

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 1100000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1111101 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого
 (Код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання фахової передвищої освіти

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)	57 695,842	0,000	57 695,842	57 632,844	0,000	57 632,844	-62,998	0,000	-62,998
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та меншими від очікуваних наданих актів надання послуг -34022,93 грн. 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням фактичної вартості договорів на закупівлю товарів та послуг по утриманню закладу, меншими фактичними витратами по відрядженню на спортивні заходи - 28974,88 грн.										
	в т. ч.									
1	Забезпечення підготовки фахівців у Комунальному закладі "Донецький обласний спеціалізований коледж спортивного профілю ім. С. Бубки"	57 593,644	0,000	57 593,644	57 530,646	0,000	57 530,646	-62,998	0,000	-62,998
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та меншими від очікуваних наданих актів надання послуг -34022,93 грн. 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням фактичної вартості договорів на закупівлю товарів та послуг по утриманню закладу, меншими фактичними витратами по відрядженню на спортивні заходи - 28974,88 грн.										
2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	102,198	0,000	102,198	102,198	0,000	102,198	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.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	1,119	x
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	x	1,119	x
1.2.	інших надходжень	x	0	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року - залишок невикористаних коштів власних надходжень попередніх періодів				
2.	Надходження	0,000	11,937	11,937
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження		11,937	11,937
2.2.	надходження позик			0,000
2.3.	повернення кредитів			0,000
2.4.	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - позапланове надходження у натуральній формі необоротних матеріальних активів, основних засобів.				
3.	Залишок на кінець року	x	1,119	1,119
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	x	1,119	1,119
3.2.	інших надходжень	x	0	0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року - залишок невикористаних коштів власних надходжень попередніх періодів				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N 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: Забезпечити підготовку для регіону фахівців у Комунальному закладі "Донецький обласний спеціалізований коледж спортивного профілю ім. С. Бубки"										
1. Затрат										
	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
	Середньорічна кількість штатних одиниць, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів обласного бюджету, з них:	196,75		196,75	188,50		188,50	-8,25	0,00	-8,25
	педагогічного персоналу	24,50		24,50	24,00		24,00	-0,50	0,00	-0,50
	інші працівники	172,25		172,25	164,50		164,50	-7,75	0,00	-7,75
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках затрат наявні відхилення у зв'язку з меншою фактичною чисельністю закладу станом на 01.01.2022 за штатну чисельність, текучість персоналу протягом 2021 року.										
2. Продукту										
	Середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків), з них:	165	-	165	164	-	164	-1	0	-1
	жінки	49	-	49	47	-	47	-2	0	-2
	чоловіки	116	-	116	117	-	117	1	0	1
	Середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання, з них:	159	-	159	155	-	155	-4	0	-4
	жінки	42	-	42	41	-	41	-1	0	-1

1.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	1,119	х
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	х	1,119	х
1.2.	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року - залишок невикористаних коштів власних надходжень попередніх періодів				
2.	Надходження	0,000	11,937	11,937
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження		11,937	11,937
2.2.	надходження позик			0,000
2.3.	повернення кредитів			0,000
2.4.	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - позапланове надходження у натуральній формі необоротних матеріальних активів, основних засобів.				
3.	Залишок на кінець року	х	1,119	1,119
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	х	1,119	1,119
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 - залишок невикористаних коштів власних надходжень попередніх періодів				

1.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N 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: Забезпечити підготовку для регіону фахівців у Комунальному закладі "Донецький обласний спеціалізований коледж спортивного профілю ім. С. Бубки"

1. Затрат										
	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
	Середньорічна кількість штатних одиниць, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів обласного бюджету, з них:	196,75		196,75	188,50		188,50	-8,25	0,00	-8,25
	педагогічного персоналу	24,50		24,50	24,00		24,00	-0,50	0,00	-0,50
	інші працівники	172,25		172,25	164,50		164,50	-7,75	0,00	-7,75

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках затрат наявні відхилення у зв'язку з меншою фактичною чисельністю закладу станом на 01.01.2022 за штатну чисельність, текучість персоналу протягом 2021 року.

2. Продукту										
	Середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків), з них:	165	-	165	164	-	164	-1	0	-1
	жінки	49	-	49	47	-	47	-2	0	-2
	чоловіки	116	-	116	117	-	117	1	0	1
	Середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання, з них:	159	-	159	155	-	155	-4	0	-4
	жінки	42	-	42	41	-	41	-1	0	-1
	чоловіки	117	-	117	114	-	114	-3	0	-3

Середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету, з них:	100	-	100	98	-	98	-2	0	-2
жінки	29	-	29	28	-	28	-1	0	-1
чоловіки	71	-	71	70	-	70	-1	0	-1
Середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування (жінок/чоловіків) з числа студентів, з них:	5	-	5	4	-	4	-1	0	-1
жінки	-	-	-	-	-	-	0	0	0
чоловіки	5	-	5	4	-	4	-1	0	-1
Кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання, з них:	50	-	50	48	-	48	-2	0	-2
жінки	16	-	16	15	-	15	-1	0	-1
чоловіки	34	-	34	33	-	33	-1	0	-1
Кількість випускників (жінок/чоловіків), з них:	43	-	43	43	-	43	0	0	0
жінки	9	-	9	9	-	9	0	0	0
чоловіки	34	-	34	34	-	34	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках продукту наявні відхилення через недовиконання планових показників щодо комплектації відділень з видів спорту перспективними учнями станом на 01.01.2022 на 5 осіб.

