

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. 1115022 0810
(Код) (КФКВК)I Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю та фізкультурно-спортивної реабілітації

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	1 311,300	0,000	1 311,300	1 311,283	0,000	1 311,283	-0,017	0,000	-0,017
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - фактичні видатки на відрядження склались меншими за заплановані.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	277,855		277,855	216,481	0,000	216,481	-61,374	0,000	-61,374
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення через скасування Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху з огляду на карантинні обмеження та направлення вивільнених коштів на проведення навчально-тренувального збору для кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року та участь у заходах всеукраїнського рівня.										
1.2.	Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	56,156		56,156	95,785	0,000	95,785	39,629	0,000	39,629
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення через відрядження спортсменів Донецької області на більшу кількість заходів всеукраїнського рівня за рахунок направлення коштів по скасованому Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху.										
1.3.	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	977,289		977,289	999,017	0,000	999,017	21,728	0,000	21,728
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення через проведення додаткового навчально-тренувального збору для кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року за рахунок направлення коштів по скасованому Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху.										

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			
	в т. ч.	0,000	0,000	0
2.1.	власні надходження			
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 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 організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	14		14	13		13	-1	0	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку з запровадженням карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, а саме - скасуванням проведення Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	3000		3000	2766		2766	-234	0	-234
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з запровадженням карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, у т.ч. скасуванням проведення Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху.										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	93		93	78,27		78,27	-14,73	0	-14,73
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, направлено менший обсяг коштів через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів та скасуванням проведення Чемпіонату Донецької області серед осіб з порушенням слуху.										
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	-10,7%		-10,7%	-17,7%		-17,7%	-7%	0%	-7%
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 7% від запланованого через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, у тому числі, у порівнянні з 2019 роком - 17,7%.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні, забезпечено проведення спортивних заходів регіонального рівня (92,7%) серед осіб з інвалідністю в умовах карантинних обмежень.										
Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	17		17	18		18	1	0	1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку з запровадженням карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. в частині перенесення та територіальне зонування (розмежування).

2. Продукту

Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	78		78	104		104	26	0	26
--	----	--	----	-----	--	-----	----	---	----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з участю у більшій кількості спортивних заходів більшою кількістю учасників від Донецької області на 30,8% від планового показника.

3. Ефективності

Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі та розміщення) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	720		720	921,01		921,01	201,01	0	201,01
---	-----	--	-----	--------	--	--------	--------	---	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з відрядженням більшої кількості учасників всеукраїнських спортивних заходів на 30,8%, зміною місць та дат проведення, зонування, через запровадження карантинних обмежень, динамікою фактичних цін на проїзд та розміщення протягом 2020 року.

4. Якості

Динаміка кількості спортсменів регіону, які взяли участь/посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю, порівняно з минулим роком	-10,0%		-10,0%	-65,1%		-65,1%	-55,1%	0,0%	-55,1%
--	--------	--	--------	--------	--	--------	--------	------	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з відрядженням більшої кількості учасників всеукраїнських спортивних заходів на 30,8% порівняно з запланованим показником на 2020 рік

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні, забезпечено участь спортсменів Донецької області з інвалідністю у більшій кількості спортивних заходів всеукраїнського рівня.

Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань

1. Затрат

Кількість навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	43		43	50		50	7	0	7
---	----	--	----	----	--	----	---	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку з проведенням більшої кількості НТЗ через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.

2. Продукту

Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	6440		6440	10470		10470	4030	0	4030
---	------	--	------	-------	--	-------	------	---	------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з проведенням більшої кількості НТЗ, в яких взяла участь більша кількість учасників, через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.

3. Ефективності

Середні витрати на 1 людино-день навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	152		152	95,42		95,42	-56,58	0	-56,58
--	-----	--	-----	-------	--	-------	--------	---	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з проведенням більшої кількості НТЗ через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.

4. Якості

Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	22,9%		23%	42,9%		43%	20%	0%	20%
--	-------	--	-----	-------	--	-----	-----	----	-----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з проведенням більшої кількості НТЗ через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року: на 7 од. порівняно з плановим показником та 15 од. порівняно з показником 2019 року.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні, з метою якісної підготовки до Паралімпійських Ігор 2021 року, забезпечено підготовку спортсменів Донецької області з інвалідністю у більшій кількості навчально-тренувальних зборів.

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)	1358,168	0,000	1358,2	1311,283	0,000	1311,283	-3,5%	0,0%	-3,5%
в т.ч.										
1.1	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	326,921		326,921	216,481		216,481	-33,8%		-33,8%
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів									
1.	Затрат									
	Кількість регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю									
2.	Продукту	23		23	13		13	-43,5%		-43,5%
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю									
3.	Ефективності	3360		3360	2766		2766	-17,7%		-17,7%
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	97,3		97,3	78,27		78,27	-19,6%		-19,6%
4.	Якості									
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	2,0%		2,0%	-17,7%		-17,7%	-19,7%		-19,7%
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів									
1.2	Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	173,152		173,152	95,785		95,785	-44,7%		-44,7%
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів.									
1.	Затрат									
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	33		33	18		18	-45,5%		-45,5%
2.	Продукту									
	Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	298		298	104		104	-65,1%		-65,1%
3.	Ефективності									
	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі та розміщення) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	581,0		581,0	921,0		921,0	58,5%		58,5%
4.	Якості									
	Динаміка кількості спортсменів регіону, які взяли участь/посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю, порівняно з минулим роком	1,1%		1,1%	-65,1%		-65,1%	-6018,2%		-6018,2%
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 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", динаміка фактичних цін на проїзд та розміщення протягом 2020 року.									
1.3	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	858,095		858,095	999,017		999,017	16,4%		16,4%
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів - необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року, інших провідних спортсменів до заходів високого рівня.									
1.	Затрат									
	Кількість навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	35		35	50		50	42,9%		42,9%
2.	Продукту									
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	8098		8098	10470		10470	29,3%		29,3%
3.	Ефективності									
	Середні витрати на 1 людино-день навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	106,0		106,0	95,42		95,42	-10,0%		-10,0%
4.	Якості									
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	9,0%		9,0%	42,9%		42,9%	33,9%		33,9%
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - проведено більшу кількість НТЗ через запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, необхідністю підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року на 7 од. порівняно з плановим показником та 15 од. порівняно з показником 2019 року.									

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
за 2020 рік	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 паспорт бюджетної програми, забезпечено належну організацію та проведення спортивних заходів осіб з інвалідністю в умовах карантинних обмежень

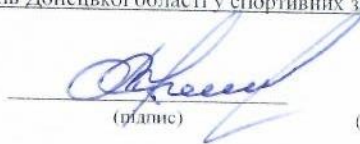
корисності бюджетної програм

Забезпечено проведення спортивних заходів осіб з інвалідністю, підготовку кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення проведення спортивних спортивної роботи серед осіб з інвалідністю в регіоні, 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)

Т.В. Полсева
(ініціали та прізвище)