

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	33966850 (код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	33966850 (код за ЄДРПОУ)		
3.	1011101 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1101 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0941 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0510000000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	34 385 800,00	600 000,00	34 985 800,00	27 448 647,00	599 049,00	28 047 696,00	-6 937 153,00	-951,00	-6 938 104,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	50 000,00	0,00	50 000,00	78 268,00	0,00	78 268,00	28 268,00	0,00	28 268,00
1.2	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	34 335 800,00	0,00	34 335 800,00	27 370 379,00	0,00	27 370 379,00	-6 965 421,00	0,00	-6 965 421,00
1.3	Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця"	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	599 049,00	599 049,00	0,00	-951,00	-951,00

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		X				X	
1.	Залишок на початок року	X		651 481,000		X	
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X		651 481,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
"Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:							
2.	Надходження	0,000		8 730,000		8 730,000	
в т.ч.							
2.1	власні надходження	0,000		8 730,000		8 730,000	

2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	X	617 041,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	617 041,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти										
заграт										
	кількість закладів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	154	0	154	143,75	0	143,75	-10,25	0	-10,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення ставок відбулося у зв'язку з тим, що зменшалась кількість студентів, що призвело до зменшення педагогічного навантаження. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес										
	педагогічного персоналу	100	0	100	94	0	94	-6	0	-6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення ставок відбулося у зв'язку з тим, що зменшалась кількість студентів, що призвело до зменшення педагогічного навантаження. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес										
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	10	0	10	9	0	9	-1	0	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення ставок відбулося у зв'язку з тим, що зменшалась кількість студентів, що призвело до зменшення педагогічного навантаження. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес										
	спеціалістів	17,5	0	17,5	20	0	20	2,5	0	2,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	робітників	26,5	0	26,5	20,75	0	20,75	-5,75	0	-5,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення ставок відбулося у зв'язку з тим, що зменшалась кількість студентів, що призвело до зменшення педагогічного навантаження. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес										
	Всього - середньорічна кількість працівників:	116	0	116	116	0	116	0	0	0
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	90	0	90	90	0	90	0	0	0
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	26	0	26	26	0	26	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
продукту										
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання:	215	0	215	181	0	181	-34	0	-34
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- жінок)	129	0	129	112	0	112	-17	0	-17
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- чоловіків)	86	0	86	69	0	69	-17	0	-17
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки. По спеціальному фонду за рахунок економії в результаті проведення торгів в системі ProZorro була придбана додаткова одиниця музичних інструментів.										
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету:	197	0	197	137	0	137	-60	0	-60
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- жінок)	118	0	118	85	0	85	-33	0	-33
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- чоловіків)	79	0	79	52	0	52	-27	0	-27
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки. По спеціальному фонду за рахунок економії в результаті проведення торгів в системі ProZorro була придбана додаткова одиниця музичних інструментів.										
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні:	5	0	5	4	0	4	-1	0	-1

середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- жінок)	4	0	4	3	0	3	-1	0	-1
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- чоловіків)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з вірахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки. По спеціальному фонду за рахунок економії в результаті проведення торгів в системі ProZorro була придбана додаткова одиниця музичних інструментів.									
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою:	7	0	7	7	0	7	0	0	0
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- жінок)	5	0	5	5	0	5	0	0	0
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- чоловіків)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання:	44	0	44	53	0	53	9	0	9
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- жінок)	30	0	30	32	0	32	2	0	2
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- чоловіків)	14	0	14	21	0	21	7	0	7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
кількість випускників (жінок/чоловіків):	42	0	42	44	0	44	2	0	2
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	29	0	29	30	0	30	1	0	1
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	13	0	13	14	0	14	1	0	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані:	42	0	42	0	0	0	-42	0	-42
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- жінок)	29	0	29	0	0	0	-29	0	-29
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- чоловіків)	13	0	13	0	0	0	-13	0	-13
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури	3	0	3	3	0	3	0	0	0
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- жінок)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- чоловіків)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
ефективності									
середні витрати на 1 студента	159934	0	159934	151650	0	151650	-8284	0	-8284
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. І. Карабиця" скорочено у порівнянні із запланованими показниками, тому що зменшені видатки по оплаті праці з нарахуваннями (зменшено кількість ставок педагогічного персоналу та робітників від запланованого) та по комунальним платежам у зв'язку з несправною системою опалення. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
якості									
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту:	100	0	100	104,8	0	104,8	4,8	0	4,8
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- жінок)	100	0	100	103,4	0	103,4	3,4	0	3,4
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	100	0	100	107,7	0	107,7	7,7	0	7,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли за рахунок студентів з комунального закладу "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв"									
відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків):	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли за рахунок студентів з комунального закладу "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв"									
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли за рахунок студентів з комунального закладу "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв"									
Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця"									
затрат									
обсяг видатків для придбання музичних інструментів	0	252000	252000	0	267663	267663	0	15663	15663