3. Ефективності										
Середні витрати на 1 учня (студента)	178,074	0,000	178,074	180,667	0,000	180,667	2,594	0,000	2,594	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках ефективності наявні відхилення у зв'язку 1) по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, та меншими від очікуваних наданих актів надання послуг -34022,93 грн. 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням фактичної вартості договорів на закупівлю товарів та послуг по утриманню закладу, меншими фактичними витратами по відрядженню на спортивні заходи - 28974,88 грн.; 4) недовиконання планових показників щодо комплектації відділень з видів спорту перспективними учнями станом на 01.01.2022 на 5 осіб.

4. Якості										
Відсоток студентів (жінок та чоловіків), які отримують відповідний документ про фахову передвищу освіту	100		100	100		100	0	0	0	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам, результативні показники виконано на належному рівні, що дало змогу забезпечити статутну діяльність закладу, на достатньому рівні виконано заходи щодо підготовки фахівців спортивного профілю, набору та випуску учнів та студентів, забезпечено надання загальної середньої, фахової передвищої освіти учням та студентам, їх спортивну підготовку та участь у спортивних заходах високого рівня.

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)	45 205,748	4 543,335	49 749,083	57 632,844	0,000	57 632,844	127,5	0,0	115,8
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - збільшення соціальних стандартів, у 2021 році придбання матеріально-технічних засобів за спеціальним фондом не здійснювалось, збільшення тарифів та асигнувань на оплату комунальних послуг на енергоносії у 2021 році, збільшення фактичних видагків на оплату харчування в харчоблоці закладу, на оплату участі учнів та студентів участі у спортивних заходах у 2021 році порівняно з 2020 роком у зв'язку з послабленням та зменшенням тривалості карантинних обмежень.										
і т.ч.										
1.	Затрат									
	Кількість закладів	1		1	1		1	100,0		100,0
	Середньорічна кількість штатних одиниць, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів обласного бюджету, з них:	184,50		184,50	188,50		188,50	102,2		102,2
	педагогічного персоналу	23,00		23,00	24,00		24,00	104,3		104,3
	інші працівники	162,00		162,00	164,50		164,50	101,5		101,5
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		4543,335	4543,335	0,00	0	0		0,0	0,0
2.	Продукту									
	Середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків), з них:	165		165	164		164	99,4		99,4
	жінки	42		42	47		47	111,9		111,9
	чоловіки	123		123	117		117	95,1		95,1
	Середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання, з них:	178		178	155		155	87,1		87,1
	жінки	56		56	41		41	73,2		73,2
	чоловіки	122		122	114		114	93,4		93,4
	Середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету, з них:	100		100	98		98	98,0		98,0
	жінки	29		29	28		28	96,6		96,6
	чоловіки	71		71	70		70	98,6		98,6
	Середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування (жінок/чоловіків) з числа студентів, з них:	10		10	4		4	40,0		40,0
	жінки	3		3	0		0	0,0		0,0
	чоловіки	7		7	4		4	57,1		57,1
	Кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання, з них:	49		49	48		48	98,0		98,0
	жінки	12		12	15		15	125,0		125,0
	чоловіки	37		37	33		33	89,2		89,2
	Кількість випускників (жінок/чоловіків), з них:	31		31	43		43	138,7		138,7
	жінки	7		7	9		9	128,6		128,6
	чоловіки	24		24	34		34	141,7		141,7
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		140	140		0	0		0,0	0,0
3.	Ефективності									
	Середні витрати на 1 учня та студента	131,795		131,795	180,667		180,667	137,1		137,1
	Середня вартість одиниці придбаного матеріально-технічного засобу		32,452	32,452		0,000	0,000		0,0	0,0
4.	Якості									
	Відсоток студентів (жінок та чоловіків), які отримують відповідний документ про фахову передвищу освіту	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 1) збільшення фактичної чисельності закладу у 2021 році шляхом заміщення вакантних посад, розподілу тренерського навантаження, 2) зменшення фактичної кількості учнів та студентів, дітей-сиріт станом на 01.01.2022, збільшення кількості підготовлених фахівців спортивного профілю, 3) збільшення соціальних стандартів, у 2021 році придбання матеріально-технічних засобів за спеціальним фондом не здійснювалось, збільшення тарифів та асигнувань на оплату комунальних послуг на енергоносії у 2021 році, збільшення фактичних видатків на оплату харчування в харчоблоці закладу, на оплату участі учнів та студентів участі у спортивних заходах у 2021 році порівняно з 2020 роком у зв'язку з послабленням та зменшенням тривалості карантинних обмежень.

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 розвитку)	X				X	X
	Зауваження 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":

-

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 та координацію комунального закладу "Донецький обласний спеціалізований фаховий коледж спортивного профілю ім.С.Бубки" в бюджетному процесі, підготовлено спортивний кадровий резерв для регіону, набору та випуску учнів та студентів, забезпечено надання загальної середньої, фахової передвищої освіти учням та студентам, їх спортивну підготовку та участь у спортивних заходах високого рівня.

корисності бюджетної програм

Виконано усі заплановані завдання - забезпечено статутну діяльність комунального закладу "Донецький обласний спеціалізований фаховий коледж спортивного профілю ім.С.Бубки", створено умови та підготовлено спортивний кадровий резерв для регіону, забезпечено надання загальної середньої, фахової передвищої освіти учням та студентам, їх спортивну підготовку та участь у спортивних заходах високого рівня.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання підготовки спортивного кадрового резерву для регіону, забезпечення права жінок і чоловіків на отримання загальної середньої та фахової передвищої освіти спортивного напрямку.

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


(підпис)

Т.В. Полєвода
(ініціали та прізвище)