АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

0610000 — **Департамент освіти Вінницької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

0610000 — **Департамент освіти Вінницької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

0611031 — **0921** — **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Мета бюджетної програми Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	**Показники ефективності**						
	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі (грн.)	15 790	15 790	100,0	15 194	14 907	98,1
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці в загальноосвітньому навчальному закладі (грн.)	189 076	189 076	100,0	181 065	177 647	98,1
	Показники якості						
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком, (%)	106,3	106,3	100,0	96,2	94,4	98,1
	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком, (%)	105,8	105,8	100,0	95,7	94,0	98,2

Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками приватних закладів загальної середньої освіти	**Показники ефективності**						
	Витрати на утримання одного учня у приватних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції , грн	11 319,52	10 813,48	95,5	10 570,60	10 568,54	100,0
	Показники якості						

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\overline{I}_{(\text{еф})} = \sum \frac{П_{(еф)i_{факт}}}{П_{(еф)i_{план}}} \div z_{(еф)} \cdot 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\overline{I}_{(\text{як})} = \sum \frac{П_{(як)i_{факт}}}{П_{(як)i_{план}}} \div z_{(як)} \cdot 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

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

Критерій оцінки	Кількість балів
I1< 0,85	0
0,85 ≤ I1< 1	15
I1 ≥ 1	25

$\overline{I}_{(еф)звіт}$	$\overline{I}_{(як)}$	$\overline{I}_{(еф)баз}$	$\overline{I}_1$	кількість балів	Бали, всього	Завдання бюджетної програми
98,7	**98,2**	**98,5**	**1,002**	**25**	**221,9**	**Всього по бюджетній програмі**
98,1	98,2	100,00	0,98	15	211,3	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти
100,0	0,0	95,5	1,05	25	225,0	Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками приватних закладів загальної середньої освіти (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю показника якості)

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним з параметрів оцінки:

$$E = \overline{I}_{(еф)} + \overline{I}_{(як)} + \overline{I}_{(1)}$$

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 Іяк - на 100 балів та для І1 - на 25 балів

Виходя із вищезазначеної шкали при порівнянні показників за 2023 рік з показниками за 2022 рік можливо оцінити ефективність бюджетної програми

КПКВК МБ	КТФКВК	Е	Ефективність бюджетної програми
0611031	0921	221,9	Висока ефективність програми

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

Заступник директора департаменту освіти Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер Лілія БАБІЧ