

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

0610000

(КПКВК МБ)

Департамент освіти Вінницької міської ради

(найменування головного розпорядника)

0610000

(КПКВК МБ)

Департамент освіти Вінницької міської ради

(найменування відповідального виконавця)

0611141

(КПКВК МБ)

0990

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної
програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом	Показники ефективності						
	Середня вартість утримання 1 штатної одиниці, грн.	0	0,00	0,0	15 417	15 417,00	100,0
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком,%	0	0	0,0	100	100	100,0
Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	Показники ефективності						
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник,од.	1,2	1,2	100,0	1,26	1,29	102,4
	Кількість установ, які фінансує 1 працівник,од.	6,5	6,5	100,0	6,6	6,6	100,0
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці, грн.	422 390	422 370	100,0	468 701	468 434	99,9
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком,%	126	126	100,0	110,97	110,91	99,9

Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування	Показники ефективності						
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці, грн.	277 328	278 730	100,5	315 201	315 707	100,2
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком, %	117,90	118,50	100,5	113,10	113,3	100,2

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:

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

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

$\bar{I}_{(еф)} \text{звіт}$	$\bar{I}_{(як)}$	$\bar{I}_{(еф)} \text{баз}$	$\bar{I}_1$	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
100,5	100,0	100,1	1,004	25	225,5	Всього по бюджетній програмі
100,0	100,0	0,00	0,000	0	200,0	Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом (по даному напрямку використання коштів у 2024 році відсутнє)
100,77	99,9	100,0	1,008	25	225,67	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
100,2	100,2	100,5	0,997	15	215,4	Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування

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 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: І еф та І як - на 100 балів та для І1 - на 25 балів

Інформація щодо коригування шкали оцінки	
--	--

Виходя із вищезазначеної шкали при порівнянні показників за 2025 рік з показниками за 2024 рік можливо оцінити ефективність бюджетної програми

КПКВК МБ	КТФКВК	Е	Ефективність бюджетної програми
0611141	0990	225,5	Висока ефективність програми

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

Директор департаменту освіти

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