

**Аналіз ефективності виконання бюджетної програми
по управлінню освіти Каховської міської ради.**

Програма: Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

Мета: Забезпечення діяльності інших закладів освіти

Завдання: Забезпечити діяльність інших закладів освіти

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечення створення належних умов для надання профільного навчання						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	121090	119952	1,01	124579	123017	1,01
Витрати на утримання одного учня	2736	2687	1,02	2322	2292	1,01
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток охоплення учнів, учнів які отримують навчання за профорієнтацією відносно усіх учнів ЗНЗ	63	63	1	6,3	6,3	1
Відсоток охоплення учнів, які отримують профільне навчання відносно усіх учнів ЗНЗ	20	20	1	19,5	19,5	1
Всього відсоток охоплення учнів які отримують профільне навчання та профорієнтацію	25,8	25,8	1	25,8	25,8	1
Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість установ, які обслуговує один працівник	3	3	1	3	3	1
Кількість звітів на одного працівника	81	81	1	86	86	1
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток забезпечення якісного обслуговування установ	100	100	1	100	100	1
Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами						

Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість установ, які обслуговує 1 працівник	1,6	1,6	1	2	2	1
Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	209	209	1	270	270	1
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток забезпечення централізованою бухгалтерією якісного обслуговування установ	-	-	-	100	100	1
Забезпечення складання і надання кошторисної документації, планування та аналіз планово-економічним відділом фінансово-економічної діяльності згідно з затвердженими кошторисами						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість установ Які обслуговує одна штатна одиниця	-	-	-	7	7	1
Кількість персоналу, які обслуговує 1 працівник	-	-	-	282	282	1
Кількість складених звітів на одного працівника	-	-	-	153	153	1
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток забезпечення планово-економічним відділом якісного обслуговування установ	-	-	-	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

Забезпечення створення належних умов для надання профільного навчання

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1,01 + 1,01) : 2 * 100 = 101$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1 + 1 + 1) : 3 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef) баз} = (1,01 + 1,02) : 2 * 100 = 102$$

$$I_i = 101 : 102 = 0,99$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 101 + 100 + 15 = 216$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1 \cdot 100 = 100$$

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

$$I_{(еф) баз} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

$$I_i = 100:100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,0$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1 \cdot 100 = 100$$

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

$$I_{(еф) баз} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

$$I_i = 100:100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,0$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

Забезпечення складання і надання кошторисної документації, планування та аналіз планово-економічним відділом фінансово-економічної діяльності згідно з затвердженими кошторисами

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1+1+1):3 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1 \cdot 100 = 100$$

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

$$I_{(еф) баз} = (1)+0:1 \cdot 100 = 100$$

$$I_i = 100:100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_i = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

Визначення ступеню ефективності програми:

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним завданням програми

$$E = (216 + 225 + 225 + 225) : 4 = 223$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2020 року**

1. 06
(КПКВК МБ) Управління освіти Каховської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 06
(КПКВК МБ) Управління освіти Каховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 0611161
(КПКВК МБ) Забезпечення діяльності інших закладів освіти
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Забезпечити створення належних умов для надання профільного навчання	216	-	-
	Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	225	-	-
	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	225	-	125
	Забезпечення складання і надання кошторисної документації, планування та аналіз планово-економічним відділом фінансово-економічної діяльності згідно з затвердженими кошторисами	225	-	-
	Загальний результат оцінки програми	223	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
-	-	-

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти
Каховської міської ради



(підпис)

О.В.Аркуша
(ініціали та прізвище)