

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до оцінки ефективності бюджетної програми за 2017 рік
1015030 1015031 «Утримання та навчально-тренувальна робота
комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»

Основною метою бюджетної програми є забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

Підставою для виконання бюджетної програми є Конституція України, Бюджетний кодекс України, рішення виконкому Криворізької міської ради від 30.03.2011 р. № 259 «Про обсяги і межі повноважень районних у місті рад та їх виконавчих органів», Наказ Міністерства України у справах сім'ї, молоді та спорту від 23.09.2005 р. № 2097 «Про впорядкування умов праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту», рішення Тернівської районної у місті ради від 23.12.2016 № 136 "Про районний бюджет на 2017 рік", рішення Тернівської районної у місті ради від 28.02.2017 № 161 "Про внесення змін та доповнень до рішення районної у місті ради від 23.02.2016 № 136 "Про районний у місті бюджет на 2017 рік".

Підсумком виконання бюджетної програми є оцінка її ефективності, яка здійснюється на підставі результативних показників (показників затрат, показників продукту, показників ефективності та показників якості).

Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради здійснює видатки по КПКВКМБ 1015031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл», показником ефективності яких є – середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи у розрізі їх видів, середньомісячна заробітна плата працівника, середні витрати на навчально-тренувальну роботу у розрахунку на одного учня, середні витрати на забезпечення участі одного учня у регіональних спортивних змаганнях.

У 2017 році по районному бюджету було заплановано витрат на утримання ДЮСШ в сумі 1287,9 тис.грн. (в тому числі на утримання однієї спортивної школи – 643,95 тис. грн.), а саме: із загального фонду – 1282,7 тис.грн. та спеціального фонду – 5,2 тис.грн. Виконано за 2017 рік по районному бюджету – 1287,9 тис.грн. (в тому числі по одній спортивній школі – 643,95 тис. грн.), з них по загальному фонду – 1282,7 тис.грн. та по спеціальному фонду – 5,2 тис.грн. Таким чином відсоток виконання бюджетної програми складає 100%.

Аналіз та оцінка ефективності передбачає порівняння виконаних показників (показників ефективності та якості) із запланованими на звітний бюджетний період та з відповідними показниками попередніх періодів.

Для розрахунку середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми використовуємо формулу:

$$I_{(еф)} = \sum \frac{\Pi_{(еф)і\text{ факт}}}{\Pi_{(еф)і\text{ план}}} \div Z_{(еф)} \cdot 100$$

де: $\sum \frac{\Pi_{(еф)і\text{ факт}}}{\Pi_{(еф)і\text{ план}}}$ - сума співвідношень фактичних та планових значень всіх показників ефективності, що входять до бюджетної програми;

$Z_{(еф)}$ - кількість показників ефективності бюджетної програми.

Завдання 1 – забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву до збірних команд України.

Визначаємо спочатку співвідношення окремих показників ефективності, які входять до бюджетної програми:

- індекс середніх витрат на утримання однієї дитячо-спортивної школи складає:

$$I_{(еф)} = \frac{1282,7}{1282,7} = 1$$

- індекс середньомісячної заробітної плати працівника дитячо-юнацької спортивної

$$I_{(еф)} = \frac{3,3}{3,3} = 1$$

- індекс середніх витрат на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах, відсутній, так як відсутні видатки за даним напрямком.
- індекс середніх витрат на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл у регіональних спортивних змаганнях, відсутній, так як відсутні видатки за даним напрямком витрат.

Сума співвідношень складає $1+1=2$, ділимо її на 4 (всього 4 показника ефективності) і помножуємо на 100.

Таким чином середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми становить:

$$I_{(еф)} = \frac{2}{4} \cdot 100 = 50$$

Для розрахунку середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми використовуємо формулу:

$$I_{(як)} = \sum \frac{P_{(як)і \text{ факт}}}{P_{(як)і \text{ план}}} \div Z_{(як)} \cdot 100$$

де: $\sum \frac{P_{(як)і \text{ факт}}}{P_{(як)і \text{ план}}}$ - сума співвідношень фактичних та планових значень всіх показників якості, що входять до бюджетної програми;

$Z_{(як)}$ - кількість показників якості бюджетної програми.

