

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)
0611151 (КПКВК МБ)	0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (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.	664	744	112,0	0	0	0,0
	Середні витрати на утримання одного ІРЦ, грн.			0,0	247 451	278 714	112,6
	Показники якості						
	Відсоток дітей, які перебувають на обліку в інклюзивно-ресурсних центрах до кількості дітей на території обслуговування ІРЦ, %	0,9	1,0	111,1	0,0	0,0	0,0
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком, %			0,0	117,0	132,0	112,8

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
112,6	112,8	112,0	1,005	25	250,5	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
0611151	0990	250,5	Висока ефективність програми

Заступник директора департаменту освіти

Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер

Лілія БАБІЧ

