

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

ЗВІТ

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

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Прилуцький міський Будинок культури
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 **0828** Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК МБ) (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	
4996,3	263,6	5259,9	4527,1	259,0	4786,1	-469,2	-4,6	-473,8	(тис. грн)

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

№ з/п	КПКВК	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	спеці- альний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль- ний фонд	разом		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	1014060		Програма: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів										

Програма: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

	Завдання 1. Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	4996,3	263,6	5259,9	4527,1	259,0	4786,1	-469,2	-4,6	-473,8	Відхилення запланованих показників відносно фактичних по загальному фонду зумовлені зменшенням видатків на заробітну плату, нарахування на заробітну плату та енергоносії, а по спеціальному фонду — зменшення видатків на оплату праці.
	Усього	4996,3	263,6	5259,9	4527,1	259,0	4786,1	-469,2	-4,6	-473,8	

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

Назва регіональної цільової програми та підпрограми	Затверджено паспорт бюджетної програми на звітний період				Касові видатки (надані кредити) за звітний період			Відхилення			Пояснення щодо причин відхилення (тис. грн)
	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: Сприяння виконанню депутатських повноважень депутатами Прилуцької міської ради	14,4	7,6	22,0	14,4	7,6	22,0					
Усього	14,4	7,6	22,0	14,4	7,6	22,0					

(тис. грн)

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

№ з/п	КПКВК	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортном бюджетної програми на звітний період	Виконано за звітний період (касові видатки/надані кредити)	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8
	1014060	Програма: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів					
		Завдання 1. Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій					
1		затрат					
		Кількість установ	од.	Звіт по мережі, штатах і контингентах установ	1	1	-
		Кількість окладів (ставок). Всього	од.	Штатний розпис	50,5	50,5	-
		Видатки за забезпечення діяльності будинків культури	Тис.грн.	Кошторис 2018 року	5259,9	4786,1	-473,8
2		продукту					
		Кількість відвідувачів, всього	осіб	Звіт про діяльність клубного закладу	133200	141760	8560
		Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	Один.	Звіт про діяльність клубного закладу	334	365	31
3		ефективності					
		Середня вартість одного квитка	Тис.грн.	Розрахунок	0,03	0,03	-
		Середні витрати на одного відвідувача	Тис.грн.	Розрахунок	0,04	0,03	-0,01
		Середні витрати на проведення одного заходу	Тис.грн.	Розрахунок	15,8	13,1	-2,7
4		якості					
		Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до	%	Розрахунок	103,5	106,4	2,9

(тис. грн)

[illegible]

² Зазначаються всі 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).

К.В.Мовчан
(ініціали та прізвище)

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 Прилуцький міський Будинок культури
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(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 1: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	x	x	x
	Завдання 1: Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій		204,8	
	...			
	Загальний результат оцінки програми 1		204,8	
	Підпрограма 2			
	Завдання 1			
	Завдання 2			
	...			
	Загальний результат оцінки підпрограми 2			
	...			
	Загальний результат оцінки програми		204,8	

*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 Прилуцькому міському Будинку культури

Програма: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

Мета: Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

Завдання: Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану, %	Затверджено	Виконано	Виконання плану, %
Показники затрат та продукту						
Видатки (тис.грн.)	3733,6	3725,2		5259,9	4786,1	91
К-сть заходів	334	330		334	365	109,3
К-сть відвідувачів	133200	128660		133200	141760	106,4
Показники ефективності						
Середні витрати на 1 захід (тис.грн.)	11,18	11,28	100,9	15,8	13,1	82,9
Середні витрати на 1 відвідувача (тис.грн.)	0,03	0,03	100	0,04	0,03	75
Вартість квитка (тис.грн.)	0,02	0,02	100	0,03	0,03	100
Показники якості						
Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно фактичного показника попереднього періоду	101,8	96,6	94,9	103,5	106,4	102,8

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{\text{еф.}} = \frac{\text{сума } (П(\text{еф}) \text{ факт} / П(\text{еф}) \text{ план})}{Z(\text{еф})} * 100 = ((13,1/15,8) + (0,03/0,03) + (0,03/0,04)) / 3 * 100 = (0,8 + 1 + 0,8) / 3 * 100 = 87$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{\text{як.}} = \frac{\text{сума } (П(\text{як}) \text{ факт} / П(\text{як}) \text{ план})}{Z(\text{як})} * 100 = (106,4/103,5) * 100 = 102,8$$

в) розрахунок порівняння результативності програми із показниками попередніх періодів:

$$I(\text{еф}) \text{ баз.} = ((11,18/11,28) \text{ показник дестимулятор} + (0,02/0,02) + (0,03/0,03)) / 3 * 100 = (0,99 + 1 + 1) / 3 * 100 = 100$$

$$I_i = I_{\text{еф.}}(\text{зв}) / I_{\text{еф.}}(\text{баз}) = (87/100) = 0,87$$

г) Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показником попереднього періоду

Оскільки I_i більше 0,85 та менше за 1, то за параметрами для даної програми нараховується 15 балів

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки — $87 + 102,8 + 15 = 204,8$

Отже, при порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність.