

## 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. 1115062 (Код) 0810 (КФКВК)1 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні  
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми

Підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

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)	19331,629	0,000	19331,629	18977,352	0,000	18977,352	-354,277	0,000	-354,277
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - 1) Обсяг касових видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за плановий показник - спортсмени Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.; 2) Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради. Таким чином, касові видатки склались меншими за планові асигнування: 1) менші фактичні витрати по оплаті харчування учасникам спортивних заходів, придбанню офісного приладдя, оплаті ЄСВ - 65509,17 грн.; 2) по оплаті за комунальні послуги - 11740,86 грн. у зв'язку з меншим споживанням від планових асигнувань; 3) У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.										
	в т. ч.									
1.	Забезпечення виплати стипендій провідним спортсменам та тренерам Донецької області та одноразових грошових винагород	15 565,998	0,000	15 565,998	15 277,936	0,000	15 277,936	-288,063	0,000	-288,063
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Обсяг касових видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за плановий показник - спортсмени Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.										
2.1.	Забезпечення діяльності обласного центру фізкультурно-оздоровчої роботи	2 433,162	0,000	2 433,162	2 371,668	0,000	2 371,668	-61,494	0,000	-61,494
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - Наявне неповне використання асигнувань у зв'язку з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради. Таким чином, касові видатки склались меншими за планові асигнування: 1) менші фактичні витрати по оплаті харчування учасникам спортивних заходів, придбанню офісного приладдя, оплаті ЄСВ - 65509,17 грн.; 2) по оплаті за комунальні послуги - 11740,86 грн. у зв'язку з меншим споживанням від планових асигнувань.										
2.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	13,405	0,000	13,405	13,405	0,000	13,405	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
3.	Утримання Донецької обласної штатної спортивної команди резервного спорту	1 319,064	0,000	1 319,064	1 314,344	0,000	1 314,344	-4,720	0,000	-4,720
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.										

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	0,000	0,000
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	спеціальн ий фонд	разом	загальний фонд	спеціальн ий фонд	разом	загальни й фонд	спеціальн ий фонд	разом
Завдання: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону										
1. Затрат										
	Обсяг видатків на виплату стипендій перспективним спортсменам Донецької області	5 501,908		5 501,908	5 501,908		5 501,908	0,000		0,000
	Обсяг видатків на виплату стипендій тренерам Донецької області	1 226,540		1 226,540	1 226,540		1 226,540	0,000		0,000
	Обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	8 837,550		8 837,550	8 549,488		8 549,488	-288,063		-288,063
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Обсяг касових видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за плановий показник - спортсмени Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.										
2. Продукту										
	Кількість стипендій перспективним спортсменам Донецької області	79		79	79		79	0		0
	Кількість стипендій тренерам Донецької області	30		30	30		30	0		0
	Кількість одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	116		116	78		78	-38		-38
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.										
3. Ефективності										
	Середній розмір стипендій перспективним спортсменам Донецької області	11,607		11,607	11,607		11,607	0,000		0,000
	Середній розмір стипендій тренерам Донецької області	6,814		6,814	6,814		6,814	0,000		0,000

	Середній розмір одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	76,186		76,186	109,609		109,609	33,423		33,423
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня, проте вищих за рангом від очікуваних, через що результативний показник ефективності склався більшим.										
4. Якості										
	Динаміка кількості одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області, порівняно з минулим роком	87,9	0,0	87,9	59,1	0,0	59,1	-29		-29
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам, переважна більшість показників по завданню виконана у повному обсязі - надано підтримку перспективним спортсменам та тренерам Донецької області. Відхилення по деяким показникам затрат, продукту, ефективності та якості в частині одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області утворилось у зв'язку з тим, що спортсменами Донецької області зайнято меншу кількість призових місць, проте більш значимих за рангом, на змаганнях високого рівня.										
Завдання: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості										
1. Затрат										
	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів - Обласний центр фізкультурно-оздоровчої роботи (далі - ОЦФОР)	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних працівників ОЦФОР	20,5		20,5	14		14,0	-6,5		-6,5
	Кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	6		6	6		6	0		0
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	3		3	3		3	0		0
	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	3		3	3		3	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 6,5 шт. од.										
2. Продукту										
	Кількість людино-днів спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	683		683	642		642	-41		-41
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	615		615	574		574	-41		-41
	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	68		68	68		68	0		0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів										
3. Ефективності										
	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ОЦФОР	7,748		7,748	11,345		11,345	3,597		3,597
	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу(у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	0,075		0,075	0,080		0,080	0,005		0,005
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,077		0,077	0,082		0,082	0,005		0,005

