

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)

0611152
(КПКВК МБ)

0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної програми

Забезпечення надання підтримки дітям з особливими освітніми потребами

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	Показники ефективності						
	Середні витрати на обслуговування однієї дитини, що пройшли комплексну оцінку в Центрі, грн.	6 917	5 813	84,0	7 873	7 121	90,4
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.	191 567	143 547	74,9	194 432	166 250	85,5
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/зменшення середніх витрат на обслуговування 1 дитини порівняно з попереднім роком(%)	265	222	0,0	135	122	90,4
	Відсоток збільшення/зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком(%)	182	137	0,0	135	116	85,9

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

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:

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

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

$\bar{I}_{(ef)звіт}$	$I_{(як)}$	$\bar{I}_{(ef)баз}$	\bar{I}_1	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
88,0	88,1	79,5	1,107	25	201,1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

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 шкала)
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: I_{ef} та $I_{як}$ - на 100 балів та для I_1 - 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
0611152	0990	201,1	Середня 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