

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2022 рік

- | | | | |
|----|-------------------------|-------------------------|--|
| 1. | <u>1100000</u>
(Код) | | <u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | <u>1110000</u>
(Код) | | <u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | <u>1115053</u>
(Код) | <u>0810</u>
(КФКВК)1 | <u>Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості</u>
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток громадського руху в підготовці спортивного резерву, залучення регіональних осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості до реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури та спорту, підтримка діяльності цих осередків (рад) щодо розвитку ними фізичної культури і спорту в регіоні

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)	4 086,736	0,000	4 086,736	3 093,067	0,000	3 093,067	-993,669	0,000	-993,669

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - Відхилення обумовлюється зупинкою здійснення статутної діяльності Донецької обласної організації фізкультурно-спортивного товариства "Динамо" України та Громадської організації "Донецьке обласне фізкультурно-спортивне товариство "Спартак" з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.

	в т. ч.									
1.1.	Фінансова підтримка фізкультурно-спортивного руху	4 086,736	0,000	4 086,736	3 093,067	0,000	3 093,067	-993,669	0,000	-993,669

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Відхилення обумовлюється зупинкою здійснення статутної діяльності Донецької обласної організації фізкультурно-спортивного товариства "Динамо" України та Громадської організації "Донецьке обласне фізкультурно-спортивне товариство "Спартак" з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.

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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальн ий фонд	разом	загальний фонд	спеціальн ий фонд	разом	загальний фонд	спеціальн ий фонд	разом
Завдання: Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону										
1. Затрат										
	Затрат:									
	Кількість місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	4		4	2		2	-2		-2
	з них:	-		-	-		-	-		-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	1		1	1		1	0		0
	ДОО ФСТ "Україна"	1		1	1		1	0		0
	ДОО ФСТ «Динамо» України	1		1	0		0	-1		-1
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	1		1	0		0	-1		-1
	Кількість штатних працівників місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	35,5		35,5	18,5		18,5	-17,0		-17,0
	з них:	-		-	-		-	-		-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	23,0		23,0	15,0		15	-8,0		-8,0
	ДОО ФСТ "Україна"	4,5		4,5	3,5		3,5	-1,0		-1,0
	ДОО ФСТ «Динамо» України	4,0		4,0	0,0		0	-4,0		-4,0
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	4,0		4,0	0,0		0	-4,0		-4,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Розбіжність обумовлюється зупинкою здійснення статутної діяльності ДОО ФСТ «Динамо» України та ГО «ДО ФСТ «Спартак» з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій. Внесено відповідні зміни до мережі розпорядників та одержувачів бюджетних коштів на 2023 рік.

2. Продукту										
Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що перебувають у сфері управління місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	5		5	5		5	0		0	
з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	2		2	2		2	0		0	
ДОО ФСТ "Україна"	3		3	3		3	0		0	
ДОО ФСТ «Динамо» України	0		0	0		0	0		0	
ГО «ДО ФСТ «Спартак»	0		0	0		0	0		0	

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

3. Ефективності										
Середній розмір фінансової підтримки з бюджету одного місцевого осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	1021,684		1021,684	773,267		773,267	-248,417		-248,417	
з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	2306,300		2306,300	2306,300		2306,300	0,000		0,000	
ДОО ФСТ "Україна"	602,036		602,036	602,036		602,036	0,000		0,000	
ДОО ФСТ «Динамо» України	524,600		524,600	78,432		78,432	-446,168		-446,168	
ГО «ДО ФСТ «Спартак»	653,800		653,800	106,299		106,299	-547,501		-547,501	
Середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	7,771		7,771	11,377		11,377	3,607		3,607	
з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	6,831		6,831	10,474		10,474	3,643		3,643	
ДОО ФСТ "Україна"	9,139		9,139	11,750		11,750	2,611		2,611	
ДОО ФСТ «Динамо» України	8,958		8,958	12,858		12,858	3,899		3,899	
ГО «ДО ФСТ «Спартак»	10,448		10,448	11,800		11,800	1,352		1,352	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Розбіжність обумовлюється тим, що фактична чисельність працівників закладів станом на 01.01.2022 та 01.01.2023 склалась меншою за штатну. Наявна плінність кадрів, що спричинена широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, подальшою вимушеною евакуацією ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос" та ДОО ФСТ "Україна", та їхнього персоналу до більш безпечних регіонів України, зупинкою здійснення статутної діяльності ДОО ФСТ «Динамо» України та ГО «ДО ФСТ «Спартак» з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.

