

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. 1115033 0810 Забезпечення підготовки спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності
(Код) (КФКВК)I (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення підготовки провідних спортсменів регіону

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)	39 163,687	170,000	39 333,687	39 147,282	170,000	39 317,282	-16,405	0,000	-16,405
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю - 853,13 грн.; 2) економією коштів по оплаті комунальних послуг - 15 542,49 грн. у зв'язку з меншим за очікуване споживанням з огляду на особливості укладання (продовження договорів оренди комунального майна), 3) економією коштів за іншими поточними видатками - 9,26 грн. у зв'язку із меншою сукупною вартістю укладених договорів від запланованих асигнувань										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення функціонування школи вищої спортивної майстерності	39 140,527	170,000	39 310,527	39 124,122	170,000	39 294,122	-16,405	0,000	-16,405
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 сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю - 853,13 грн.; 2) економією коштів по оплаті комунальних послуг - 15 542,49 грн. у зв'язку з меншим за очікуване споживанням з огляду на особливості укладання (продовження договорів оренди комунального майна), 3) економією коштів за іншими поточними видатками - 9,26 грн. у зв'язку із меншою сукупною вартістю укладених договорів від запланованих асигнувань										
1.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	23,160	0,000	23,160	23,160	0,000	23,160	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	170,000	170,000	0,000
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0
2.2.	надходження позик			0
2.3.	повернення кредитів			0
2.4.	інші надходження	170,000	170,000	0,000
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: Підготовка спортивного резерву та спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності										
1. Затрат										
	Кількість шкіл вищої спортивної майстерності (ШВСМ)	1		1	1		1	0,0		0,0
	Кількість штатних працівників ШВСМ	90		90	84		84	-6,0		-6,0
	у тому числі тренерів	68		68	66		66	-2,0		-2,0
	Середньорічна кількість учнів ШВСМ, у тому числі:	422		422	420		420	-2,0		-2,0
	- постійного складу, з них:	295		295	291		291	-4,0		-4,0
	Жінки	85		85	83		83	-2,0		-2,0
	Чоловіки	210		210	208		208	-2,0		-2,0
	- змінного складу, з них	127		127	129		129	2,0		2,0
	Жінки	46		46	47		47	1,0		1,0
	Чоловіки	81		81	82		82	1,0		1,0
	Кількість навчально-тренувальних зборів	495		495	495		495	0,0		0,0
	Кількість всеукраїнських змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	26		26	29		29	3,0		3,0
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		170,000	170,000		170,000	170,000		0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках затрат наявні відхилення у зв'язку з: 1) спортсмени ШВСМ у 2021 році прийняли участь у більшій кількості всеукраїнських заходів у зв'язку з необхідністю забезпечення проходження відборів на Олімпійські Ігри-2021; 2) фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2022 менша за штатну на 6 шт. од.; 3) фактична кількість учнів ШВСМ станом на 01.01.2022 складалася меншою за планові показники на 2 чол., однак вищою за фактичний показник станом на 01.01.2021 на 7 чол.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	57 969		57969	57 969		57969	0		0

Кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	594		594	704		704	110		110
Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		5	5		5	5		0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - спортсмени ШВСМ у 2021 році прийняли участь у більшій кількості всеукраїнських заходів у зв'язку з необхідністю забезпечення проходження відборів на Олімпійські Ігри-2021, через що, кількість людино-днів участі у всеукраїнських змаганнях склалася більшою за заплановану.

3. Ефективності

Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	336		336	336		336	0		0
Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	296		296	276		276	-20		-20
Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		34,000	34,000		34,000	34,000		0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - спортсмени ШВСМ у 2021 році прийняли участь у більшій кількості всеукраїнських заходів у зв'язку з необхідністю забезпечення проходження відборів на Олімпійські Ігри-2021, через що, середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі у всеукраїнських змаганнях склалася меншою за заплановану.

4. Якості

Кількість підготовлених спортсменів у ШВСМ протягом року	138		138	138		138	0		0
з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
майстрів спорту України	19		19	19		19	0		0
кандидатів у майстри спорту України	16		16	20		20	4		4
майстрів спорту міжнародного класу та членів збірних команд України	1		1	1		1	0		0
кандидатів до складу збірних команд України	40		40	38		38	-2		-2
членів збірних команд України	62		62	60		60	-2		-2

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - по показниках якості наявні відхилення у зв'язку з тим, що протягом 2021 року відбувалось присвоєння КМС спортсменам ШВСМ, вибуття учнів у зв'язку з досягненням граничного віку.