Визначаємо спочатку співвідношення окремих показників якості, які входять до бюджетної програми:

- індекс кількості підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України складає:

$$I_{(як)} = \frac{3}{3} = 1$$

- індекс кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях складає:

$$I_{(як)} = \frac{105}{105} = 1$$

- індекс динаміки кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком складає:

$$I_{(як)} = \frac{0,1}{0,1} = 1$$

Сума співвідношень складає $1+1+1=3$ ділимо її на 3 (всього 3 показника якості) і помножуємо на 100.

Таким чином середній індекс виконання показників якості бюджетної програми становить:

$$I_{(як)} = \frac{3}{3} \cdot 100 = 100$$

Для порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовуємо формулу:

$$I_t = \frac{I_{(еф)}/\text{звіт}}{I_{(еф)}/\text{баз}}$$

де: *звіт, баз* – підрядкові індекси, що характеризують величини відповідно звітного та попереднього бюджетних періодів;

$I_{(еф)}$ – середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми розрахований за вищенаведеними формулами.

$I_{(еф)}/\text{баз}$ – це індекс ефективності за попередній бюджетний період 2016 рік = 99,25.

Таким чином

$$I_t = \frac{100}{99,25} = 1$$

За шкалою критерія оцінки порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів $0,85 \leq I_i < 1$, що дорівнює 15 балів.

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I_{\text{еф}} + I_{\text{як}} + I_i,$$

де: $I_{\text{еф}}$ – середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми;

$I_{\text{як}}$ – середній індекс виконання показників якості бюджетної програми;

I_i – порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$E = 50 + 100 + 15 = 165$$

Кількість балів складає 165, що за шкалою аналізу ефективності бюджетної програми відповідає високому рівню ефективності (215 і більше балів), в даному випадку шкала ефективності зменшена на 100 балів (115 і більше балів), через відсутність двох з показників (індекс середніх витрат на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах, відсутній, так як відсутні видатки за даним напрямком та індекс середніх витрат на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл у регіональних спортивних змаганнях, відсутній, так як відсутні видатки за даним напрямком витрат).

Завдання 2 – Забезпечення збереження енергоресурсів

Визначаємо спочатку співвідношення окремих показників ефективності середнього споживання послуг та енергоносіїв, в тому числі:

- індекс середнього споживання тепlopостачання складає:

$$I_{\text{еф}} = \frac{0,2}{0,2} = 1$$

- індекс середнього споживання водопостачання складає:

$$I_{\text{еф}} = \frac{2}{2} = 1$$

- індекс середнього споживання електроенергії складає:

$$I_{\text{еф}} = \frac{15,0}{15,0} = 1$$

Сума співвідношень складає $1+1+1 = 3$, ділимо її на 3 (всього 3 показника ефективності) і помножуємо на 100.

Таким чином середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми становить:

$$I_{\text{еф}} = \frac{3}{3} \cdot 100 = 100$$

По завданню 2 та через відсутність запланованого показника якості по завданню 3 шкала аналізу ефективності повинна бути скоригована відповідно на 100 балів та 25 балів для порівняння результативності бюджетної програми по минулим періодам. Таким чином високий рівень буде скориговано з 190 до 90 балів.

Кількість балів складає 100, що за шкалою ефективності зі зменшеннями відповідає високому рівню.

$$E = 165 + 100 = 265$$

Кількість балів складає 265, що за шкалою аналізу ефективності бюджетної програми відповідає високому рівню ефективності (215 і більше балів).

Таким чином, ефективність бюджетної програми 1015030 1015031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» за 2017 рік з загальною сумою набраних балів за кожним з параметрів оцінки та за першими двома завданнями є високою. Мета та основні завдання бюджетної програми виконано, результативні показники відповідають поставленим завданням.

