

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)

0611032

(КПКВК МБ)

0922

(КФКВК)

Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

(найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	Показники ефективності						
	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі (грн.)	104 976	91 065	86,7	89 942	89 827	99,9
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці в загальноосвітньому навчальному закладі (грн.)	215 334	189 280	87,9	193 534	193 286	99,9
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком, (%)	153	133	86,9	98,8	98,7	99,9
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком, (%)	146	128	87,7	102,2	102,1	99,9

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$I_{(ef)звіт}$	$I_{(як)}$	$\bar{I}_{(ef)баз}$	\bar{I}_1	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
99,9	99,9	87,3	1,14	25	224,8	Всього по бюджетній програмі
99,9	99,9	87,32	1,14	25	224,8	Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

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

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

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
0611032	0922	224,8	Висока ефективність програми

Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів

Заступник директора департаменту освіти

Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер

Лілія БАБІЧ

