

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0610000

(КПКВК МБ)

Департамент освіти Вінницької міської ради

(найменування головного розпорядника)

0610000

(КПКВК МБ)

Департамент освіти Вінницької міської ради

(найменування відповідального виконавця)

0611021

(КПКВК МБ)

0921

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної програми Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	Показники ефективності						
	Діто-дні відвідування, дні	6 094 035	4 423 818	72,6	5 930 646	129 908	2,2
	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по бюджетній програмі, грн.	4 715	4 926	104,5	5 333	6 034	113,1
	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по завданню бюджетної програми, грн.	4 621	4 832	104,6	5 220	5 921	113,4
	Середня наповнюваність класів, осіб	31	31	100,0	31	31	100,0
	Показники якості						
	Кількість днів відвідування, од.	135	98	72,6	129	27	20,9
	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою, осіб	527	527	100,0	653	661	101,2
	Діти шкільного віку, які охоплені повною загальною середньою освітою, %	100	100	100,0	100	100	100,0
Придбання обладнання довгострокового користування	Показники ефективності						
	Середні витрати на придбання обладнання на заклад, грн.	36 045	36 045	100,000	430 923	430 923	100,000

Реалізація проекту «Чистий район- чисте місто!» - переможця конкурсу проектів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"	Показники ефективності						
	Середня вартість реалізації проекту, грн.	1 095 219	1 095 219	100,0			#ДЕЛ/0!
	Показники якості						
Забезпечення реалізації проектів-переможців конкурсу "Бюджет шкільних проектів"	Динаміка середньої вартості реалізації проекту, %	100	100	100,0			#ДЕЛ/0!
	Показники ефективності						
	Середня вартість реалізації проекту, грн.	273 123	273 123	100,0			0,0
	Показники якості						
	Відсоток реалізації проектів, %	100,0	100,0	100,0			0,0

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф)} = \sum \frac{\Pi_{(еф) i_{факт}}}{\Pi_{(еф) i_{план}}} \div Z_{(еф)} \cdot 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як) i_{факт}}}{\Pi_{(як) i_{план}}} \div Z_{(як)} \cdot 100$$

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

$$\bar{I}_1 = \frac{\bar{I}_{(еф)звіт}}{\bar{I}_{(еф)баз}}$$

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

$\bar{I}_{(еф)звіт}$	$\bar{I}_{(як)}$	$\bar{I}_{(еф)баз}$	I_1	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
85,8	74,1	97,4	0,881	15	174,8	Всього по бюджетній програмі
82,2	74,1	95,41	0,861	15	171,2	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти
100,0	0,0	100,000	1,0000	25	225,0	Придбання обладнання довгострокового користування (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю показника якості)

0,0	0,0	100,00	0,0000	0	100,0	Реалізація проекту «Чистий район- чисте місто!» - переможець конкурсу проектів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади" - завдання у 2022 році не здійснювалося
0,0	0,0	100,0	0,000	0	100,0	Забезпечення реалізації в закладах середньої освіти проектів-переможців конкурсу "Бюджет шкільних проектів" - завдання у 2022 році не здійснювалося

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

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

$$E = \overline{I}_{(ef)} + \overline{I}_{(як)} + \overline{I}_{(1)}$$

Порівнюємо отримане значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм.

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів (пропонована)
Висока ефективність програми	215 і більше балів
Середня ефективність програми	190-215 балів
Низька ефективність програми	Менше 190 балів

Для бюджетних програм (окремих завдань програми), які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та для бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності коригується: І еф та І як - на 100 балів та для І1 - на 25 балів

Виходя із вищезазначеної шкали при порівнянні показників за 2022 рік з показниками за 2021 рік можливо оцінити ефективність бюджетної програми

КПКВК МБ	КТФКВК	Е	Ефективність бюджетної програми
0611021	0921	174,8	Низька ефективність програми

Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів	У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 5 800 738 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахунків на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 грн. по видаткам, які не підпадають під оплату відповідно до п.19 Постанови КМУ № 590 від 09.06.21р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" зі змінами.
---	--

Заступник директора департаменту освіти

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