

**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. 1115011 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту
 (Код) (КФКВК)1 (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)	28 297,655	0,000	28 297,655	28 297,655	0,000	28 297,655	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	24 882,880		24 882,880	24 882,880		24 882,880	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	906,561		906,561	906,561		906,561	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	2 508,214		2 508,214	2 508,214		2 508,214	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	Відхиленн я
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	х		х
1.2.	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	х		
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				

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	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	разом
Завдання: Проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	304		304	304		304	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	108100		108 100	108100		108 100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,230		0,230	0,230		0,230	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	47		47	47		47	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності 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 у повному обсязі.										

Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	62		62	62		62	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	10 044		10044	10 044		10044	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	0,090		0,090	0,090		0,090	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	25		25	25		25	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 у повному обсязі.										
Завдання: Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	74		74	74		74	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1 529		1529	1 529		1529	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1,640		1,640	1,640		1,640	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
4. Якості										
	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1 110		1110	1 110		1110	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 у повному обсязі.										

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)	29 280,089	0,000	29 280,089	28 297,655	0,000	28 297,655	97		97
в т.ч.										
1.1	Завдання: Проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту	16 115,189		16 115,189	24 882,880		24 882,880	154		154
<p>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 - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, неможливість проведення спортивних заходів на території Донецької області та низки суміжних областей, суттєве збільшення ринкових цін на харчування, проїзд та розміщення протягом 2022 року, виникла гостра необхідність у забезпеченні належної підготовки спортсменів Донецької області та підтримання спортивної форми, в тих умовах, що склались. Через вищевикладене, обсяг видатків за напрямком склався більшим за минулорічний.</p>										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	648		648	304		304	47		47
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	107118		107118	108100		108100	101		101
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,150		0,150	0,230		0,230	153		153
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	148		148	47		47	32		32
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, суттєве збільшення ринкових цін на харчування, проїзд та розміщення протягом 2022 року, виникла гостра необхідність у забезпеченні належної підготовки спортсменів Донецької області та підтримання спортивної форми, в тих умовах, що склались, у тому числі, шляхом збільшення тривалості навчально-тренувальних зборів. Через вищевикладене, результативні показники затрат та якості склались значно меншими, а результативні показники продукту та ефективності більшими.</p>										
1.2	Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2 510,100		2 510,100	906,561		906,561	36		36
<p>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 - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, суттєве збільшення ринкових цін на харчування, проїзд та розміщення протягом 2022 року, неможливість проведення спортивних заходів на території Донецької області та низки суміжних областей з міркувань безпеки, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань регіонального рівня з олімпійських видів спорту, через що обсяг витрат за напрямком склався меншим за минулорічний.</p>										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	220		220	62		62	28		28

2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	40088		40088	10044		10044	25		25
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	0,063		0,063	0,090		0,090	143		143
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	126		126	25		25	20		20
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, неможливість проведення спортивних заходів на території Донецької області та низки суміжних областей з міркувань безпеки, суттєве збільшення ринкових цін на харчування, проїзд та розміщення протягом 2022 року, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань регіонального рівня з олімпійських видів спорту та їхніх учасників. Через вищевикладене, результативні показники затрат, продукту та якості склались значно меншими, а результативний показник ефективності - більшим за минулорічний.										
1.3	Завдання : Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	10 654,800		10 654,800	2 508,214		2 508,214	24		24
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 - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, неможливість проведення спортивних заходів державного рівня у березні-липні 2022 року з міркувань безпеки, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань державного рівня з олімпійських видів спорту, через що обсяг витрат за напрямком склався меншим за минулорічний.										
1. Затрат										
	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	400		400	74		74	19		19
2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	4890		4890	1529		1529	31		31
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добові в дорозі) та розміщення одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	2,179		2,179	1,640		1,640	75		75
4. Якості										
	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	1600		1600	1110		1110	69		69
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - з огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, спричинені цим вимушена евакуація тренерів-викладачів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, внесення низки змін протягом поточного року до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України на 2022 рік, календарного плану фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області на 2022 рік, неможливість проведення спортивних заходів державного рівня у березні-липні 2022 року з міркувань безпеки, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань державного рівня з олімпійських видів спорту та їхніх учасників. Через вищевикладене, результативні показники затрат, продукту, ефективності та якості склались значно меншими за минулорічні.										

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							
	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":

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 належний рівень підготовки спортсменів Донецької області в умовах воєнного стану та евакуації з території Донецької області.


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



 (підпис)
Ірина ДОЦЕНКО