Заступник начальника відділу освіти

Головний бухгалтер

Суркова Тетяна Вікторівна, 35-40-50



Н.Лисак

Т.Плескач

Результати аналізу ефективності бюджетної програми за 2017 рік

1. 1000000 Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника коштів)
2. 1010000 Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1015030 1015031 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних
дитячо-юнацьких спортивних шкіл
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		висока ефективність	середня ефективність	низька ефективність
1	2	3	4	5
	<i>Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</i>			
	Завдання 1 - Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву до збірних команд України	165		
	Завдання 2 - Забезпечення збереження енергоресурсів	100		
	Завдання 3 - Придбання обладнання та предметів довгострокового користування			
	Загальний результат оцінки програми	265	0	0

¹ Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів		
		3	4	5
1	2	3	4	5

¹ Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник начальника відділу освіти

Головний бухгалтер

Н.Лисак

Т.Плескач

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ / розпорядчий документ
Відділу освіти виконкому Тернівської районної
у місті ради
(найменування головного розпорядника
коштів місцевого бюджету)
і наказ
Фінансового відділу виконкому Тернівської
районної у місті ради
(найменування місцевого фінансового
органу)

№ _____

ПАСПОРТ

бюджетної програми місцевого
бюджету на 2017 рік

1. 1000000 Відділ освіти і науки виконкому Тернівської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 1010000 Відділ освіти і науки виконкому Тернівської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 5030 Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань - 1287,9 тис. гривень,
у тому числі загального фонду - 1282,7 тис. гривень
та спеціального фонду - 5,2 тис. гривень

5. Підстави для виконання бюджетної програми:
Конституція України (Закон від 28.06.1996 № 254/96-ВР, зі змінами та доповненнями), Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010р. № 2456-VI, зі змінами та доповненнями), Закон України «Про Державний бюджет України на 2017 рік» (Закон від 21.12.2016 № 1801-VIII), рішення Криворізької міської ради від 21.12.2016 № 1161 «Про міський бюджет на 2017 рік», рішення Тернівської районної у місті ради від 23.12.2016 № 136 "Про районний бюджет на 2017 рік", рішення Тернівської районної у місті ради від 28.02.2017 № 161 "Про внесення змін та доповнень до рішення районної у місті ради від 23.02.2016 № 136 "Про районний у місті бюджет на 2017 рік".

6. Мета бюджетної програми:
Забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

7. Підпрограми, спрямовані на досягнення мети, визначеної паспортом бюджетної програми:

№ з/п	КПКВК	КФКВК	Назва підпрограми
1	1015031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

8. Обсяги фінансування бюджетної програми в розрізі підпрограм та завдань:

(тис. грн.)

№ з/п	КПКВК	КФКВК	Підпрограма/завдання бюджетної програми	загальний	спеціальний	разом
1	2	3	2	3	4	5
1	1015031	0810	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	916,1	5,2	921,3
2	1015031	0810	Забезпечення збереження енергоресурсів	366,6	0,0	366,6
3	1015031	0810	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,0	0,0	0,0
4	1015031	0810	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	0,0	0,0	0,0
			ВСЬОГО:	1282,7	34,2	1287,9

9. Перелік регіональних цільових програм, які виконуються у складі бюджетної програми:

(тис. грн.)

Найменування регіональної цільової програми та підпрограми	КПКВК	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
1	2	3	4	5
Регіональна цільова програма 1		0	0	0
Підпрограма 1		0	0	0
Підпрограма 2		0	0	0
Усього		0	0	0

10. Результативні показники бюджетної програми у розрізі підпрограм і завдань

№ з/п	КПКВК*	Назва показника	Одиниця виміру	Джерело інформації	Значення показника
1	2	3	4	5	6
	1015031	<i>Завдання - 1 Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>			
1		затрат			
		кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.;	к-ть		2
		обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн;	тис. грн.	кошторис	1282,7
		обсяг витрат на забезпечення участі учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис. грн.	кошторис	-
		кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб,	к-ть шт. один.	штатний розпис	57,25
		у тому числі - тренерів, осіб.	од.	штатний	28
2		продукту			
		середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб;	осіб	кошторис	1042
		кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб;	осіб	кошторис	-
		кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), од.			-
		ракетки для тенісу	од.	кошторис	-

