

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом
На 01 січня 2019 року

1. **10000000**
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради**
(найменування головного розпорядника)
2. **1010000**
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради ЗВЕДЕНА**
(найменування відповідального виконавця)
3. **1011100** **0960 Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)**
(КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою за звітний період

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
10843,4	623,7	11467,1	10776,1	661	11437,1	61,1	-47,3	13,8

(тис. грн)

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

(тис. грн)

№ з/п	КПКВК	КФКВК	Підпрограма/ завдання бюджетної програми ²	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення			Пояснення щодо причин відхилення
				загальний фонд	спеціаль- ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль- ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль- ний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Підпрограма Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)													
Завдання Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу													
			1011100	10843,4	623,7	11467,1	10776,1	661	11437,1	61,1	-47,3	13,8	В зв'язку із хворобами працівників, та проведеними заходами по економії
			...										
			Усього	10843,4	623,7	11467,1	10776,1	661	11437,1	61,1	-47,3	13,8	

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

(тис. грн)

[illegible]

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

№ з/п	КПКВК	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	8
Підпрограма Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)							
Завдання Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу							
1	1011100	Показники затрат					
		Кількість установ	Од.	Рішення	2	2	0
		Кількість штатних одиниць	Од.	Штат.розпис на 2018 р.	112,5	109,5	3
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
2	1011100	Показники продукту					
		Середня кількість учнів шкіл естет.вихов	Чол.	Заяви	731	731	
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
3	1011100	Показники ефективності					
		Кількість учнів на 1 педставку	Чол.	Розрахунок	14	14	0
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
4	1011100	Показник якості					
		% динаміка збільшення кількості учнів	%	Звіт	103,25	103,25	0
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
		Аналіз стану виконання результативних показників					

8. Джерела фінансування інвестиційних проектів у розрізі підпрограм³

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)		x			x			x			x		
	...													
	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 бюджетної програми.

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

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів

К.В.Мовчан

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Н.О.Гордієнко

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01 січня 2019 року

1. 1000000 Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1011100 0960 Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання
(музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими,
мистецькими)
(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
		x	x	x
	Завдання Забезпечення надання початкової освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу	225		
	...			
	Загальний результат оцінки програми	225		

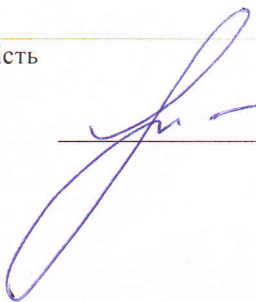
*Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

** Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник установи головного розпорядника
бюджетних коштів


_____ К.В.Мовчан

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури і туризму Прилуцької міської ради за 2018 рік

Програма: Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

Мета: Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

Завдання : *Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)*

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:						
Кількість учнів на одну пед. ставку	14,3	14,3	1	14	14	1
Показники якості:						
Динаміка збільшення кількості учнів	213	213	1	206,5	206,5	1

Розрахунок основних параметрів оцінки :

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (14,3 : 14,3) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(еф)} = (14 : 14) : 1 * 100 = 100,0 \quad \text{за 2018 рік}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (213 : 213) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(як)} = (206,5 : 206,5) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2018 рік}$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = I_{(еф)2018} : I_{(еф)2017} = 100 : 100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів.

Оскільки $I_i = 1,0$ що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності :

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

$$\Sigma = I_{(еф)2018} + I_{(як)2018} + I_i \quad \Sigma = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.