

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)

Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)

Забезпечення підготовки спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності
(найменування бюджетної програми)

1. 1100000
(Код)

2. 1110000
(Код)

3. 1115033
(Код)

0810
(КФКВК)1

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення підготовки провідних спортсменів регіону

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)	32 833,222	1 783,700	34 616,922	32 820,333	1781,950	34 602,283	-12,889	-1,750	-14,639
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю; 2) економією коштів по оплаті комунальних послуг - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, 3) економією коштів за іншими поточними видатками - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження; 4) меншим обсягом наданих послуг та меншим обсягом сумарної вартості укладених договорів; 5) економією коштів, що утворилась через зменшення очікуваної вартості на товари внаслідок проведення процедур закупівель.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення функціонування школи вищої спортивної майстерності	32 815,92		32 815,922	32 803,693		32 803,693	-12,229	0,000	-12,229
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів:) по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю; 2) економією коштів по оплаті комунальних послуг - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, 3) економією коштів за іншими поточними видатками - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження										
1.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	17,300		17,300	16,640		16,640	-0,660	0,000	-0,660
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів за іншими поточними видатками - у зв'язку із меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на відрядження										
1.3.	Покращення матеріально-технічного забезпечення школи вищої спортивної майстерності		1 783,700	1783,700		1 781,950	1 781,950	0,000	-1,750	-1,750
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів, що утворилась через зменшення очікуваної вартості на товари внаслідок проведення процедур закупівель.										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхиленн я	
1.	Залишок на початок року				
	в т. ч.	х			х
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	1783,700	1781,950		-1,750
	в т. ч.				
2.1.	власні надходження				0
2.2.	надходження позик				0
2.3.	повернення кредитів				0
2.4.	інші надходження	1783,700	1781,950		-1,750
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - економія коштів, що утворилась через зменшення очікуваної вартості на товари внаслідок проведення процедур закупівель.					
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	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	разом
Завдання: Підготовка спортивного резерву та спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності										
1. Затрат										
	Кількість шкіл вищої спортивної майстерності (ШВСМ)	1		1	1		1	0	0	0
	Кількість штатних працівників ШВСМ	90		90	82,5		82,5	-7,5	0	-7,5
	у тому числі тренерів	66		66	64		64	-2	0	-2
	Середньорічна кількість учнів ШВСМ	419		419	413		413	-6	0	-6
	з них:	-		-	-		-	-		-
	постійного складу	290		290	285		285	-5	0	-5
	змінного складу	129		129	128		128	-1	0	-1
	Кількість всеукраїнських змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	1		1	0		0	-1	0	-1
	Кількість навчально-тренувальних зборів	370		370	398		398	28	0	28
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		1783,700	1783,700		1781,950	1781,950	0,000	-1,750	-1,750

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках затрат наявні відхилення у зв'язку з: 1) з огляду на запровадження карантинних обмежень у 2020 році, проведено більшу кількість навчально-тренувальних зборів, відрядження для участі у всеукраїнському заході не здійснювалось з причини його скасування (всього +28 НТЗ); 2) фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2021 менша за штатну на 7,5 шт. од.; 3) фактична кількість учнів ШВСМ станом на 01.01.2021 склалася меншою за планові показники, однак вищою за фактичний показник станом на 01.01.2020 на 18 чел.

2. Продукту										
Кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	46 200		46200	48 312		48312	2112	0	2112	
Кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	42		42	0		0	-42	0	-42	
Кількість придбаних матеріально-технічних засобів	0	14	14		14	14	0	0	0	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках продукту наявні відхилення з огляду на запровадження карантинних обмежень у 2020 році, проведено більшу кількість навчально-тренувальних зборів, через що збільшилась кількість людино-днів, відрядження для участі у всеукраїнському заході не здійснювалось з причини його скасування

3. Ефективності										
Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	371		371	357		357	-14	0	-14	
Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	420		420	0		0	-420	0	-420	
Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів	0	127.407	127,407		127,282	127,282	0	-0,125	-0,125	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках ефективності наявні відхилення з огляду на запровадження карантинних обмежень у 2020 році, проведено більшу кількість навчально-тренувальних зборів, на яких прийняло участь більша кількість учасників (у т.ч. більша кількість людино-днів), через що показник середньої вартості 1 людино-дня проведення НТЗ склався меншим на 14 грн. від запланованого, відрядження для участі у всеукраїнському заході не здійснювалось з причини його скасування.

