

**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)

**0611141**

(КПКВК МБ)

**0990**

(КФКВК)

**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти**

(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 <sup>в</sup>
Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом	<b>Показники ефективності</b>						
	Середня вартість утримання 1 штатної одиниці, грн.	303 420	303 416	100,0	193 103	193 101	100,0
	<b>Показники якості</b>						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком, %	150	150	100,0	64	64	100,0
Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	<b>Показники ефективності</b>						
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник, од.	1,20	1,20	100,0	1,20	1,20	100,0
	Кількість установ, які фінансує 1 працівник, од.	6,00	6,20	103,3	6,40	6,50	101,6
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці, грн.	309 054	306 561	99,2	279 716	277 776	99,3

	<b>Показники якості</b>						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком ,%	121	120	99,2	89	88	98,9
Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування	<b>Показники ефективності</b>						
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці, грн.	149 063	217 405	145,8	217 304	220 140	101,3
	<b>Показники якості</b>						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком ,%	141	136	96,5	99,95	101,26	101,3

### 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

$\bar{I}_{(ef)звіт}$	$\bar{I}_{(як)}$	$\bar{I}_{(ef)баз}$	$\bar{I}_1$	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
<b>100,4</b>	<b>100,1</b>	<b>109,7</b>	<b>0,916</b>	<b>15</b>	<b>215,5</b>	<b>Всього по бюджетній програмі</b>
100,0	100,0	100,00	1,000	25	225,0	Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом
100,3	98,9	100,8	0,995	15	214,2	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
101,3	101,3	145,8	0,695	0	202,6	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:

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

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 - 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
<b>0611141</b>	<b>0990</b>	<b>215,5</b>	Висока ефективність програми

Заступник директора департаменту освіти

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