

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. 1117325 (Код) 0443 Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Розвиток закладів фізичної культури та 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) | 0,000 | 77 556,147 | 77 556,147 | 0,000 | 76 143,363 | 76 143,363 | 0,000 | -1 412,784 | -1 412,784 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з: 1) запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти; 2) неможливістю оплати технічного нагляду через затримку постачання та укладки авансованих матеріалів та конструкцій; 3) економією коштів, яка утворилась через зменшенням вартості договорів з підрядними організаціями. | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1. | Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області | | 48 000,000 | 48 000,000 | | 47 861,695 | 47 861,695 | 0,000 | -138,305 | -138,305 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з неможливістю оплати технічного нагляду через затримку постачання та укладки авансованих матеріалів та конструкцій | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Капітальний ремонт приміщень ДОЦФЗН "Спорт для всіх" в м. Дружківка | | 593,969 | 593,969 | | 593,969 | 593,969 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів, яка утворилась через зменшенням вартості договору з підрядною організацією | | | | | | | | | | |
| 1.3. | Будівництво стадіону по вул. Донецька, 1 в м. Волноваха Донецької області | | 27 303,548 | 27 303,548 | | 27 179,069 | 27 179,069 | 0,000 | -124,479 | -124,479 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів, яка утворилась через зменшенням вартості договору з підрядною організацією | | | | | | | | | | |
| 1.4. | Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області" | | 1 150,000 | 1 150,000 | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | -1 150,000 | -1 150,000 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Коригування проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво стадіону по вул. Донецька, 1 в м. Волноваха Донецької області" | | 49,000 | 49,000 | | 49,000 | 49,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні. | | | | | | | | | | |
| 1.6. | Коригування проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області" | | 459,630 | 459,630 | | 459,62998 | 459,62998 | 0,000 | -0,00002 | -0,00002 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів, яка утворилась через зменшенням вартості договору з проектувальною організацією | | | | | | | | | | |

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

(тис. грн.)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення | |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------|------------|--|
| | | | | я | |
| 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 | 77556,147 | 76143,363 | -1412,784 | |
| | в т. ч. | | | | |
| 2.1. | власні надходження | | | 0,000 | |
| 2.2. | надходження позик | | | 0,000 | |
| 2.3. | повернення кредитів | | | 0,000 | |
| 2.4. | інші надходження | 77556,147 | 76143,363 | -1412,784 | |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - 1) запровадження обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти; 2) неможливість оплати технічного нагляду через затримку постачання та укладки авансованих матеріалів та конструкцій; 3) економія коштів, яка утворилась через зменшення вартості договорів з підрядними організаціями. | | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | х | | | |
| | в т. ч. | | | | |
| 3.1. | власних надходжень | х | | | |
| 3.2. | інших надходжень | х | 0,000 | 0,000 | |
| 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 |
| 1. Затрат | | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на капітальний ремонт об'єкту | | 593,969 | 593,969 | | 593,969 | 593,969 | | 0,000 | 0,000 |
| | Обсяг витрат на будівництво об'єктів | | 75 303,548 | 75 303,548 | | 75 040,764 | 75 040,764 | | -262,784 | -262,784 |
| | Обсяг витрат на створення проектно-кошторисної документації | | 1 658,630 | 1 658,630 | | 508,630 | 508,630 | | -1 150,000 | -1 150,000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з: 1) економією коштів, яка утворилась через зменшення вартості договорів з підрядною організацією по заході "Капітальний ремонт приміщень ДООЦФЗН "Спорт для всіх" в м. Дружківка"; 2) неможливістю оплати технічного нагляду через затримку постачання та укладки авансованих матеріалів та конструкцій по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області", економією коштів, яка утворилась через зменшення вартості договору з підрядною організацією по об'єкту "Будівництво стадіону по вул. Донецька, 1 в м. Волноваха Донецької області"; 3) запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти в частині авансування по заході "Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області", | | | | | | | | | | |
| 2. Продукту | | | | | | | | | | |
| | Загальна площа капітального ремонту об'єкту | | 110,600 | 110,600 | | 110,600 | 110,600 | | 0,000 | 0,000 |
| | Загальна площа об'єктів будівництва | | 26,685 | 26,685 | | 26,685 | 26,685 | | 0,000 | 0,000 |
| | Кількість об'єктів, по яких планується створити проектно-кошторисну документацію | | 3,000 | 3,000 | | 3,000 | 3,000 | | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні | | | | | | | | | | |

