

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

Програма: Надання позашкільної освіти закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

Мета: Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

Завдання: Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти. Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1. Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну освіту всього по закладам	3692	3549	0,96	3420	3788	0,9
Середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну освіту за напрямком розвитку дитячої творчості	-	-	-	3471	3484	1
Середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну освіту за напрямком розвитку технічних навиків	-	-	-	3926	3932	1
Середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну освіту за напрямком розвитку еколого-натуралістичних та дослідницько-експериментальних навиків	-	-	-	4486	4497	1
Показники якості:	x	x	x	x	x	x

Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою	25	24,8	0,99	27	27	1
Відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту за напрямком розвитку дитячої творчості	-	-	-	10	10	1
Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту за напрямком розвитку технічних навиків	-	-	-	9	9	1
Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту за напрямком розвитку еколого-натуралістичних та дослідницько-експериментальних навиків	-	-	-	8	8	1
2. Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на одну дитину, яка бере участь у «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»	-	-	-	1000	1000	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

1. Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (0,9 + 1 + 1 + 1) : 4 * 100 = 98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(я)} = (1 + 1 + 1 + 1) : 4 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef) баз} = 0,96 * 100 = 96$$

$$I_i = 98 : 96 = 1,02$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,02$, 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:

$$E=98+100+25= 223$$

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

2. Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 1 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(я)} = 0$$

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

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

$$I_i = 100 : 100 = 1$$

Визначення ступеню ефективності

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм 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.

$$E = 100 + 0 + 25 = 125$$

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

Визначення ступеню ефективності програми:

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

$$E = 223 + 125 : 2 = 174$$

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

Напрямок діяльності	Висока	Середня	Низька
1. Розробка та впровадження програм			
2. Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»			125
Загальний результат оцінки програми			174

Занепокоєні ці програми та заходи, які впроваджені до життя, про виконання програми бюджетної програми.

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ п/п	Напрямок використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів, через які не досягнуто запланованих результатів
1	2. Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»	Низька ефективність бюджетних програм пояснюється тим, що в планах та звіті про виконання бюджетних програм відсутні показники якості.

**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. 0611090 Надання позашкільної освіти закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

(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
	1.Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	223	-	-
	2.Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-патріотичний табір «Школа виживання»	-	-	125
	Загальний результат оцінки програми	-	-	174

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
	2.Забезпечення фінансування проекту громадського бюджету «Дитячо-юнацький військово-	Низька ефективність бюджетних програм пояснюється тим, що в планах та звіті про виконання бюджетних програм відсутні показники якості.

