

**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 20223 рік

**0610000**

(КПКВК МБ)

**Департамент освіти Вінницької міської ради**

(найменування головного розпорядника)

**0610000**

(КПКВК МБ)

**Департамент освіти Вінницької міської ради**

(найменування відповідального виконавця)

**0611061**

(КПКВК МБ)

**0921**

**Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти**

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

**Мета бюджетної програми**

Забезпечення надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

**Виконання результативних показників бюджетної програми:**

Завдання	Показники	Попередній період			Звітний період		
		Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечення оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти	<b>Показники ефективності</b>						
	Середні витрати на 1 заклад (грн.)	526 795	526 787	100,0	289 375	289 375	100,0
	<b>Показники якості</b>						
Проведення капітального ремонту	<b>Показники ефективності</b>						
	Середні витрати на проведення капітального ремонту в одному закладі, грн.	754 602	754 602	100,0	0	0	0,0
	<b>Показники якості</b>						
	Питома вага об'єктів, що плануються відремонтувати у загальній кількості загальноосвітніх навчальних закладів, %	754 602	754 602	100,0	0	0	0,0

## 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
100,0	0,0	100,0	1,00	25	225,0	Всього по бюджетній програмі (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю показника якості )
100,0	0,0	100,00	1,00	25	225,0	Забезпечення оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю показника якості)
0,0	0,0	100,0	0,00	25	125,0	Проведення капітального ремонту (відкориговано на 100 балів-збільшення у зв'язку з відсутністю напрямку програми та на 25 балів (показник I1)) - завдання у 2022 році не здійснювалося

## 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 еф та I як - на 100 балів та для I1 - 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
0611061	0921	225,0	Висока ефективність програми

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

Заступник директора департаменту освіти

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