

Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(із змінами, внесеними згідно з Наказом
Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017)

3BIT

1. 1000000
(КПКВК МБ)

2. 1010000
(КПКВК МБ)

1014030 0824
(КПКВК МБ) (КФКВК)

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
2917,0	51,69	2968,69	2766,80	72,5	2839,30	-150,20	20,81	-129,39

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

[illegible]

Завдання: забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками		2917,0	51,69	2968,69	2766,80	72,5	2839,30	-150,20	20,81	-129,39	
Усього		2917,0	51,69	2968,69	2766,80	72,5	2839,30	-150,20	20,81	-129,39	
Пояснення щодо причин відхилення: <i>Загальний фонд</i> – хвороби працівників; відпустки без збереження заробітної плати; економічне використання комунальних послуг та енергоносіїв. <i>Спеціальний фонд</i> – перевищення касових видатків над сумою коштів, що затверджена в паспорті відбулося за рахунок затвердження в кошторисі фінансування (залишку коштів, що утворився на початок 2018 року)											

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

(тис. грн)

Назва регіональної цільової програми та підпрограми	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення			Пояснення щодо причин 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	10	11
Регіональна цільова програма 1										
Підпрограма 1										
Підпрограма 2										
Усього										

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
	1014030	Програма: Забезпечення діяльності бібліотек					
		Завдання: забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками					
1		затрат					
		Кількість бібліотек	Од.	Річний звіт	5	5	
		Бібліотечний фонд	Прим.	Статистичний звіт	192 100	190 000	-2 100
		Кількість штатних одиниць	Од.	Штатний розпис	27	27	
2		продукту					

	Кількість читачів	Чол.	Статистичний звіт	19 000	18 999	-1
	Кількість книговидач в рік	Прим.	Статистичний звіт	373 500	350 520	-22 980
3	ефективності					
	Кількість книговидач на одного працівника	Прим.	Розрахунок	13 833	12 982	-851
4	якості					
	% росту відвідувачів до попереднього періоду	%	розрахунок	100	100	
	% росту книговидач до попереднього періоду	%	розрахунок	100	0,94	-0,06

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	разом
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	2	3													
	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

К.В.Мовчан
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

Н.О.Гордієнко
(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 Прилуцька міська центральна бібліотека ім. Любові Забаши
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014030 Забезпечення діяльності бібліотек
(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
	Програма : Забезпечення діяльності бібліотек	x	x	x
	Завдання 1: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальнодоступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками ...	224,9		
	Загальний результат оцінки програми	224,9		

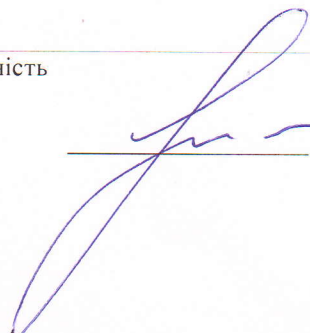
*Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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 Прилуцькій міській центральній бібліотеці ім. Любові Забашти за 2018 рік

Програма: Забезпечення діяльності бібліотек

Мета: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальнодоступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

Завдання : Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальнодоступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:						
<i>Кількість книговидач на одного працівника</i>	18650	18650	1	13833	13833	1
Показники якості:						
<i>% росту відвідувачів до попереднього періоду</i>	1,02	1,02	1	1	1	1
<i>% росту книговидач до попереднього періоду</i>	1,003	1,003	1	1,001	1,001	1

Розрахунок основних параметрів оцінки :

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (18650 : 18650) : 1 * 100 = 100,0 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(еф)} = (13833 : 13833) : 1 * 100 = 100,0 \quad \text{за 2018 рік}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1,02 : 1,02 + 1,003 : 1,003) : 2 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(як)} = (1 : 1 + 1,001 : 1,001) : 2 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2018 рік}$$

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

$$I_i = I_{(еф)2018} : I_{(еф)2017} = 100 : 100 = 1,00$$

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**.