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, проведено більшу кількість спортивних заходів, покращено матеріально-технічне забезпечення закладу спортивним обладнанням.

3.4. "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)	32 820,333	1 781,950	34 602,283	39 147,282	170,000	39 317,282	119,3	9,5	113,6
з т.ч.										
І.1	Завдання: Підготовка спортивного резерву та спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності	32 820,333	1781,950	34602,283	39 147,282	170,000	39 317,282	119,3	9,5	113,6
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 та зменшення номенклатури придбаних товарів за спеціальним фондом, збільшення видатків на проведення навчально-тренувальних зборів по підтовці спортсменів до заходів високого рівня, участі в них.										
І. Заграт										
	Кількість шкіл вищої спортивної майстерності (ШВСМ)	1		1	1		1	100,0		100,0
	Кількість штатних працівників ШВСМ	82,5		82,5	84		84	101,8		101,8
	у тому числі тренерів	64		64	66		66	103,1		103,1
	Середньорічна кількість учнів ШВСМ, у тому числі:	413		413	420		420	101,7		101,7
	- постійного складу, з них:	285		285	291		291	102,1		102,1
	Жінки	83		83	83		83	100,0		100,0
	Чоловіки	202		202	208		208	103,0		103,0
	- змінного складу, з них	128		128	129		129	100,8		100,8
	Жінки	52		52	47		47	90,4		90,4
	Чоловіки	76		76	82		82	107,9		107,9
	Кількість навчально-тренувальних зборів	398		398	495		495	124,4		124,4
	Кількість всеукраїнських змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	0		0	29		29	100,0		100,0
	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів		1781,950	1781,950		170,000	170,000		9,5	9,5
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	48312		48312	57 969		57969	120,0		120,0
	Кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	0		0	704		704	100,0		100,0
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		14	14		5	5		35,7	35,7
3. Ефективності										
	Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	357		357	336		336	94,1		94,1
	Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях	0		0	276		276	100,0		100,0
	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів		127,282	127,282		34,000	34,000		26,7	26,7
4. Якості										
	Кількість підготовлених спортсменів у ШВСМ протягом року	167		167	138		138	82,6		82,6
	з них:				-					
	майстрів спорту України	16		16	19		19	118,8		118,8
	кандидатів у майстри спорту України	43		43	20		20	46,5		46,5
	майстрів спорту міжнародного класу та членів збірних команд України	1		1	1		1	100,0		100,0
	кандидатів до складу збірних команд України	38		38	38		38	100,0		100,0
	членів збірних команд України	69		69	60		60	87,0		87,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - зміна та зменшення номенклатури придбаних товарів за спеціальним фондом, збільшення кількості навчально-тренувальних зборів по підтовці спортсменів до заходів високого рівня, на початок і кінець року відсутня, кількості людино-днів, обсягу видатків на їх проведення, необхідність участі у заходах всеукраїнського рівня з метою проходження відбору до Олімпійських Ігор-2021, заміщення вакантних посад, збільшення фактичної кількості учнів постійного та змінного складів у 2021 році.										

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 початок року відсутня, на кінець року склалася 6756 грн., 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 ШВСМ, підготовлено спортивний резерв та спортсменів вищих категорій для регіону, забезпечено підготовку та участь провідних спортсменів регіону у спортивних заходах високого рівня, у т.ч. в Олімпійських Іграх-2021, покращено матеріально-технічне забезпечення ШВСМ.

корисності бюджетної програм

Виконано усі заплановані завдання - забезпечено статутну діяльність закладу, підготовлено спортивний резерв та спортсменів вищих категорій для регіону, забезпечено підготовку та участь провідних спортсменів регіону у спортивних заходах високого рівня, у т.ч. в Олімпійських Іграх-2021, покращено матеріально-технічне забезпечення ШВСМ.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання підготовки спортивного резерву та спортсменів вищих категорій для регіону

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



(підпис)

Т.В. Полєвода
(ініціали та прізвище)