4. Якості										
Динаміка** населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	25		25	25		25	0		0	
з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	35		35	35		35	0		0	
ДОО ФСТ "Україна"	35		35	35		35	0		0	
ДОО ФСТ «Динамо» України	5		5	5		5	0		0	
ГО «ДО ФСТ «Спартак»	5		5	5		5	0		0	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення 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 в частині надання фінансової підтримки ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос" та ДОО ФСТ "Україна" виконано на належному рівні, що забезпечило виконання завдань статутної діяльності організацій. Результативні показники в частині надання фінансової підтримки ДОО ФСТ «Динамо» України та ГО «ДО ФСТ «Спартак» є недовиконаними у зв'язку з зупинкою здійснення їхньої статутної діяльності з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.

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)	4359,070		4359,070	3093,067		3093,067	71		71
В т.ч.										
1.1	Завдання: Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону	4359,070		4359,070	3 093,067		3 093,067	71		71
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 - зменшення фактичної чисельності організацій, спричинене плинністю кадрів у ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос" та зупинкою здійснення статутної діяльності ДОО ФСТ «Динамо» України та ГО «ДО ФСТ «Спартак» з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.										
	Затрат:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кількість місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	4		4	2,0		2,0	50		50
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	1		1	1,0		1,0	100		100
	ДОО ФСТ "Україна"	1		1	1,0		1,0	100		100
	ДОО ФСТ «Динамо» України	1		1	0,0		0,0	0		0
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	1		1	0,0		0,0	0		0
	Кількість штатних працівників місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	29,5		29,5	18,5		18,5	63		63
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	20,0		20,0	15,0		15,0	75		75
	ДОО ФСТ "Україна"	3,5		3,5	3,5		3,5	100		100
	ДОО ФСТ «Динамо» України	3,0		3,0	0,0		0,0	0		0
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	3,0		3,0	0,0		0,0	0		0
2. Продукту										
	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що перебувають у сфері управління місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	5		5	5		5	100		100
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	2		2	2		2	100		100
	ДОО ФСТ "Україна"	3		3	3		3	100		100
	ДОО ФСТ «Динамо» України	0		0	0		0	0		0
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	0		0	0		0	0		0
3. Ефективності										
	Середній розмір фінансової підтримки з бюджету одного місцевого осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	1089,8		1089,8	773,3		773,3	71		71
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	2619,1		2619,1	2306,3		2306,3	88		88
	ДОО ФСТ "Україна"	576,2		576,2	602,0		602,0	104		104
	ДОО ФСТ «Динамо» України	540,4		540,4	78,4		78,4	15		15
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	623,3		623,3	106,3		106,3	17		17
	Середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	9,965		9,965	11,377		11,377	114		114
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	8,945		8,945	10,474		10,474	117		117
	ДОО ФСТ "Україна"	11,244		11,244	11,750		11,750	104		104
	ДОО ФСТ «Динамо» України	12,222		12,222	12,858		12,858	105		105
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	13,014		13,014	11,800		11,800	91		91
4. Якості										
	Динаміка** населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	103		103	25		25	24		24
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос"	103		103	35		35	34		34
	ДОО ФСТ "Україна"	103		103	35		35	34		34
	ДОО ФСТ «Динамо» України	103		103	5		5	5		5
	ГО «ДО ФСТ «Спартак»	103		103	5		5	5		5
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - збільшення видатків на забезпечення виплати заробітних плат відповідно до чинних соціальних стандартів у 2022 році, зменшення фактичної чисельності організацій, спричинене плинністю кадрів у ГО "Донецька ТО ВФСТ "Колос" та зупинкою здійснення статутної діяльності ДОО ФСТ «Динамо» України та ГО «ДО ФСТ «Спартак» з 01.03.2022 та втратою будь-якого зв'язку з керівниками, зумовленою широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану, веденням інтенсивних військових дій на території територіальної громади реєстрації організацій.										

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 бюджетної програми "Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості" при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорт бюджетної програми, забезпечено належну координацію учасників бюджетного процесу в умовах воєнного стану та вимушеної евакуації.


корисності бюджетної програм

Забезпечено належне функціонування та координацію роботи регіональних осередків всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості для роботи з населенням регіону в умовах воєнного стану та вимушеної евакуації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання спортивної роботи серед населення регіону обласними осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості.

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



(підпис)

Ірина ДОЦЕНКО