		лава гімнастична	од.	кошторис	-
		лава для жиму	од.	кошторис	-
		лава для пресу	од.	кошторис	-
		штанга	од.	кошторис	-
		гантелі	од.	кошторис	-
3		ефективності			
		середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.	тис.грн.	Розрахунок	641,35
		середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн;	тис.грн.	Розрахунок	3,3
		середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня, грн;	тис.грн.	Розрахунок	1,2
		середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис.грн.	Розрахунок	-
		середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.			
		ракетки для тенісу	грн.	кошторис	-
		лава гімнастична	грн.	кошторис	-
		лава для жиму	грн.	кошторис	-
		лава для пресу	грн.	кошторис	-
		штанга	грн.	кошторис	-
		гантелі	грн.	кошторис	-
4		якості	X	X	X
		кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України, осіб;	од.	Статистична звітність	3
		кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб;	од.	Статистична звітність	105
		динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	%	Розрахунок	0,1
		Завдання - 2 Забезпечення збереження енергоресурсів		Розрахунок	
1		Показники затрат			
		обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	тис.грн.		366,6
		теплостачання	тис.грн.	кошторис	332,5
		водостачання	тис.грн.	кошторис	4,6
		електроенергії	тис.грн.	кошторис	29,5
		загальна площа приміщень	кв.м		3648
		опалювальна площа приміщень	кв.м		3648
2		Показники продукту			
		обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	од.	Ліміти	
		теплостачання	тис.Гкал	Ліміти	0,2
		водостачання	тис.куб.м	Ліміти	2,0
		електроенергії	тис.кВт.г	Ліміти	15,0

3		Показники ефективності			
		середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:			
		теплостачання	Гкал на	Розрахунок	0,05
		водопостачання	куб.м на	Розрахунок	0,55
		електроенергії	кВт. Год	Розрахунок	4,11
4		Показники якості			
		річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі			
		теплостачання	%	Розрахунок	
		водопостачання	%	Розрахунок	
		електроенергії	%	Розрахунок	
		Обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведених заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	тис.грн.	Розрахунок	

11. Джерела фінансування інвестиційних проектів у розрізі підпрограм²:

(тис. грн.)

Код	Найменування джерел надходжень	КПКВК	Касові видатки станом на 1 січня звітного періоду			План видатків звітного періоду			Прогноз видатків до кінця реалізації інвестиційного проекту ³			Пояснення, що характеризують джерела фінансування
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Підпрограма 1											
	Інвестиційний проект 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Надходження із бюджету	0	X	0	0	X	0	0	X	0	0	
	Інші джерела фінансування (за видами)	X	X	0	X	X	0	X	X	0	0	
	Інвестиційний проект 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ВСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

¹ Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів вказується лише у випадку, коли бюджетна програма не поділяється на підпрограми.

² Пункт 11 заповнюється тільки для затверджених у місцевому бюджеті видатків/надання кредитів на реалізацію інвестиційних проектів (програм).

³ Прогноз видатків до кінця реалізації інвестиційного проекту зазначається з розбивкою за роками

Заступник начальника відділу освіти

Головний бухгалтер

ПОГОДЖЕНО:

Начальник фінансового відділу



Н.Лисак

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Т.Плескач

(підпис)

(ініціали та прізвище)

В.Костіна

(підпис)

(ініціали та прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства
фінансів України
26.08.2014 № 836

3BIT

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом
за 2017 рік (районний бюджет)

- | | | |
|---|------------|---|
| 1. | 1000000 | Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради |
| | (КПКВК МБ) | (найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1010000 | Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради |
| | (КПКВК МБ) | (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 101 | 5030 Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту |
| | (КПКВК МБ) | (КТКВК)1 (найменування бюджетної програми) |
| 4. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою за звітний період | | |

(тис. грн)

[illegible]

5. Обсяги фінансування бюджетної програми за звітний період у розрізі підпрограм та завдань

(тис. грн)

[illegible]

12	навчання посадових осіб та спеціалістів з вивчення Правил технічної експлуатації теплових установок і мереж до опалювального періоду	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	інші видатки (податок на землю)	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	1282,70	5,2	1287,9	1282,7	5,20	1287,90	0,0	0,0	0,0

6. Видатки на реалізацію регіональних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми, за звітний період

Назва регіональної цільової програми та підпрограми	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Регіональна цільова програма 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Підпрограма 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Підпрограма 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання за звітний період

