

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. 1115061 0810 Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення
(Код) (КФКВК)1 фізкультурно-масових заходів серед населення регіону
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення спортивно-масової роботи в регіоні

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)	3545,676	0,000	3545,676	3456,707	0,000	3456,707	-88,969	0,000	-88,969
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з: 1) меншими фактичними витратами по інформаційних матеріалів у грудні 2022 року, які фактично склались меншими за фінансування, наявністю неоплачених ДКСУ платіжних доручень - 65509,17 грн.; 2) по оплаті за комунальні послуги - 23460,21 грн. у зв'язку з меншим споживанням від планових асигнувань.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності обласного центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	3 503,478	0,000	3503,478	3 414,509	0,000	3414,509	-88,969	0,000	-88,969
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з: 1) меншими фактичними витратами по інформаційних матеріалів у грудні 2022 року, які фактично склались меншими за фінансування, наявністю неоплачених ДКСУ платіжних доручень - 65509,17 грн.; 2) по оплаті за комунальні послуги - 23460,21 грн. у зв'язку з меншим споживанням від планових асигнувань.										
1.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	42,198	0,000	42,198	42,198	0,000	42,198	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		
		врахуванням 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				
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	0,000	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
Завдання: Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів										
1. Затрат										
	Кількість місцевих ЦФЗН «Спорт для всіх»	1		1	1		1	0		0
	Кількість фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	23		23	23		23	0		0
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	23		23	23		23	0		0
	Кількість штатних працівників ЦФЗН «Спорт для всіх»	18,5		18,5	15,5		15,5	-3		-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 3 шт. од.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	5400		5400	5400		5400	0		0
	з них:	-		-	-		-	-		-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	5400		5400	5400		5400	0		0

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

3. Ефективності

	Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	27,151		27,151	27,151		27,151	0,000		0,000
	з них:	-		-	-		-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	27,151		27,151	27,151		27,151	0,000		0,000
	Середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	0,116		0,116	0,116		0,116	0,000		0,000
	з них:	-		-	-		-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	0,116		0,116	0,116		0,116	0,000		0,000
	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН «Спорт для всіх»	8,441		8,441	10,075		10,075	1,634		1,634

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 3 шт. од., у зв'язку з чим, результативний показник склався більшим за плановий

4. Якості

	Динаміка кількості населення регіону (адміністративно-територіальних одиниць), охопленого фізкультурно-масовими заходами ЦФЗН «Спорт для всіх», порівняно з минулим роком	54		54	54		54	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, забезпечено статутну діяльність закладу, проведено спортивно-масові заходи серед населення регіону.

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ 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)	3 998,704	0,000	3 998,704	3 456,707	0,000	3 456,707	86	0	86
в т.ч.										
1.1	Завдання: Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів	3 998,704	0,000	3 998,704	3 456,707	0,000	3 456,707	86	0	86
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 - 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-серпня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій, через що обсяг видатків склався меншим за минулорічний.										
1. Затрат										
	Кількість місцевих ЦФЗН «Спорт для всіх»	1		1	1		1	100		100
	Кількість фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	37		37	23		23	62		62
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	35		35	23		23	66		66
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	2		2	0		0	0		0
	Кількість штатних працівників ЦФЗН «Спорт для всіх»	15,50		15,50	15,50		15,50	100		100
2. Продукту										
	Кількість людино-днів проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	10028		10028	5400		5400	54		54
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	9968		9968	5400		5400	54		54
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	60		60	0		0	0		0
3. Ефективності										
	Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	25,574		25,574	27,151		27,151	106		106
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	26,804		26,804	27,151		27,151	101		101
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	4,042		4,042	0,000		0,000	0		0
	Середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів (у розрізі їх видів) що проводяться ЦФЗН «Спорт для всіх»	0,094		0,094	0,116		0,116	123		123
	з них:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Організація спортивно-масових заходів, фестивалів, спортивних свят серед населення регіону	0,094		0,094	0,116		0,116	123		123
	Участь у Всеукраїнських спортивно-масових заходах та фестивалях, спортивних святах	0,135		0,135	0,000		0,000	0		0
	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН «Спорт для всіх»	9,590		9,590	10,075		10,075	105		105
4. Якості										
	Динаміка кількості населення регіону (адміністративно-територіальних одиниць), охопленого фізкультурно-масовими заходами ЦФЗН «Спорт для всіх», порівняно з минулим роком	110		110	54		54	49		49

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 1) 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-серпня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій, фактична чисельність закладу менша за штатну, у 2022 році відбулось збільшення соціальних стандартів. Через вищевикладене, результативний показник ефективності склався більшим за минулорічний в частині середньомісячної заробітної плати. 2) 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, вимушену евакуацію частини населення Донецької області до більш безпечних областей України, неможливість проведення спортивних заходів державного та обласного рівнів у березні-липні 2022 року з міркувань безпеки. Через вищевикладене, по результативних показниках затрат, продукту, ефективності та якості склались відмінними 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							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування 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 належне функціонування та координацію КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх" в умовах воєнного стану та евакуації, організацію та проведення спортивних заходів серед населення.


корисності бюджетної програм

Забезпечено належне функціонування та координацію роботи КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх" в умовах воєнного стану та евакуації, організацію та проведення спортивно-масових заходів серед населення Донецької області.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виконання фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону КФОУ ДОЦ ФЗН "Спорт для всіх".

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



 (підпис)

Ірина ДОЦЕНКО