

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради.

Програма: 1011100 Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

Мета: Духовне та естетичне виховання дітей, та молоді.

Завдання: Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу.

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
чисельність учнів на одну педагогічну ставку	8	8	1,00	8	8	1
кількість діто-днів	60600	60600	1,00	60600	60600	1
витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання дітей	15882,59	15029,90	1,0567	17410	17331	1,005
у тому числі за рахунок плати за навчання	1011,2	1009,79	1,001	904	904	1
Показники якості	x	x	X	x	X	X
кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання дітей	202	202	1,00	202	202	1
відсоток обсягу плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання дітей	6,4	6,7	1,046	5,19	5,19	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0 + 1,005 + 1,0) : 4 * 100 = 100,13$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(a)} = (1,0 + 1,0) : 2 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef)баз} = (1,0 + 1,0 + 1,06 + 1,001) / 4 * 100 = 101,53$$

$$I_r = 100,13 : 101,53 = 0,99$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_r = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $I_r < 1$, 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:

$$E=100,13+100+15=215,13$$

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

Додаток 1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 1011100
(КПКВК МБ) Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання
(музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.	215,13	-	-
	Загальний результат оцінки програми	215,13	-	-

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	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 культури



Садова А.М.
(ініціали та прізвище)