

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)

0611200

(КПКВК МБ)

0990

(КФКВК)

Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

(найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної програми

Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у інклюзивних групах закладів дошкільної освіти та у інклюзивних класах загальної середньої освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у інклюзивних групах закладів дошкільної освіти	Показники ефективності						
	Витрати на утримання 1 дитини(грн.)	16 871	6 803	40,3	5 391	3 545	65,8
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком,%	254	102	40,2	79	52	65,8
Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у інклюзивних класах загальної середньої освіти	Показники ефективності						
	Витрати на утримання 1 дитини(грн.)	15 050	10 760	71,5	11 502	8 112	70,5
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком,%	197,0	141,0	71,6	107,0	75,0	70,1

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

$I_{(ef)звіт}$	$I_{(як)}$	$\bar{I}_{(ef)баз}$	\bar{I}_1	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
68,1	68,0	55,9	1,22	25	161,1	Всього по бюджетній програмі
65,8	65,8	40,32	1,63	25	156,6	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у інклюзивних групах закладів дошкільної освіти
70,5	70,1	71,5	0,99	15	155,6	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у інклюзивних класах загальної середньої освіти

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: 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
0611200	0990	161,1	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 -використання коштів субвенцій на оплату послуг за проведення корекційно-розвиткові заняття здійснювалося відповідно до фактично проведених корекційно-розвиткових занять. Протягом року кількість дітей постійно змінюється і у порівнянні з 2021 роком збільшилася на 30 дітей. Також однією із причин є брак корекційних педагогів. Департаментом освіти постійно здійснюється моніторинг забезпеченості закладів освіти корекційними педагогами, для проведення корекційно-розвиткових занять не вистачає вчителів-логопедів та вчителів-дефектологів, реабілітологів, тифлопедагогів. У 2022 році невикористано кошти по спеціальному фонду в сумі 807 507,0 грн., що надійшли на придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, що дають змогу опанувати навчальну програму, для осіб з особливими освітніми потребами. Придбання цього обладнання не підпадає 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

Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер

Лілія БАБІЧ