка** кількості інвалідів регіону (адміністративно-територіальної одиниці), охоплених спортивними заходами центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", порівняно з минулим роком	11%		11,0%	5,5%		5,5%	-5,5%		-5,5%
Тояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - придбано меншу кількість матеріально-технічних засобів, кількість учасників спортивних заходів зменшилась, збільшення соціальних стандартів										
абезпечення діяльності Комунального закладу "Донецька обласна дитячо-юнацька спортивна школа для осіб з інвалідністю"										
Заграт										
	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл (далі - ДЮСШ) для осіб з інвалідністю	1		1	1		1	0,0%		0,0%
	Кількість штатних працівників ДЮСШ для осіб з інвалідністю у тому числі тренерів	25,0		25	25		25	0,0%		0,0%
	Кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю	18,5		18,5	18,5		18,5	0,0%		0,0%
Продукту										
	Середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю	155		155	163		163	5,2%		5,2%
Ефективності										
	Середні витрати на утримання однієї ДЮСШ для осіб з інвалідністю	2375,328		2375,328	2378,549		2378,549	0,1%		0,1%
	Середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю	6492		6492	7333		7333	13,0%		13,0%
Якості										
	Кількість підготовлених у ДЮСШ для осіб з інвалідністю кандидатів у майстри спорту України	25		25	39		39	56,0%		56,0%
	Динаміка** кількості учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком	3%		3%	5,2%		5,2%	2,4%		2,4%
Тояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - збільшення кількості учнів у відділеннях з видів спорту, підготовлено більшу кількість КМС, МС, МСМК, збільшення соціальних стандартів										

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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська заборгованість на початок року - 3384,50 грн., на кінець року - 10972,45 грн. (передплата за періодичні видання), кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. "Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

с актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми _____

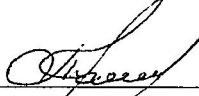
забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорт бюджетної програми, забезпечено належне функціонування закладів зі спорту для осіб з інвалідністю, організацію та проведення спортивних заходів

корисності бюджетної програм

Забезпечено належне функціонування закладів зі спорту для осіб з інвалідністю.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності-головний бухгалтер управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації


(підпис)

Т.В. Полсвода
(прізвище та ініціали)