| 3. Ефективності | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---------|---------|--|---------|---------|--|----------|----------|
| | Середні витрати на 1 кв.м. капітального ремонту об'єкту | | 5,370 | 5,370 | | 5,370 | 5,370 | | 0,000 | 0,000 |
| | Середні витрати на 1 кв.м. будівництва об'єктів | | 2,822 | 2,822 | | 2,812 | 2,812 | | -0,0098 | -0,0098 |
| | Середні витрати на розробку 1 проектно-кошторисної документації | | 552,877 | 552,877 | | 169,543 | 169,543 | | -383,334 | -383,334 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів по показниках затрат по фактичному обсягу витрат на будівництво та створення ПКД, через що середні фактичні витрати на 1 кв. метр будівництва об'єктів та середні фактичні витрати на 1 ПКД виявились меншими від запланованого | | | | | | | | | | |
| 4. Якості | | | | | | | | | | |
| | Рівень готовності виконання робіт з капітального ремонту об'єкту | | 100,000 | 100,000 | | 100,000 | 100,000 | | 0,000 | 0,000 |
| | Рівень готовності виконання робіт з будівництва об'єктів | | 89,500 | 89,500 | | 70,200 | 70,200 | | -19,300 | -19,300 |
| | Рівень виконання робіт зі створення проектно-кошторисної документації | | 100,000 | 100,000 | | 30,700 | 30,700 | | -69,300 | -69,300 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення: 1) в частині рівня готовності об'єктів будвництва - у зв'язку з внесенням змін до проектно-кошторисної документації по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області" та збільшенням обсягів будівельних робіт по об'єкту; 2) в частині рівня виконання робіт зі створення ПКД - у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти в частині авансування коштів по заходу "Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області". | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - показники затрат, ефективності виконано на 98,2% через економію коштів, що утворилась через зменшення фактичної вартості договорів з підрядними та проєктувальними організаціями, неможливістю оплати технічного нагляду через затримку постачання та укладки авансованих матеріалів та конструкцій по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області", запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти в частині авансування по заходу "Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області". Показник продукту виконаний на 100%. Показники якості недовиконані через 1) в частині рівня готовності об'єктів будвництва - у зв'язку з внесенням змін до проектно-кошторисної документації по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області" та збільшенням обсягів будівельних робіт, які планується виконати на об'єкті; 2) в частині рівня виконання робіт зі створення ПКД - у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти в частині авансування по заходу "Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області". | | | | | | | | | | |

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) | 0,000 | 294,989 | 294,989 | 0,000 | 76143,363 | 76143,363 | 0,0% | 25712,3% | 25712,3% |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - збільшення обсягів проектувальних робіт зі створення ПКД на об'єкти, у 2020 році проводились будівельні роботи та роботи з капітального ремонту на об'єктах. | | | | | | | | | | |
| в т.ч. | | | | | | | | | | |
| 1. Затрат | | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на капітальний ремонт об'єкту | | | 0,000 | | 593,969 | 593,969 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Обсяг витрат на будівництво об'єктів | | | 0,000 | | 75 040,764 | 75 040,764 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Обсяг витрат на створення проектно-кошторисної документації | | 294,989 | 294,989 | | 508,630 | 508,630 | | 72,4% | 72,4% |
| 2. Продукту | | | | | | | | | | |
| | Загальна площа капітального ремонту об'єкту | | | 0,000 | | 110,600 | 110,600 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Загальна площа об'єктів будівництва | | | 0,000 | | 26,685 | 26,685 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Кількість об'єктів, по яких планується створити проектно-кошторисну документацію | | 1 | 1 | | 3 | 3 | | 200,0% | 200,0% |
| 3. Ефективності | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на 1 кв.м. капітального ремонту об'єкту | | | 0,000 | | 5,370 | 5,370 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Середні витрати на 1 кв.м. будівництва об'єктів | | | 0,000 | | 2,812 | 2,812 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Середні витрати на розробку 1 проектно-кошторисної документації | | 294,989 | 294,989 | | 169,543 | 169,543 | | -42,5% | -42,5% |
| 4. Якості | | | | | | | | | | |
| | Рівень готовності виконання робіт з капітального ремонту об'єкту | | | 0 | | 100,000 | 100,000 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Рівень готовності виконання робіт з будівництва об'єктів | | | 0 | | 70,200 | 70,200 | | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| | Рівень виконання робіт зі створення проектно-кошторисної документації | | 100 | 100 | | 30,700 | 30,700 | | -69,3% | -69,3% |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - збільшення обсягів проектувальних робіт зі створення ПКД на об'єкти, у 2020 році проводились будівельні роботи та роботи з капітального ремонту на об'єктах. | | | | | | | | | | |

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 кінець року становить 8 874 602,78 грн. - авансування на матеріали підрядній організації, кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. "Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

є актуальною для подальшої її реалізації до завершення реалізації проектів

ефективності бюджетної програми

Бюджетну програму "Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту" в 2020 році виконано на високому рівні, що забезпечило: 1) повне виконання (100%) робіт по заходах та об'єктах: "Капітальний ремонт приміщень ДОЦФЗН "Спорт для всіх" в м. Дружківка", "Будівництво стадіону по вул. Донецька, 1 в м. Волноваха Донецької області", Коригування проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво стадіону по вул. Донецька, 1 в м. Волноваха Донецької області", Коригування проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області"; 2) виконання видатків на високому рівні (99,7% від запланованих на 2020 рік) по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу з велосипедного спорту в м. Лиман Донецької області", який є перехідним на 2021 рік; 3) невиконання заходу "Розробка проектно-кошторисної документації та отримання експертного звіту по об'єкту "Будівництво спортивного комплексу по вул. Заводська в районі СК "Металург" у м.Покровськ Донецької області" у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти.

корисності бюджетної програм

можливість створення сучасної спортивної інфраструктури.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення створення новітніх об'єктів спортивного призначення.

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



(підпис)

Т.В. Полєвода
(ініціали та прізвище)