	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	0,058		0,058	0,058		0,058	0,000		0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - 1) Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 6,5 шт. од., у зв'язку з чим, результативний показник склався більшим за плановий; 2) З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів, черех що, результативний показник ефективності склався більшим від запланованого										
4. Якості										
	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться ОЦФОР порівняно з минулим роком	17		17	16		16	-1		-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів										
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, проведенню спортивної роботи з неолімпійських видів спорту										
Завдання: Забезпечення діяльності штатних збірних команд регіону										
1. Затрат										
	Обсяг видатків на утримання штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	1319,064		1319,064	1314,344		1314,344	-4,720		-4,720
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.										
2. Продукту										
	Кількість штатних посад спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	20		20	20		20	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення діяльності одного спортсмена-інструктора штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області протягом року	65,953		65,953	65,717		65,717	-0,236		-0,236
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.										
4. Якості										
	Динаміка кількості штатних посад штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	100		100	100		100	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, забезпечено діяльність Донецької обласної штатної спортивної команди резервного спорту, забезпечено виконання результативних показників на високому рівні.										

## 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)	29 579,134	2 033,821	31612,955	18 977,352	0,000	18 977,352	64	0	60
в т.ч.										
1.1	Завдання: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону	25071,500	2033,821	27105,321	15 277,936	0,000	15 277,936	61	0	56
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 - 1) призначення стипендій перспективним спортсменам та тренерам Донецької області у 2022 році відбулось з 01.06.2022, 2) обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за минулорічний - у 2021 році проводились Олімпійські та Паралімпійські Ігри, на яких представники Донецької області зайняли велику кількість призових місць; 3) здійснення адресних виплат спортсменам та тренерам на території Донецької області для придбання житла у 2022 році не проводилось через широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території Донецької області, подальшою вимушеною евакуацією спортсменів та тренерів Донецької області до більш безпечних регіонів України.										
1. Затрат										
	Обсяг видатків на виплату стипендій перспективним спортсменам Донецької області	8 639,040		8 639,040	5 501,908		5 501,908	64	0	64
	Обсяг видатків на виплату стипендій тренерам Донецької області	1 736,560		1 736,560	1 226,540		1 226,540	71	0	71
	Обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	14695,900		14695,900	8 549,488		8 549,488	58	0	58
	Обсяг видатків на здійснення адресних виплат спортсменам та тренерам на території Донецької області для придбання житла		2033,821	2033,821		0,000	0,000	0	0	0
2. Продукту										
	Кількість стипендій перспективним спортсменам Донецької області	70		70	79		79	113	0	113
	Кількість стипендій тренерам Донецької області	30		30	30		30	100	0	100
	Кількість одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	132		132	78		78	59	0	59
	Кількість об'єктів нерухомості, на які виплачується адресна допомога		3	3		0	0	0	0	0
3. Ефективності										
	Середній розмір стипендій перспективним спортсменам Донецької області	10,285		10,285	11,607		11,607	113	0	113
	Середній розмір стипендій тренерам Донецької області	5,262		5,262	6,814		6,814	129	0	129
	Середній розмір одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	111,333		111,333	109,609		109,609	98	0	98
	Середні витрати на здійснення адресних виплат спортсменам та тренерам на території Донецької області для придбання житла		677,940	677,940		0,000	0,000	0	0	0
4. Якості										
	Динаміка кількості отримувачів одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області, порівняно з минулим роком	1015		1015	59		59	6	0	6
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 1) призначення стипендій перспективним спортсменам та тренерам Донецької області у 2022 році відбулось з 01.06.2022, 2) обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за минулорічний - у 2021 році проводились Олімпійські та Паралімпійські Ігри, на яких представники Донецької області зайняли велику кількість призових місць; 3) здійснення адресних виплат спортсменам та тренерам на території Донецької області для придбання житла у 2022 році не проводилось через широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадженням воєнного стану у 2022 році, веденням інтенсивних військових дій на території Донецької області, подальшою вимушеною евакуацією спортсменів та тренерів Донецької області до більш безпечних регіонів України; 4) кількість та середній розмір стипендій перспективним спортсменам та тренерам Донецької області у 2022 році склалися більшими у зв'язку зі зростанням прожиткового мінімуму відповідно до ЗУ "Про державний бюджет України на 2022 рік", внесенням змін до порядку призначення.										
1.2	Завдання: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	2657,934		2657,934	2385,073	0,000	2 385,073	90	0	90
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 війською 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-вересня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій та наявна плінність кадрів, через що обсяг видатків склався меншим за минулорічний.										

