

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)

0611022

(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 рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	Показники ефективності						
	Діто-дні відвідування, дні	19 065	15 449	81,0	19 565	4 165	21,3
	Витрати на утримання 1 вихованця по бюджетній програмі, грн.	31 699	32 373	102,1	29 688	31 581	106,4
	Показники якості						
	Кількість днів відвідування, од.	93	76	81,7	91	19	20,9

Придбання обладнання довгострокового користування	Показники ефективності						
	Середні витрати на придбання обладнання на заклад, грн	46 420	46 420	100,0	0	0	0,0

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

$I_{(ef)звіт}$	$I_{(як)}$	$I_{(ef)баз}$	\bar{I}_1	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
63,8	20,9	94,4	0,676	0	84,7	Всього по бюджетній програмі
63,8	20,9	91,58	0,697	0	84,7	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання
0,0	0,0	100,0	0,000	25	125,0	Придбання обладнання довгострокового користування (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю показника якості та на 25 балів (показник I1))

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
0611022	0922	84,7	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 72 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 15400 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу у закладі здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 1893 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять від реалізації майна та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань 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 1980,00 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