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період	Виконано за звітний період (касові видатки/надані кредити)	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7
	<i>Завдання - 1 Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву до збірних команд України.</i>					
1	затрат					
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.;	од.		2	2	0
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн;	тис. грн.	кошторис	1282,7	1282,7	0
	обсяг витрат на забезпечення участі учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис. грн.	кошторис	0	0,0	0
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб,	к-ть шт. од.	штатний розпис	57,25	57,25	0
	у тому числі - тренерів, осіб	од.	штатний розпис	28	28	0
	Касові призначення дорівнюють плановим призначенням, всі видатки затверджені по районному бюджету виконані в повному обсязі.					
2	продукту					
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб;	осіб	кошторис	1042	1042	0
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб;	осіб	кошторис	0	0	0

	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), од.	од.		0	0	0
		од.	кошторис	0	0	0
		од.	кошторис	0	0	0
	Розбіжності між виконаними та плановими результативними показниками відсутні					
3	ефективності					
	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.	тис.грн.	розрахунок	641,35	641,35	0
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн;	тис.грн.	розрахунок	3,3	3,3	0
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня, грн;	тис.грн.	розрахунок	1,2	1,2	0
	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис.грн.	розрахунок	0	0	0
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.	тис.грн.				
		тис. грн.	кошторис	0	0	0
		тис. грн.	кошторис	0	0	0
	Розбіжності між виконаними та плановими результативними показниками відсутні					
4	якості					
	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України, осіб;	од.	Статистична звітність	3	3	0
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб;	од.	Статистична звітність	105	105	0
	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	%	розрахунок	0,1	0,1	0
	Завдання - 2 Забезпечення збереження енергоресурсів					
1	Показники затрат					
	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	тис.грн.	кошторис	366,6	366,6	0
	теплостачання	тис.грн.	кошторис	332,5	332,5	0
	водопостачання	тис.грн.	кошторис	4,6	4,6	0
	електроенергії	тис.грн.	кошторис	29,5	29,5	0
	загальна площа приміщень	кв.м		3648	3648	0
	опалювальна площа приміщень	кв.м		3648	3648	0
2	Показники продукту					
	Обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	од.	Ліміти			
	теплостачання	тис. Гкал	Ліміти	0,6	0,6	0
	водопостачання	тис. куб.м	Ліміти	2,0	2,0	0
	електроенергії	тис кВт.год	Ліміти	26,7	26,7	0
3	Показники ефективності					
	Середнє споживання комунальних послуг т енергоносіїв в тому числі:					

	теплопостачання	Гкал на 1 м.кв.	Розрахунок	0,2	0,2	0,00
	водопостачання	куб.м на 1 м	Розрахунок	2,0	2,0	0,00
	електроенергії	кВт. Год на 1 м	Розрахунок	15,0	15,0	0,00
4	Показники якості					
	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі					
	теплопостачання	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	водопостачання	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	електроенергії	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	<i>Завдання 3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування</i>					
1	Показники затрат					
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	тис. грн.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
2	Показники продукту					
	кількість установ (закладів) в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
	Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів) - водонагрівач (ДЮСШ № 5)	од.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
3	Показники ефективності					
	середні витрати на придбання одиниці	тис.грн.	розрахунок	0	0	0
	Динаміка** кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні з минулим роком	%	розрахунок	0	0	
	рівень оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні з минулим роком	%	розрахунок	0	0	
4	Показник якості					
	Динаміка збільшення видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування у плановий період відповідно до фактичного показника попереднього періода	%	розрахунок	0	0	
	<i>Завдання - 4 Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів</i>					
1	Показники затрат					
	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	тис.грн.		0	0	0
	капітальний ремонт приміщень	тис. грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	капітальний ремонт даху	тис. грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	заміна вікон	тис.грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	
	загальна площа приміщень установ (закладів)	кв.м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0		0
	площа, яка потребує ремонту	кв.м.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	Погашення кредиторської заборгованості минулих років	тис. грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
2	Показники продукту					
	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.		0	0	0
	площа, на якій проведено капітальний ремонт	кв.м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0

	площа, на якій проведено капітальний ремонт даху	кв.м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	площа вікон	кв.м.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
3	Показники ефективності					
	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 кв.м. площі	тис.грн.	Розрахунок	0	0	0
4	Показники якості					
	Динаміка збільшення видатків на проведення капітального ремонту у планового періоді відповідно до фактичного показника попереднього періода	%	Розрахунок	0	0	0

