

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2022 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)1 (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)	55 183,614	0,000	55 183,614	53 786,399	0,000	53 786,399	-1 397,215	0,000	-1 397,215
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з особливостями роботи постачальних організацій в умовах відключень електроенергії у 4 кварталі 2022 року: 1) по оплаті за спожиті комунальні послуги (відшкодування орендодавцю) - 850570,40 грн. 2) за іншими поточними видатками - фактичне постачання товарів склалось меншим від очікуваного у зв'язку з частими перебоями постачання електропостачання у постачальників товарів, меншими фактичними витратами по відрядженню на спортивні заходи після опрацювання авансових звітів та підтвердних документів у грудні 2022 року, які фактично склались меншими за фінансування - 546644,23 грн.										
	в т. ч.									
1	Забезпечення підготовки фахівців у Комунальному закладі "Донецький обласний спеціалізований коледж спортивного профілю ім. С. Бубки"	55 143,514	0,000	55 143,514	53 746,299	0,000	53 746,299	-1 397,215	0,000	-1 397,215
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з особливостями роботи постачальних організацій в умовах відключень електроенергії у 4 кварталі 2022 року: 1) по оплаті за спожиті комунальні послуги (відшкодування орендодавцю) - 850570,40 грн. 2) за іншими поточними видатками - фактичне постачання товарів склалось меншим від очікуваного у зв'язку з частими перебоями постачання електропостачання у постачальників товарів, меншими фактичними витратами по відрядженню на спортивні заходи після опрацювання авансових звітів та підтвердних документів у грудні 2022 року, які фактично склались меншими за фінансування - 546644,23 грн.										
2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	40,100	0,000	40,100	40,100	0,000	40,100	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	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	0,000	0,000
	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	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				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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: 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	180,25		180,25	-16,50	0,00	-16,50
	педагогічного персоналу	24,00		24,00	24,00		24,00	0,00	0,00	0,00
	інші працівники	172,75		172,75	156,25		156,25	-16,50	0,00	-16,50

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну. Наявна плінність кадрів, що спричинена широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації закладу, подальшою вимушеною евакуацією закладу та персоналу до більш безпечних регіонів України. З огляду на це, результативний показник затрат склався меншим.

2. Продукту

	Середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків), з них:	136	-	136	136	-	136	0	0	0
	жінки	61	-	61	61	-	61	0	0	0
	чоловіки	75	-	75	75	-	75	0	0	0
	Середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання, з них:	164	-	164	164	-	164	0	0	0
	жінки	49	-	49	49	-	49	0	0	0
	чоловіки	115	-	115	115	-	115	0	0	0

Середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету, з них:	104	-	104	104	-	104	0	0	0
жінки	31	-	31	31	-	31	0	0	0
чоловіки	73	-	73	73	-	73	0	0	0
Середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування (жінок/чоловіків) з числа студентів, з них:	5	-	5	5	-	5	0	0	0
жінки	-	-	-	-	-	-	0	0	0
чоловіки	5	-	5	5	-	5	0	0	0
Кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання, з них:	50	-	50	50	-	50	0	0	0
жінки	17	-	17	15	-	15	-2	0	-2
чоловіки	33	-	33	35	-	35	2	0	2
Кількість випускників (жінок/чоловіків), з них:	36	-	36	36	-	36	0	0	0
жінки	7	-	7	7	-	7	0	0	0
чоловіки	29	-	29	29	-	29	0	0	0

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

3. Ефективності

Середні витрати на 1 учня (студента)	183,945	0,000	183,945	179,288	0,000	179,288	-4,657	0,000	-4,657
--------------------------------------	---------	-------	---------	---------	-------	---------	--------	-------	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Наявне зменшення фактичної кількості учнів та студентів протягом 2022 року з 314 чол. до 290 чол., що спричинене широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації закладу, наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з особливостями роботи постачальних організацій в умовах відключень електроенергії. З огляду на це, результативний показник затрат склався меншим.

4. Якості

Відсоток студентів (жінок та чоловіків), які отримують відповідний документ про фахову передвищу освіту	100		100	100		100	0	0	0
жінки	100		100	100		100	0	0	0
чоловіки	100		100	100		100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності 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 в умовах воєнного стану та евакуації.

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)	57 632,844	0,000	57 632,844	53 786,399	0,000	53 786,399	93	0	93
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - У зв'язку з широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території Донецької області, подальшою вимушеною евакуацією закладу, персоналу з Донецької області до більш безпечних регіонів України, протягом березня-липня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій та наявна плінність кадрів, фактична кількість учнів менша за минулорічну, через що фактичний обсяг видатків склався меншим за минулорічний.</p>										
В т.ч.										
1.	Затрат									
	Кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	Середньорічна кількість штатних одиниць, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів обласного бюджету, з них:	188,50		188,50	180,25		180,25	96		96
	педагогічного персоналу	24,00		24,00	24,00		24,00	100		100
	інші працівники	164,50		164,50	156,25		156,25	95		95
2.	Продукту									
	Середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків), з них:	164		164	136		136	83		83
	жінки	47		47	61		61	130		130
	чоловіки	117		117	75		75	64		64
	Середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання, з них:	155		155	164		164	106		106
	жінки	41		41	49		49	120		120
	чоловіки	114		114	115		115	101		101
	Середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету, з них:	98		98	104		104	106		106
	жінки	28		28	31		31	111		111
	чоловіки	70		70	73		73	104		104
	Середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування (жінок/чоловіків) з числа студентів, з них:	4		4	5		5	125		125
	жінки	0		0	0		0	0		0
	чоловіки	4		4	5		5	125		125
	Кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання, з них:	48		48	50		50	104		104
	жінки	15		15	15		15	100		100
	чоловіки	33		33	35		35	106		106
	Кількість випускників (жінок/чоловіків), з них:	43		43	36		36	84		84
	жінки	9		9	7		7	78		78
	чоловіки	34		34	29		29	85		85
3.	Ефективності									
	Середні витрати на 1 учня та студента	180,667		180,667	179,288		179,288	99		99
4.	Якості									
	Відсоток студентів (жінок та чоловіків), які отримують відповідний документ про фахову передвищу освіту	100		100	100		100	0		0
	жінки	100		100	100		100	0		0
	чоловіки	100		100	100		100	0		0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - У зв'язку з широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території Донецької області, подальшою вимушеною евакуацією закладу, персоналу з Донецької області до більш безпечних регіонів України, протягом березня-липня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій та наявна плінність кадрів, фактична кількість учнів менша за минулорічну, наявне стрімке зростання цін на харчування, проїзд та розміщення по Україні протягом 2022 року.

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
	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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 в умовах воєнного стану та евакуації.

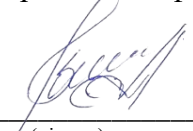
корисності бюджетної програм

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 в умовах воєнного стану та евакуації.

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)

Ірина ДОЦЕНКО