

1011100

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом
на 2018 рік

1. **10000000**
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради**
(найменування головного розпорядника)
2. **10100000**
(КПКВК МБ) **Прилуцька дитяча музична школа ім. Л.М.Ревуцького**
(найменування відповідального виконавця)
3. **10111100** **0960**
(КПКВК МБ) (КОКВК)¹ **Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання**
(музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)
(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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	7	8	9
5 550,0	228,0	5 778,0	5 485,8	270,3	64,2	-42,3	21,9

(тис. грн)

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

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

[illegible]

1011100

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
		Програма <i>Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)</i>					
		Забезпечення надання почиткової музичної, хореографічної освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу Завдання					
1	1011100	Показники затрат					
		Кількість установ	Од.	Рішення	1	1	0
		Кількість штатних одиниць	Од.	Штат.розпис на 2018 р.	51	48	3
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами: звільнено – 1 чол., померло – 2 чол.					
2	1011100	Показники продукту					
		Сер.кіль-ть учнів шкіл естет.виховання	Од.	Звіт ДМШ	330	330	0
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами: показниками					
3	1011100	Показники ефективності					
		Кількість учнів на 1 педставку	Од.	Звіт	6,0	6,0	0
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами: показниками					
4	1011100	Показник якості		х			
		% динаміка збільшення кількості учнів	%	Звіт	106,5	106,5	0
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами: показниками					
		Аналіз стану виконання результативних показників: програма має високу ефективність					

1011100

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			(тис. грн)
			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)

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів

Н.О. Гордієнко

(підпис) (ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по Прилуцькій ДМШ ім. Л.М. Ревуцького за 2018 рік

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

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

Завдання : *Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу*

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 учнів на 1 педставку</i>	6,3	6,3	1	6,0	6,0	1
Показники якості:						
<i>% динаміка збільшення кількості учнів</i>	113,0	113,0	1	106,5	106,5	1

Розрахунок основних параметрів оцінки :

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (6,3 : 6,3) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(еф)} = (6,0 : 6,0) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2018 рік}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (113,0 : 113,0) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(як)} = (106,5 : 106,5) : 1 * 100 = 100,00 \quad \text{за 2018 рік}$$

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

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

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:

$$\Sigma = I_{(еф)2018} + I_{(як)2018} + I_i \quad \Sigma = 100,00 + 100,00 + 25 = 225,00$$

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

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 31.12.2018 року**

1. **1000000** **Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** **Прилуцька дитяча музична школа ім. Л.М.Ревуцького**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1011100** **0960** **Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання**
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ **(музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)**
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу	225,00	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,00	-	-

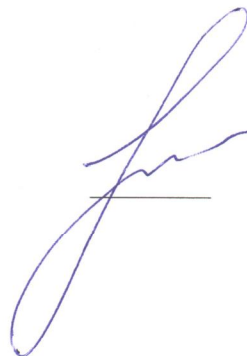
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник
Відділу культури і туризму
Прилуцької міської ради



К.В. Мовчан