8. Джерела фінансування інвестиційних проектів у розрізі підпрограм³

(тис. грн)

Код	Найменування джерел надходжень	КПКВК	Касові видатки станом на 01 січня звітного періоду			План видатків звітного періоду			Касові видатки за звітний період			Прогноз видатків до кінця реалізації інвестиційного проекту		
			загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Підпрограма 1													
	Інвестиційний проект 1													
	Надходження із бюджету													
	Інші джерела фінансування (за видами)													
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними надходженнями і тими, що затверджені паспортом бюджетної програми													
	Інвестиційний проект 2													
	Усього													

1 Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету вказується лише у випадку, коли бюджетна програма не поділяється на підпрограми.

2 Зазначаються усі підпрограми та завдання, затверджені паспортом відповідної бюджетної програми.

3 Пункт 8 заповнюється тільки для затверджених місцевому бюджету видатків надання кредитів на реалізацію інвестиційних проектів (програм).

Заступник начальника відділу освіти

Головний бухгалтер

Суркова Тетяна Вікторівна

35-40-50



(підпис)

(підпис)

Н.Лисак

(ініціали та прізвище)

Т.Плескач

(ініціали та прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2017 рік

1.	1000000	Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради
	(КПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2.	1010000	Відділ освіти виконкому Тернівської районної у місті ради
	(КПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.	101	5030 Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту
	(КПКВК МБ (КТКВК)I	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою за звітний період:

(тис. грн)								
Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1282,7	5,2	1287,9	1282,7	5,2	1287,9	0	0	0

5.2. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання за звітний період

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період	Виконано за звітний період (касові видатки/надані кредити)	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7
	<i>Завдання - I Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні фізичного розвитку дітей. Підготовка спортивного резерву до збірних команд України.</i>					
1	затрат					
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.;	од.		2	2	0
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн;	тис. грн.	кошторис	1282,7	1282,7	0
	обсяг витрат на забезпечення участі учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис. грн.	кошторис	0	0,0	0
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб,	к-ть шт. од.	штатний розпис	57,25	57,25	0
	у тому числі - тренерів, осіб	од.	штатний розпис	28	28	0

Касові призначення дорівнюють плановим призначенням, всі видатки затверджені по районному бюджету виконані в повному обсязі.					
2	продукту				
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб;	осіб	кошторис	1042	1042 0
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб;	осіб	кошторис	0	0 0
	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), од.	од.		0	0 0
		од.	кошторис	0	0 0
		од.	кошторис	0	0 0
Розбіжності між виконаними та плановими результативними показниками відсутні					
3	ефективності				
	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.	тис.грн.	розрахунок	641,35	641,35 0
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн;	тис.грн.	розрахунок	3,3	3,3 0
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня, грн;	тис.грн.	розрахунок	1,2	1,2 0
	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у регіональних спортивних змаганнях, грн;	тис.грн.	розрахунок	0	0 0
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), грн.	тис.грн.			
		тис. грн.	кошторис	0	0 0
		тис. грн.	кошторис	0	0 0
Розбіжності між виконаними та плановими результативними показниками відсутні					
4	якості				
	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України, осіб;	од.	Статистична звітність	3	3 0
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб;	од.	Статистична звітність	105	105 0
	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	%	розрахунок	0,1	0,1 0
Завдання - 2 Забезпечення збереження енергоресурсів					
1	Показники затрат				
	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	тис.грн.	кошторис	366,6	366,6 0
	теплостачання	тис.грн.	кошторис	332,5	332,5 0
	водопостачання	тис.грн.	кошторис	4,6	4,6 0
	електроенергії	тис.грн.	кошторис	29,5	29,5 0
	загальна площа приміщень	кв.м		3648	3648 0
	опалювальна площа приміщень	кв.м		3648	3648 0