1. Затрат										
	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів - Обласний центр фізкультурно-оздоровчої роботи (далі - ОЦФОР)	1		1	1		1	100	0	100
	Кількість штатних працівників ОЦФОР	16,5		16,5	14,0		14,0	85	0	85
	Кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	28		28	6		6	21	0	21
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	12		12	3		3	25	0	25
	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	10		10	3		3	30	0	30
	- Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту	6		6	0		0	0	0	0
2. Продукту										
	Кількість людино-днів спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	4010		4010	642		642	16	0	16
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	2840		2840	574		574	20	0	20
	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	748		748	68		68	9	0	9
	- Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту	422		422	0		0	0	0	0
3. Ефективності										
	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ОЦФОР	8,939		8,939	11,345		11,345	127	0	127
	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу(у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	0,094		0,094	0,080		0,080	84	0	84
	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	0,089		0,089	0,082		0,082	92	0	92
	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	0,068		0,068	0,058		0,058	86	0	86
	- Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту	0,178		0,178	0,000		0,000	0	0	0
4. Якості										
	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться ОЦФОР	100		100	16		16	16	0	16
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-вересня 2022 року заклад здійснював статутну діяльність в обмеженому режимі, часитна персоналу перебувала в простій та наявна плінність кадрів, через що обсяг видатків склався меншим за минулорічний.										
1.3	Завдання: Забезпечення діяльності штатних збірних команд регіону	1 849,700		1 849,700	1 314,344		1 314,344	71	0	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 - призначення на посади спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області у 2022 році відбулось у червні 2022 року порівняно з січнем у 2021 році.										
1. Затрат										
	Обсяг видатків на утримання штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	1 849,700		1849,700	1 314,344		1314,344	71	0	71
2. Продукту										
	Кількість штатних посад спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	20		20	20		20	100	0	100
3. Ефективності										
	Середні витрати на забезпечення діяльності одного спортсмена-інструктора штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області протягом року	92,485		92,485	65,717		65,717	71	0	71
4. Якості										
	Динаміка кількості штатних посад штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	100		100	100		100	100	0	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - призначення на посади спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області у 2022 році відбулось у червні 2022 року порівняно з січнем у 2021 році.										

## 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 належне функціонування та координацію ОЦФОР, організацію та проведення спортивних заходів з неолімпійських видів спорту в умовах воєнного стану та евакуації, виплату стипендій, одноразових грошових винагород перспективним спортсменам та тренерам Донецької області, утримання штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області.

корисності бюджетної програм

забезпечення підтримки спорту вищих досягнень та заходів з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечення належної організації та проведення спортивних заходів з неолімпійських видів спорту, заохочення перспективних спортсменів та тренерів Донецької області, утримання штатної збірної команди Донецької області.

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

(підпис)

Ірина ДОЦЕНКО