

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836

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

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. **1014082**
(КПКВК МБ) **0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва**
(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		(тис. грн)
загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	разом
20,0	-	20,0	19,9	-	0,1	9
						0,1
						-
						0,1
						9
						0,1

(тис. грн)

Програма

(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
		Програма					
		<i>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</i>					
		<i>Завдання</i>					
		<i>Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу</i>					
1	2414030	Показники затрат	Од.	Рішення	1	1	0
		Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	Тис. грн.	Звіт	20,0	19,9	0,1
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: надана знижка постачальником					
2	2414030	Показники продукту	Од.	Річний план заходів	4	4	0
		Кількість учасників	Чол.	наказ	110	111	-1
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: збільшено кількість учасників					
3	2414030	Показники ефективності	Тис. грн.	Розрахунок	0,182	0,179	0,003
		Середні витрати на одного учасника					
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: зменшені витрати на одного учасника за рахунок економії коштів					
4	2414030	Показник якості	%	Розрахунок	100	100	0
		% динаміка збільшення кількості заходів					
		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
		Аналіз стану виконання результативних показників: програма має високу ефективність					

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)

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів

Н.О. Гордієнко

(підпис)

(ініціали та прізвище)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017}

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

1. **1000000**
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради**
(найменування головного розпорядника)
2. **1010000**
(КПКВК МБ) **Прилуцька дитяча музична школа ім. Л.М.Ревуцького**
(найменування відповідального виконавця)
3. **1014030**
(КПКВК МБ) **0829**
(КФКВК)¹ **Інші заходи в галузі культури і мистецтва**
(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 <i>Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу</i>	216,68	-	-
	Загальний результат оцінки програми	216,68	-	-

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



Мовчан К.В.

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

Програма: *Інші заходи в галузі культури і мистецтва*

Мета: *Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу*

Завдання : *Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу*

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>середні витрати на одного учасника</i>	0,148	0,124	0,024	0,182	0,179	0,003
Показники якості:						
<i>% динаміка збільшення кількості заходів</i>	100	100	1	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки :

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (0,148 : 0,124) : 1 * 100 = 119,35 \quad \text{за 2017 рік}$$

$$I_{(ef)} = (0,182 : 0,179) : 1 * 100 = 101,68 \quad \text{за 2018 рік}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

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

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

$$I_i = I_{(ef)2018} : I_{(ef)2017} = 101,68 : 119,35 = 0,85$$

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

Оскільки $I_i < 1,0$ що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується **15 балів**.

Визначення ступеню ефективності :

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

$$\Sigma = I_{(ef)2018} + I_{(як)2018} + I_i \quad \Sigma = 101,68 + 100,00 + 15 = 216,68$$

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