2	Показники продукту					
	Обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	од.	Ліміти			
	теплостачання	тис. Гкал	Ліміти	0,6	0,6	0
	водопостачання	тис. куб.м	Ліміти	2,0	2,0	0
	електроенергії	тис кВт.год	Ліміти	26,7	26,7	0
3	Показники ефективності					
	Середнє споживання комунальних послуг т енергоносіїв в тому числі:					
	теплостачання	Гкал на 1 м.кв.	Розрахунок	0,2	0,2	0,00
	водопостачання	куб.м на 1 м	Розрахунок	2,0	2,0	0,00
	електроенергії	кВт. Год на 1	Розрахунок	15,0	15,0	0,00
4	Показники якості					
	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі					
	теплостачання	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	водопостачання	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	електроенергії	%	розрахунок	0,00	0,00	0,00
	Завдання 3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування					
1	Показники затрат					
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	тис. грн.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
2	Показники продукту					
	кількість установ (закладів) в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
	Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів) - водонагрівач (ДЮСШ № 5)	од.	Інформація щодо придбання обладнання та предметів довгостр.користування	0	0	0
3	Показники ефективності					
	середні витрати на придбання одиниці	тис.грн.	розрахунок	0	0	0
	Динаміка** кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні з минулим роком	%	розрахунок	0	0	0
	рівень оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні з минулим роком	%	розрахунок	0	0	0
4	Показник якості					
	Динаміка збільшення видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування у плановий період відповідно до фактичного показника попереднього періода	%	розрахунок	0	0	0
	Завдання - 4 Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів					
1	Показники затрат					
	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	тис.грн.		0	0	0
	капітальний ремонт приміщень	тис.грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	капітальний ремонт даху	тис.грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	заміна вікон	тис.грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	загальна площа приміщень установ (закладів)	кв. м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	площа, яка потребує ремонту	кв. м.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0

	Погашення кредиторської заборгованості минулих років	тис. грн.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
2	Показники продукту					
	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.		0	0	0
	площа, на якій проведено капітальний ремонт	кв. м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	площа, на якій проведено капітальний ремонт даху	кв. м	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
	площа вікон	кв. м.	Інформація щодо видатків на проведення капітальних ремонтів	0	0	0
3	Показники ефективності					
	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 кв.м. площі	тис. грн.	Розрахунок	0	0	0
4	Показники якості					
	Динаміка збільшення видатків на проведення капітального ремонту у планового періоді відповідно до фактичного показника попереднього періода	%	Розрахунок	0	0	0

5.3. Джерела фінансування інвестиційних проектів у розрізі підпрограм

(тис. грн)

Код	Найменування джерел надходжень	Касові видатки станом на 1 січня звітного періоду			План звітного періоду (на рік)			Виконано за звітний період			Прогноз до кінця реалізації інвестиційного проекту		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Підпрограма 1												
	Інвестиційний проект 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Надходження із бюджету	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	Інші джерела фінансування (за видами)	x	0	0	x	0	0	x	0	0	x	0	0
	Інвестиційний проект 2												
	Усього												

6. Узагальнюючий висновок:

актуальності бюджетної програми

Фізична культура і спорт набувають все більшого значення в житті сучасного суспільства і кожної людини зокрема. Вони виступають як засоби зміцнення здоров'я, підвищення рівня фізичних і психічних можливостей, як чинники соціального становлення і міжнародної співпраці. Роль спорту, особливо юнацького, неухильно зростає. Надзвичайно важливою ланкою в системі спорту є підсистема, що включає організації з підготовки спортивного резерву. Основу цієї підсистеми складають спортивні школи.

У результаті проведеного дослідження виявлені об'єктивні чинники, які впливають на ефективність діяльності спортивних шкіл. Визначаючи ступінь впливу об'єктивних чинників на ефективність діяльності спортивних шкіл треба брати до уваги: закріплені нормативи фінансування на одного учня; рівень заробітної плати та чинники, які впливають на якість: кількість підготовлених у комнальних дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту та кількість учнів, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях.

На 2017 рік паспортом бюджетної програми по районному у місті бюджету було заплановано 1282,7 тис. грн. по загальному та 5,2 тис. грн. по спеціальному фонду на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл. Виконано 1282,7 тис. грн. по загальному фонду та 5,2 тис. грн. по спеціальному фонду, що становить 100% виконання.

Заступник начальника відділу освіти

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Н.Лисак

(ініціали та прізвище)

Т.Плескач

(ініціали та прізвище)