

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 1100000 0810 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
(Код) (КФКВК)1 (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
(Код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1115022 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю
(Код) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю та фізкультурно-спортивної реабілітації

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)	1 385,800	0,000	1 385,800	1 385,678	0,000	1 385,678	-0,122	0,000	-0,122
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - фактичні видатки на відрядження склались меншими за заплановані.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	332,600		332,600	324,709	0,000	324,709	-7,891	0,000	-7,891
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - направлення економії коштів з проведення Чемпіонатів області для осіб з інвалідністю з метою проведення навчально-тренувального збору для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня та з метою підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.										
1.2.	Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	150,542		150,542	150,542	0,000	150,542	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.	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	902,658		902,658	910,427	0,000	910,427	7,769	0,000	7,769
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - направлення економії коштів з проведення Чемпіонатів області для осіб з інвалідністю з метою проведення навчально-тренувального збору для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня та з метою підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.										

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	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0
2.2.	надходження позик			0
2.3.	повернення кредитів			0
2.4.	інші надходження	0	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
Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	16		16	16		16	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	2823		2823	2823		2823	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	0,118		0,118	0,115		0,115	-0,003	0	-0,003
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з направленням економії коштів з проведення Чемпіонатів області для осіб з інвалідністю з метою проведення навчально-тренувального збору для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня.										
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	102		102	102		102	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам, результативні показники виконано на належному рівні, забезпечено проведення спортивних заходів регіонального рівня серед осіб з інвалідністю.										
Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	29		29	29		29	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	210		210	215		215	5	0	5

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку з участю більшої кількості учасників від Донецької області на 5% від планового показника.									
3. Ефективності									
Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі та розміщення) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	0,717		0,717	0,700		0,700	-0,017	0	-0,017
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику ефективності наявне відхилення у зв'язку з участю більшої кількості учасників від Донецької області на 5% від планового показника.									
4. Якості									
Динаміка кількості спортсменів регіону, які взяли участь/посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю, порівняно з минулим роком	202		202	207		207	5	0	5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку з участю більшої кількості учасників від Донецької області на 5% від планового показника.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенням видаткам, результативні показники виконано на належному рівні, забезпечено участь спортсменів Донецької області з інвалідністю у спортивних заходах всеукраїнського рівня.									
Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань									
1. Затрат									
Кількість навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	45		45	51		51	6	0	6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику затрат наявне відхилення у зв'язку необхідністю проведення більшої кількості НТЗ для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня та з метою підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.									
2. Продукту									
Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	5348		5348	5385		5385	37	0	37
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику продукту наявне відхилення у зв'язку необхідністю проведення більшої кількості НТЗ, у яких прийняла більша кількість учасників, для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня та з метою підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.									
3. Ефективності									
Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	0,169		0,169	0,169		0,169	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні									
4. Якості									
Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	90		90	102		102	12	0	12
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показнику якості наявне відхилення у зв'язку необхідністю проведення більшої кількості НТЗ для кандидатів на участь у заходах всеукраїнського рівня та з метою підготовки кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенням видаткам, результативні показники виконано на належному рівні, з метою якісної підготовки до Паралімпійських Ігор 2021 року, забезпечено підготовку спортсменів Донецької області з інвалідністю у більшій кількості навчально-тренувальних зборів.									

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

N /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)	1311,283	0,000	1311,283	1385,678	0,000	1385,678	105,7		105,7
Т.ч.										
1.1	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	216,481		216,481	324,709		324,709	150,0		150,0
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 - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, загальна інтенсифікація проведення спортивної роботи у з огляду на загальне пом'якшення карантинних обмежень у 2021 році, збільшення активної кількості заходів, учасників та людино-днів по напрямку за обраний період.										
Затрат										
	Кількість регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	13		13	16		16	123,1		123,1
Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	2766		2766	2823		2823	102,1		102,1
Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	0,078		0,078	0,115		0,115	146,9		146,9
Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	56		56	102		102	46		46
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, 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.										
1.2	Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	95,785		95,785	150,542		150,542	157,2		157,2
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 - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, 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. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	18		18	29		29	161,1		161,1
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	104		104	215		215	206,7		206,7
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добова в дорозі та розміщення) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	0,921		0,921	0,700		0,700	76,0		76,0
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів регіону, які взяли участь/посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю, порівняно з минулим роком	35		35	207		207	172		172
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - запровадження карантинних обмежень у 2020 році, у т.ч. на кількість учасників спортивних заходів, 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, зменшення фактичних витрат на відрядження (оплата проїзду, проживання), склалися меншими з огляду на зміну місць проведення спортивних заходів у порівнянні з 2020 роком, більшу кількість учасників та їх більш компактне проживання під час проведення спортивних заходів та подальше зниження вартості проживання та проїзду у розрахунок на 1 особу.										
1.3	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	999,017		999,017	910,427		910,427	91,1		91,1
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 підготовки кандидатів на відбір та участь у Паралімпійських Іграх 2021 року, інших провідних спортсменів до заходів високого рівня, зменшення фактичних витрат на забезпечення участі у НТЗ з огляду на зміну місць проведення спортивних заходів у порівнянні з 2020 роком та обмежені фінансові ресурси.										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	50		50	51		51	102,0		102,0
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	10470		10470	5385		5385	51,4		51,4
3. Ефективності										
	Середні витрати на 1 людино-день навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	0,095		0,095	0,169		0,169	177,2		177,2
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	143		143	102		102	-41		-41
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - необхідність підготовки кандидатів на відбір та участь у Паралімпійських Іграх 2021 року, інших провідних спортсменів до заходів високого рівня, збільшення фактичних витрат на харчування та відрядження (оплата проїзду, проживання) з огляду на їх здорожчання, зміну місць проведення спортивних заходів у порівнянні з 2020 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
за 2020 рік	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 осіб з інвалідністю, підготовку кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх-2021.

корисності бюджетної програм

Забезпечено проведення спортивних заходів осіб з інвалідністю, підготовку кандидатів на участь у Паралімпійських Іграх 2021 року.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення проведення спортивних спортивної роботи серед осіб з інвалідністю в регіоні, надання змоги участі представників Донецької області у спортивних заходах високого рівня.

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


(підпис)

Т.В. Полєвода
(ініціали та прізвище)