

## Оцінка ефективності бюджетної програми за 2022 рік

1. 1100000 (Код) Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)
2. 1110000 (Код) Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1115022 (Код) 0810 (КФКВК)1 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю  
(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)	349,029	0,000	349,029	349,028	0,000	349,028	-0,001	0,000	-0,001
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	112,771		112,771	112,771	0,000	112,771	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 представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	15,285		15,285	15,285	0,000	15,285	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.	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	220,973		220,973	220,972	0,000	220,972	-0,001	0,000	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Наявні відхилення у зв'язку з економією коштів у зв'язку з меншими фактичними витратами по відрядженню спортсменів з інвалідністю від планованих асигнувань - 1,19 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду.										

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		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	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	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	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	4		4	4		4	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Розбіжності відсутні										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	456		456	456		456	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 видів спорту для осіб з інвалідністю	0,247		0,247	0,247		0,247	0,000	0	0,000
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	16		16	16		16	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.										

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	7		7	7		7	0	0	0
--	---	--	---	---	--	---	---	---	---

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

2. Продукту

Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	43		43	43		43	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 видів спорту для осіб з інвалідністю	0,355		0,355	0,355		0,355	0,000	0	0,000
---	-------	--	-------	-------	--	-------	-------	---	-------

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

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	20		20	20		20	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.

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	13		13	13		13	0	0	0
---	----	--	----	----	--	----	---	---	---

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

2. Продукту

Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	1022		1022	1022		1022	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 видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	0,216		0,216	0,216		0,216	0	0	0
---	-------	--	-------	-------	--	-------	---	---	---

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

4. Якості

Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань 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.

## 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)	1385,678	0,000	1385,678	349,028	0,000	349,028	25		25
в т.ч.										
1.1	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	324,709		324,709	112,771		112,771	35		35
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 інвалідністю 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, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань регіонального рівня з видів спорту для осіб з інвалідністю, через що обсяг витрат за напрямком склався меншим за минулорічний.										
1. Затрат										
	Кількість регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	16		16	4		4	25		25
2. Продукту										
	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	2823		2823	456		456	16		16
3. Ефективності										
	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	0,115		0,115	0,247		0,247	215		215
4. Якості										
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	102		102	16		16	16		16
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 інвалідністю 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, відбулось значне зменшення кількості проведених змагань регіонального рівня з видів спорту осіб з інвалідністю та їхніх учасників. Через вищевикладене, результативні показники затрат, продукту та якості склались значно меншими, а результативний показник ефективності - більшим за минулорічний.										
1.2	Організація представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з видів спорту осіб з інвалідністю	150,542		150,542	15,285		15,285	10		10
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 інвалідністю 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 видів спорту для осіб з інвалідністю, кількості учасників, 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	29		29	7		7	24		24

2. Продукту										
	Кількість спортсменів збірних команд області, які братимуть участь у всеукраїнських змаганнях з видів спорту для осіб з інвалідністю	215		215	43		43	20		20
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	0,700		0,700	0,355		0,355	51		51
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	207		207	20		20	10		10
<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 інвалідністю 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 видів спорту для осіб з інвалідністю, кількості учасників. Через вищевикладене, результативні показники затрат, продукту та якості склались значно меншими, а результативний показник ефективності - більшим за минулорічний.</p>										
1.3	Організація проведення навчально-тренувальних зборів з видів спорту осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	910,427		910,427	220,972		220,972	24		24
<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 інвалідністю 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, унеможливили підтримання спортивної форми спортсменів з інвалідністю, в тих умовах, що склались. Через вищевикладене, обсяг видатків за напрямком склався більшим за минулорічний.</p>										
1. Затрат										
	Кількість навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	51		51	13		13	25		25
2. Продукту										
	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	5385		5385	1022		1022	19		19
3. Ефективності										
	Середні витрати на 1 людино-день навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань	0,169		0,169	0,216		0,216	128		128
4. Якості										
	Динаміка кількості навчально-тренувальних зборів з видів спорту для осіб з інвалідністю з підготовки до всеукраїнських змагань порівняно з минулим роком	102		102	25		25	25		25
<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 інвалідністю 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, унеможливили підтримання спортивної форми спортсменів з інвалідністю на рівні 2021 року, в тих умовах, що склались. Через вищевикладене, результативні показники затрат, продукту та якості склались значно меншими, а результативний показник ефективності - більшим за минулорічний.</p>										

## 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
	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 осіб з інвалідністю, підготовку кандидатів на участь у XXIV Літніх Дефлімпійських Іграх 2022 року.


корисності бюджетної програм

Забезпечено проведення спортивних заходів осіб з інвалідністю, підготовку кандидатів на участь у XXIV Літніх Дефлімпійських Іграх 2022 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)

Ірина ДОЦЕНКО