4. Якості										
Кількість підготовлених спортсменів у ШВСМ протягом року	148		148	167		167	19	0	19	
з них:	-		-	-		-	-	-	-	
майстрів спорту України	10		10	16		16	6	0	6	
кандидатів у майстри спорту України	31		31	43		43	12	0	12	
майстрів спорту міжнародного класу та членів збірних команд України	1		1	1		1	0	0	0	
кандидатів до складу збірних команд України	37		37	38		38	1	0	1	
членів збірних команд України	69		69	69		69	0	0	0	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках якості наявні відхилення у зв'язку з тим, що протягом 2020 року підготовлено більшу кількість спортсменів високого класу від запланованого показника

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - результативні показники виконано на належному рівні, що дало змогу забезпечити статутну діяльність закладу, проведено більшу кількість спортивних заходів, залучено більшу кількість учасників, покращено матеріально-технічне забезпечення.

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)	27 378,586	328,250	27 706,836	32 820,333	1 781,950	34 602,283	19,9%	442,9%	24,9%
в т.ч.										
1.1	Завдання: Підготовка спортивного резерву та спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності	27 378,586	328,250	27706,836	32 820,333	1 781,950	34 602,283	19,9%	442,9%	24,9%
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 - збільшення соціальних стандартів, зміна номенклатури придбаних товарів за спеціальним фондом відповідно до потреб закладу, збільшення видатків на проведення навчально-тренувальних зборів по підготовці спортсменів до заходів високого рівня.										
1. Затрат										
	Кількість шкіл вищої спортивної майстерності (ШВСМ)	1		1	1		1	0,0%		0,0%
	Кількість штатних працівників ШВСМ	85		85	82,5		82,5	-2,9%		-2,9%
	у тому числі тренерів	64		64	64		64	0,0%		0,0%
	Середньорічна кількість учнів ШВСМ	395		395	413		413	4,6%		4,6%
	з них:									
	постійного складу	-		-	-		-			
	змінного складу	280		280	285		285	1,8%		1,8%
	Кількість всеукраїнських змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	115		115	128		128	11,3%		11,3%
	Кількість навчально-тренувальних зборів	6		6	0		0	-100,0%		-100,0%
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів	364		364	398		398	9,3%		9,3%
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	49732		49732	48 312		48312	-2,9%		-2,9%
	Кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	126		126	0		0	-100,0%		-100,0%
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		6	6		14	14		133,3%	133,3%
3. Ефективності										
	Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	302		302	357		357	18,2%		18,2%
	Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	556		556	0		0	-100,0%		-100,0%
	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		54,708	54,708		127,282	127,282		132,7%	132,7%
4. Якості										
	Кількість підготовлених спортсменів у ШВСМ протягом року	141		141	167		167	18,4%		18,4%
	з них:									
	майстрів спорту України	-		-	-		-			
	кандидатів у майстри спорту України	18		18	16		16	-11,1%		-11,1%
	майстрів спорту міжнародного класу та членів збірних команд України	13		13	43		43	230,8%		230,8%
	кандидатів до складу збірних команд України	7		7	1		1	-85,7%		-85,7%
	членів збірних команд України	46		46	38		38	-17,4%		-17,4%
		57		57	69		69	21,1%		21,1%

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 1) з огляду на запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, проведено більшу кількість НТЗ, через що показники продукту та ефективності показали значну динаміку в частині проведення НТЗ та в частині участі у всеукраїнських заходах; 2) номенклатура товарів у 2020 році відрізняється від номенклатури придбаних товарів у 2019 році; 3) підготовлено більшу кількість спортсменів вищого гатунку порівняно з 2019 роком, розширено загальний контингент закладу.

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 паспорт бюджетної програми, забезпечено належне функціонування ШВСМ, підготовлено спортивний резерв та спортсменів вищих категорій для регіону, проведено спортивні заходи, покращено матеріально-технічне забезпечення ШВСМ, корисності бюджетної програм

Виконано усі заплановані завдання - забезпечено статутну діяльність закладу, підготовлено спортивний резерв та спортсменів вищих категорій для регіону, проведено спортивні заходи, покращено матеріально-технічне забезпечення ШВСМ,

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання підготовки спортивного резерву та спортсменів вищих категорій для регіону

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


(підпис)

Т.В. Полсвода
(ініціали та прізвище)