

## Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1. 1100000  
(Код)

Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000  
(Код)

Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115011  
(Код)

0810  
(КФКВК)1

Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту  
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми  
Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

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)	25 848,900	0,000	25 848,900	25 848,900	0,000	25 848,900	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - відхилення відсутні										
в т. ч.										
1.1.	Проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	12 821,500		12 821,500	12 821,500		12 821,500	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.2.	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2 560,100		2 560,100	2 560,100		2 560,100	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.3.	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	10 467,300		10 467,300	10 467,300		10 467,300	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										

## 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			
	в т. ч.	х		х
1.1.	власних надходжень			
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	х		х
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0
2.2.	надходження позик			0
2.3.	повернення кредитів			0
2.4.	інші надходження			0
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових	0,000	0	0
3.	Залишок на кінець року			
	в т. ч.	х		
3.1.	власних надходжень			
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	х	0	0

## 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Завдання: Проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	520		520	438		438	-82	0	-82
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку з проведенням меншої кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту на 15,8% через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	92 000		92 000	58 768		58 768	-33 232	0	-33 232
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення через участь меншої кількості учасників у навчально-тренувальних зборах з олімпійських видів спорту у зв'язку з запровадженням карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	139,00		139	218,17		218,17	79,17	0	79,17
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів - у 2020 році у НТЗ прийняли участь на 36% менше учасників від запланованого показника										
4. Якощі										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	13,3%		13,3%	-4,6%		-4,6%	-17,9%	0,0%	-17,9%
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з проведенням меншої кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту на 82 од. або на 4,6% менше, ніж у 2019 році, через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні з урахуванням зовнішніх обставин - забезпечено якість підготовки спортсменів Донецької області на навчально-тренувальних зборах з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських та інших заходів.										

## Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту

## 1. Затрат

Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	320		320	174		174	-146	0	-146
--	-----	--	-----	-----	--	-----	------	---	------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку проведенням меншої кількості обласних спортивних заходів через запровадження карантинних обмежень у 2020 році.

## 2. Продукту

Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	50 800		50800	31773		31773	-19027	0	-19027
---	--------	--	-------	-------	--	-------	--------	---	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з меншою на 37,4% кількістю учасників через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів.

## 3. Ефективності

Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	50		50	80,57		80,57	30,57	0	30,57
---	----	--	----	-------	--	-------	-------	---	-------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з тим, що у спортивних заходах регіонального рівня прийняла менша кількість учасників від запланованого показника через запровадження карантинних обмежень у 2020 році

## 4. Якості

Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	0,5%		0,5%	-36,30%		-36,30%	-36,80%	0%	-36,80%
---	------	--	------	---------	--	---------	---------	----	---------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з тим, що у спортивних заходах регіонального рівня прийняла менша кількість учасників на 36,3% від запланованого показника через запровадження карантинних обмежень у 2020 році.

## Завдання: Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту

## 1. Затрат

Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	420		420	212		212	-208	0	-208
--	-----	--	-----	-----	--	-----	------	---	------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку з відрядження на меншу кількість всеукраїнських спортивних заходів через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. з причини їх перенесення на 2021 рік

## 2. Продукту

Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	5900		5900	2920		2920	-2980	0	-2980
--	------	--	------	------	--	------	-------	---	-------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з участю представників Донецької області у меншій кількості спортивних заходів

## 3. Ефективності

Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добув в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1774		1774	3584,69		3584,69	1810,69	0	1810,69
---	------	--	------	---------	--	---------	---------	---	---------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з відрядженням меншої кількості учасників всеукраїнських спортивних заходів на 44,4%, зміною місць та дат проведення через запровадження карантинних обмежень, динамікою фактичних цін на проїзд та розміщення протягом 2020 року.

## 4. Якості

Кількість спортсменів регіону, які протягом року постли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	2 000		2000	761		761	-1239	0	-1239
--	-------	--	------	-----	--	-----	-------	---	-------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з відрядженням меншої кількості учасників всеукраїнських спортивних заходів на 50,5% порівняно з запланованим показником на 2020 рік, взято участь у меншій кількості заходів всеукраїнського рівня з причини їх перенесення/скасування.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні з урахуванням зовнішніх факторів, забезпечено участь спортсменів Донецької області на спортивних заходах всеукраїнського рівня, які проводились протягом 2020 року з олімпійських видів спорту

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року"										
N 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)	26 172,200	0,000	26 172,200	25 848,900	0,000	25 848,900	-1,2%	0,0%	-1,2%
в т.ч.										
1.1	Завдання Проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	13 536,797		13 536,797	12 821,500		12 821,500	-5,3%		-5,3%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямів використання коштів - зменшення фактичної кількості заходів, людино-днів по напрямку через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	459		459	438		438	-4,6%	0,0%	-4,6%
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	79 832		79 832	58 768		58 768	-26,4%	0,0%	-26,4%
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	169,60		169,6	218,17		218,17	28,6%	0,0%	28,6%
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	2,0%		2,0%	-4,6%		-4,6%	-4,6%	0,0%	-4,6%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - зменшення фактичної кількості заходів, людино-днів по напрямку за обраний період через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, зростання цін суб'єктів господарювання на прозд, розміщення, збільшення фактичних норм харчування учасників відповідно до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 30.03.2020 №315/5-20 "Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 21.02.2017 №163"										
1.2	Завдання Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2 582,080		2 582,080	2 560,100		2 560,100	-0,9%		-0,9%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямів використання коштів - зменшення фактичної кількості заходів, людино-днів по напрямку через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	273		273	174		174	-36,3%		-36,3%
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	79 577		79 577	31 773		31 773	-60,1%		-60,1%
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	32,40		32,40	80,57		80,57	148,7%		148,7%
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	65,0%		65,0%	-36,30%		-36,30%	-36,30%		-101,30%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - зменшення фактичної кількості заходів, людино-днів по напрямку за обраний період через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, збільшення фактичних норм харчування учасників відповідно до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 30.03.2020 №315/5-20 "Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 21.02.2017 №163"										
1.3	Завдання Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	10 053,323		10 053,323	10 467,300		10 467,300	4,1%		4,1%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямів використання коштів - необхідно підготовки кандидатів на участь у Олімпійських Іграх 2021 року, інших провідних спортсменів до заходів високого рівня										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	403		403	212		212	-47,4%		-47,4%
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	5066		5066	2920		2920	-42,4%		-42,4%
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення участі (прозд, добори в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1 984,47		1 984,47	3 584,69		3 584,69	80,6%		80,6%
4. Якості										
	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	2 254		2 254	761		761	-66,2%		-66,2%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - зменшення фактичної кількості заходів, людино-днів по напрямку за обраний період через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, зростання цін суб'єктів господарювання на прозд, розміщення, збільшення фактичних норм харчування учасників відповідно до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 30.03.2020 №315/5-20 "Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 21.02.2017 №163", по показнику якості - у зв'язку з вярдженням меншої кількості учасників всеукраїнських спортивних заходів, взято участь у меншій кількості заходів всеукраїнського рівня з причини їх перенесення або скасування										

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 і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. "Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми  
є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені наспорт бюджетної програми, забезпечено належну організацію та проведення спортивних заходів з олімпійських видів спорту в умовах карантинних обмежень

корисності бюджетної програм

забезпечено проведення спортивних заходів, розвиток олімпійських видів спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечення проведення спортивних заходів для розвитку олімпійських видів спорту в регіоні з метою надання змоги участі представників Донецької області у спортивних заходах високого рівня.

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

  
(підпис)

Г.В. Подсвода  
(ініціали та прізвище)