

**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. 1115011 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту
 (Код) (КФКВК)I (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми
 Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

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)	29 280,089	0,000	29 280,089	29 280,089	0,000	29 280,089	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - відхилення відсутні										
	в т. ч.									
1.1.	Проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту	16 115,189		16 115,189	16 115,189		16 115,189	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.2.	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2 510,100		2 510,100	2 510,100		2 510,100	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.3.	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	10 654,800		10 654,800	10 654,800		10 654,800	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.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	x		x
1.2.	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0
2.2.	надходження позик			0
2.3.	повернення кредитів			0
2.4.	інші надходження	0,000	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	x		
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				

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: Проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань										
1. Заграт										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	648		648	648		648	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	107118		107118	107118		107118	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,150		0,150	0,150		0,150	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	147,9		147,9	147,9		147,9	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам, результативні показники виконано у повному обсязі.										

авдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту

Заграт	220	220	220	220	0	0	0
--------	-----	-----	-----	-----	---	---	---

Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту

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

1. Продукту	40 088	40088	40 088	40088	0	0	0
-------------	--------	-------	--------	-------	---	---	---

Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту

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

3. Ефективності	0,063	0,063	0,063	0,063	0	0	0
-----------------	-------	-------	-------	-------	---	---	---

Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту

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

4. Якості	126	126	126	126	0	0	0
-----------	-----	-----	-----	-----	---	---	---

Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком

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

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам, результативні показники виконано у повному обсязі.

Завдання: Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту

1. Затрат	400	400	400	400	0	0	0
-----------	-----	-----	-----	-----	---	---	---

Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області

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

2. Продукту	4 890	4890	4 890	4890	0	0	0
-------------	-------	------	-------	------	---	---	---

Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту

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

3. Ефективності	2,179	2,179	2,179	2,179	0	0	0
-----------------	-------	-------	-------	-------	---	---	---

Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту

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

4. Якості	1 600	1600	1 600	1600	0	0	0
-----------	-------	------	-------	------	---	---	---

Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту

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

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам, результативні показники виконано у повному обсязі.

4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ п/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)	25 848,900	0,000	25 848,900	29 280,089	0,000	29 280,089	113,3		113,3
т.ч.										
1.1	Завдання: Проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту	12 821,500		12821,500	16 115,189		16 115,189	125,7		125,7
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 - загальної інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, необхідність забезпечення підготовки спортсменів Донецької області та відбору до всеукраїнських спортивних заходів та до Олімпійських Ігор-2021										
Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	438		438	648		648	147,9		147,9
Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	58 768		58768	107118		107118	182,3		182,3
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,218		0,218	0,150		0,15	68,8		68,8
1. Якість										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	95,4		95,4	147,9		147,9	52,5		52,5
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, необхідність забезпечення підготовки великої кількості спортсменів Донецької області та відбору до всеукраїнських спортивних заходів та до Олімпійських Ігор-2021										
1.2	Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2 560,100		2560,100	2 510,100		2 510,100	98,0		98,0
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 - необхідність забезпечення підготовки спортсменів Донецької області та відбору до всеукраїнських спортивних заходів та до Олімпійських Ігор-2021 в умовах вкрай обмеженого фінансового ресурсу.										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	174		174	220		220	126,4		126,4
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	31773		31773	40088		40088	126,2		126,2
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	0,081		0,081	0,063		0,063	78,2		78,2
4. Якість										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	65,7		65,7	126,4		126,4	60,7		60,7
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - загальна інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, збільшення фактичної кількості заходів, учасників та людино-днів по напрямку за обраний період.										
1.3	Завдання: Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	10 467,300		10467,300	10 654,800		10 654,800	101,8		101,8
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 - інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, необхідність забезпечення участі спортсменів Донецької області у заходах всеукраїнського рівня та відбору до Олімпійських Ігор-2021										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	212		212	400		400	188,7		188,7
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	2920		2920	4890		4890	167,5		167,5
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добув в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	3,585		3,585	2,179		2,179	60,8		60,8
4. Якість										
	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	761		761	1600		1600	210,2		210,2
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, необхідність забезпечення підготовки спортсменів Донецької області та відбору до Олімпійських Ігор-2021, зменшення фактичних витрат на відрядження (оплата проїзду, проживання) склалися меншими з огляду на більшу кількість учасників та їх більш компактне проживання під час проведення спортивних заходів та подальше зниження вартості проживання та проїзду у розрахунку на 1 особу.										

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 належну організацію та проведення спортивних заходів з олімпійських видів спорту, забезпечено підготовку спортсменів Донецької області та відбору до всеукраїнських спортивних заходів та до Олімпійських Ігор-2021.

корисності бюджетної програм
Забезпечено проведення спортивних заходів, розвиток олімпійських видів спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми
Забезпечення проведення спортивних заходів для розвитку олімпійських видів спорту в регіоні з метою надання змоги участі представників Донецької області у спортивних заходах високого рівня, забезпечено підготовку спортсменів Донецької області.

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



Т.В. Полсвода
(ім'я та прізвище)