

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

Програма: Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)

Мета: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

Завдання: Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

Виконання результативних показників бюджетної програми

| Показники | Попередній період (2017 рік) | | | Звітний період (2018 рік) | | |
|--|---------------------------------|----------|-----------------|------------------------------|----------|-----------------|
| | Затверджено | Виконано | Виконання плану | Затверджено | Виконано | Виконання плану |
| Показники ефективності: | x | x | x | x | x | x |
| Середні витрати на оздоровлення однієї дитини | 812 | 2321 | 0,35 | - | - | - |
| Середні витрати на відпочинок однієї дитини | 3700 | 2973 | 1,24 | - | - | - |
| Середні витрати на проведення змагань 1 дитини | 4050 | 4050 | 1 | - | - | - |
| Середня вартість однієї путівки на оздоровлення | 812 | 2321 | 0,35 | - | - | - |
| Середня вартість однієї путівки на відпочинок | 3700 | 2973 | 1,24 | - | - | - |
| Середня вартість однієї путівки на проведення змагань | 4050 | 4050 | 1 | - | - | - |
| Середні витрати на оздоровлення однієї дитини(відпочинок) дітей із прифронтової зони Донецької та Луганської | - | - | - | 4050 | 4046 | 1 |
| Середні витрати на відпочинок однієї дитини у м.Трускавець | - | - | - | 3125 | 3125 | 1 |
| Середні витрати на відпочинок однієї дитини у дитячому | - | - | - | 7120 | 7120 | 1 |

| | | | | | | |
|---|------|-----|------|------|------|---|
| таборі в м.Олесниця(Республіка Польща) | | | | | | |
| Середні витрати на одну дитину яка приймає участь у змаганнях | - | - | - | 4705 | 4705 | 1 |
| Середня вартість однієї путівки на оздоровлення дітей із прифронтової зони Донецької та Луганської областей | - | - | - | 4050 | 4046 | 1 |
| Середня вартість однієї путівки на відпочинок у м.Трускавець | - | - | - | 3125 | 3125 | 1 |
| Середня вартість однієї путівки на відпочинок дітей у дитячому таборі в м.Олесниця(Республіка Польща) | - | - | - | 7120 | 7120 | 1 |
| Середня вартість однієї путівки на проведення змагань | - | - | - | 4705 | 4705 | 1 |
| Показники якості: | x | x | x | x | x | x |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком | 100 | 100 | 1 | - | - | - |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку, порівняно з минулим роком | 50 | 50 | 1 | - | - | - |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з проведення змагань, порівняно з минулим роком | 100 | 100 | 1 | - | - | - |
| Питома вага дітей, охоплених оздоровленням, у | 1,32 | 1,3 | 0,98 | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|------|------|---|-------|-------|---|
| загальній кількості дітей у регіоні | | | | | | |
| Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у регіоні | 0,41 | 0,41 | 1 | - | - | - |
| Питома вага дітей, охоплених проведенням змагань, у загальній кількості дітей у регіоні | 0,33 | 0,33 | 1 | - | - | - |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення дітей із прифронтової зони Донецької та Луганської областей, порівняно з минулим роком | - | - | - | +7,14 | +7,14 | 1 |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку у м.Трускавець, порівняно з минулим роком | - | - | - | +28 | +28 | 1 |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку у дитячому таборі в м.Олесниця(Республіка Польща) | - | - | - | - | - | - |
| Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з проведення змагань, порівняно з минулим роком | - | - | - | - | - | - |

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1+1+1+1+1+1+1+1):8 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1+1+0+0):2 \cdot 100 = 100$$

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

$$I_{(еф) баз} = (0,35+1,24+1+0,35+1,24+1):6 \cdot 100 = 86$$

$$I_i = 100:86 = 1,16$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 1,16$, що відповідає критерію оцінки $I \geq 1$, 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**.

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Організація оздоровлення та реабілітації дітей з особливими потребами | 25 | | |
| | Загальний результат оцінки | 225 | | |

Зазначити усі фактори та чинники, які вплинули на досягнення результату бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

Зазначити усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління освіти
Калуської міської ради



М.В.Сторчак

начальник управління

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року

1. 06 Управління освіти Каховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 10 Управління освіти Каховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0613140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(КПКВК МБ) (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 |
| | Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки | 225 | - | - |
| | Загальний результат оцінки програми | 225 | - | - |

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 управління освіти
Каховської міської ради



М.В.Гончар
(ініціали та прізвище)