

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. 1115061

(Код)

0810

(КФКВК)1

Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення спортивно-масової роботи в регіоні

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	2687,046	644,000	3331,046	2641,593	644,000	3285,593	-45,453	0,000	-45,453
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, за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та за іншими статтями видатків - у зв'язку з меншим обсягом та кількістю відряджень, збору на реєстрацію автомобіля за запланований										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності Обласного центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	2 668,391		2668,391	2 622,94		2622,938	-45,453	0,000	-45,453
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, 2) за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, 3) за іншими поточними видатками - у зв'язку з економією по сплаті збору по реєстрації легкового автомобілю.										
1.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	18,655		18,655	18,655		18,655	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.3.	Розвиток матеріально-технічного забезпечення Обласного центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»		644,000	644,000		644,000	644,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом 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	
				я	я
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
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	644,000	644,000		0
3.	Залишок на кінець року				
	в т. ч.	х			
3.1.	власних надходжень				
3.2.	інших надходжень	х			
	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
Завдання: Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів										
1. Затрат										
	Кількість місцевих ЦФЗН «Спорт для всіх»	1		1	1		1	0		0
	Кількість фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	14		14	22		22	8		8
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	13		13	20		20	7		7
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	1		1	2		2	1		1
	Кількість штатних працівників ЦФЗН «Спорт для всіх»	18,5		18,5	14,5		14,5	-4		-4
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		644,000	644,000		644,000	644,000		0,000	0,000
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, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, з метою охоплення населення регіону проведено більшу кількість спортивно-масових заходів, прийнято участь у більшій кількості всеукраїнських заходів (всього +8 заходів); 2) фактична чисельність працівників установи станом на 01.01.2021 менша за штатну на 4 шт. од.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	3871		3871	8352		8352	4481		4481
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	3806		3806	8178		8178	4372		4372
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	65		65	174		174	109		109
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		3	3		3	3		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, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, з метою охоплення населення регіону проведено більшу кількість спортивно-масових заходів, прийнято участь у більшій кількості всеукраїнських заходів, залучено більшу кількість учасників змагань, через що показник фактичної кількості людино-днів склався більшим за запланований.

3. Ефективності

Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	19270		19270	15100		15100	-4170		-4170
з них:	-		-	-		-	-		-
Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	19152		19152	15148		15148	-4004		-4004
Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	20800		20800	14630		14630	-6170		-6170
Середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	70		70	40		40	-30		-30
з них:	-		-	-		-	-		-
Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	65		65	37		37	-28		-28
Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	320		320	168		168	-152		-152
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН «Спорт для всіх»	6,221		6,221	7,673		7,673	1,452		1,452
Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		214,667	214,667		214,667	214,667		0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках ефективності наявні відхилення: 1) з огляду на запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, з метою охоплення населення регіону проведено більшу кількість спортивно-масових заходів, прийнято участь у більшій кількості всеукраїнських заходів, залучено більшу кількість учасників змагань, через що показники фактичних середніх витрат на проведення одного спортивного заходу та середніх витрат на 1 людино-день склалися меншими за заплановані; 2) показники фактичної середньомісячної заробітної плати склалися більшими через меншу фактичну чисельність працівників установи за штатну протягом 2020 року.

4. Якості

Динаміка кількості населення регіону (адміністративно-територіальних одиниць), охопленого фізкультурно-масовими заходами ЦФЗН «Спорт для всіх», порівняно з минулим роком	3%		3%	21%		21%	18%		18%
---	----	--	----	-----	--	-----	-----	--	-----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відбулось збільшення кількості залученого ЦФЗН "Спорт для всіх" населення регіону до фізкультурно-масових заходів у порівнянні з минулим роком з огляду на збільшення фактичної кількості фізкультурно-масових заходів

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 установи, проведено більшу кількість спортивно-масових заходів, кількість учасників, покращено матеріально-технічне забезпечення, залучено більшу кількість населення регіону до фізкультурно-масових заходів.

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)	2 649,369	1 785,000	4 434,369	2 641,593	644,000	3 285,593	-0,3%	-63,9%	-25,9%
в т.ч.										
1.1	Завдання: Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів	2649,369	1785,000	4434,369	2 641,593	644,000	3285,593	-0,3%	-63,9%	-25,9%
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, економія коштів по оплаті ЄСВ, менше за очікуване споживання комунальних послуг та по оплаті збору по реєстрації легкового автомобілю.										
1. Затрат										
	Кількість місцевих ЦФЗН «Спорт для всіх»	1		1	1		1	0,0%		0,0%
	Кількість фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	21		21	22		22,0	4,8%		4,8%
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	16		16	20		20,0	25,0%		25,0%
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	5		5	2		2,0	-60,0%		-60,0%
	Кількість штатних працівників ЦФЗН «Спорт для всіх»	15,00		15,00	14,50		14,50	-3,3%		-3,3%
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		1 785,000	1 785,000		644,000	644,000		-63,9%	-63,9%
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	3203		3203	8352		8352	160,8%		160,8%
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	2934		2934	8178		8178	178,7%		178,7%
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	269		269	174		174	-35,3%		-35,3%
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		4	4		3	3		-25,0%	-25,0%
3. Ефективності										
	Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	19458		19458	15100		15100	-22,4%		-22,4%
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	18990		18990	15148		15148	-20,2%		-20,2%
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	17938		17938	14630		14630	-18,4%		-18,4%
	Середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	118		118	40		40	-66,1%		-66,1%
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	102		102	37		37	-63,9%		-63,9%
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	333		333	168		168	-49,6%		-49,6%
	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН «Спорт для всіх»	6,944		6,944	7,673		7,673	10,5%		10,5%
	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		446,250	446,250		214,667	214,667		-51,9%	-51,9%
4. Якості										
	Динаміка кількості населення регіону (адміністративно-територіальних одиниць), охопленого фізкультурно-масовими заходами ЦФЗН «Спорт для всіх», порівняно з минулим роком	2,0%		2,0%	21,0%		21,0%	19,0%		19,0%

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, з метою охоплення населення регіону, проведено більшу кількість спортивно-масових заходів, прийнято участь у меншій кількості всеукраїнських заходів, через що показники продукту та ефективності показали значну динаміку в частині проведення обласних заходів та в частині участі у всеукраїнських заходах; 2) номенклатура товарів у 2020 році відрізняється від номенклатури придбаних товарів у 2019 році; 3) зростання соціальних стандартів; 4) охоплення більшої кількості населення регіону порівняно з минулим роком.

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 КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх", організацію та проведення спортивних заходів серед населення області.

корисності бюджетної програм

Забезпечено належне функціонування та координацію роботи КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх", організацію та проведення спортивно-масових заходів серед населення Донецької області.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх".

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


(підпис)

Т.В. Полєвода
(ініціали та прізвище)