обсяг видатків для придбання комп'ютерної та офісної техніки	0	348000	348000	0	331386	331386	0	-16614	-16614
продукту									
кількість музичних інструментів, які планується придбати	0	2	2	0	3	3	0	1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
кількість комп'ютерної та офісної техніки, яку планується придбати	0	13	13	0	13	13	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
ефективності									
середня вартість одиниці музичних інструментів	0	126000	126000	0	89220	89220	0	-36780	-36780
середня вартість одиниці комп'ютерної та офісної техніки	0	26800	26800	0	25490	25490	0	-1310	-1310
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
якості									
питома вага придбаних музичних інструментів до інструментів, які було заплановано придбати	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
питома вага придбаної комп'ютерної та офісної техніки до техніки, яку було заплановано придбати	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	42 617 718,00	267 125,00	42 884 843,00	27 448 647,00	599 049,00	28 047 696,00	-35,59	124,26	-34,60
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	37 305,00	0,00	37 305,00	78 268,00	0,00	78 268,00	109,81	0,00	109,81
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через збільшення видатків для виконання заходів з інформатизації.									
1.2	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	42 580 413,00	267 125,00	42 847 538,00	27 370 379,00	0,00	27 370 379,00	-35,72	-100,00	-36,12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через введення в країні воєнного стану.									
1.3	Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця"	0,00	0,00	0,00	0,00	599 049,00	599 049,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.									
	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти									
	затрат									
	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відсутні.									
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	237,00	0,00	237,00	143,75	0,00	143,75	-39,35	0,00	-39,35
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	педагогічного персоналу	163,00	0,00	163,00	94,00	0,00	94,00	-42,33	0,00	-42,33
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00	-10,00	0,00	-10,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	спеціалістів	26,00	0,00	26,00	20,00	0,00	20,00	-23,08	0,00	-23,08
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	робітників	38,00	0,00	38,00	20,75	0,00	20,75	-45,39	0,00	-45,39
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	Всього - середньорічна кількість працівників:	250,00	0,00	250,00	116,00	0,00	116,00	-53,60	0,00	-53,60
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	191,00	0,00	191,00	90,00	0,00	90,00	-52,88	0,00	-52,88
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	59,00	0,00	59,00	26,00	0,00	26,00	-55,93	0,00	-55,93
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	продукту									
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання:	321,00	0,00	321,00	181,00	0,00	181,00	-43,61	0,00	-43,61
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- жінок)	207,00	0,00	207,00	112,00	0,00	112,00	-45,89	0,00	-45,89

середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- чоловіків)	114,00	0,00	114,00	69,00	0,00	69,00	-39,47	0,00	-39,47	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету:	228,00	0,00	228,00	137,00	0,00	137,00	-39,91	0,00	-39,91	
середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- жінок)	156,00	0,00	156,00	85,00	0,00	85,00	-45,51	0,00	-45,51	
середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- чоловіків)	72,00	0,00	72,00	52,00	0,00	52,00	-27,78	0,00	-27,78	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні:	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-20,00	0,00	-20,00	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- жінок)	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-25,00	0,00	-25,00	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- чоловіків)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою:	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-12,50	0,00	-12,50	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- жінок)	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-16,67	0,00	-16,67	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- чоловіків)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-25,00	0,00	-25,00	
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- жінок)	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-33,33	0,00	-33,33	
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- чоловіків)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання:	46,00	0,00	46,00	53,00	0,00	53,00	15,22	0,00	15,22	
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- жінок)	27,00	0,00	27,00	32,00	0,00	32,00	18,52	0,00	18,52	
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- чоловіків)	19,00	0,00	19,00	21,00	0,00	21,00	10,53	0,00	10,53	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
кількість випускників (жінок/чоловіків):	95,00	0,00	95,00	44,00	0,00	44,00	-53,68	0,00	-53,68	
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	74,00	0,00	74,00	30,00	0,00	30,00	-59,46	0,00	-59,46	
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	21,00	0,00	21,00	14,00	0,00	14,00	-33,33	0,00	-33,33	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані:	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- жінок)	74,00	0,00	74,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- чоловіків)	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
ефективності										
середні витрати на 1 студента	132 766,00	0,00	132 766,00	151 650,00	0,00	151 650,00	14,22	0,00	14,22	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів, навантаження персоналу (педагогічного та посад за штатним розписом).										
якості										
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту:	92,20	0,00	92,20	104,80	0,00	104,80	13,67	0,00	13,67	
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- жінок)	94,90	0,00	94,90	103,40	0,00	103,40	8,96	0,00	8,96	
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	84,00	0,00	84,00	107,70	0,00	107,70	28,21	0,00	28,21	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										

Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабича"

затрат										
обсяг видатків для придбання музичних інструментів	0,00	0,00	0,00	0,00	267 663,00	267 663,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
обсяг видатків для придбання комп'ютерної та офісної техніки	0,00	0,00	0,00	0,00	331 386,00	331 386,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
продукту										
кількість музичних інструментів, які планується придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.										
кількість комп'ютерної та офісної техніки, яку планується придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
ефективності										
середня вартість одиниці музичних інструментів	0,00	0,00	0,00	0,00	89 220,00	89 220,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
середня вартість одиниці комп'ютерної та офісної техніки	0,00	0,00	0,00	0,00	25 490,00	25 490,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
якості										
питома вага придбаних музичних інструментів до інструментів, які було заплановано придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										
питома вага придбаної комп'ютерної та офісної техніки до техніки, яку було заплановано придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році видатків для покращення матеріально-технічної бази.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								гривень
Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7	
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:								
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:								
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:								
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X	

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затвержені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з розпорядниками коштів.

корисності бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з підготовки фахівців у передвищих навчальних закладах.

довгострокових наслідків бюджетної

забезпечити вільний розвиток культурно-мистецьких процесів; доступність всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина.

**Начальник відділу-головний бухгалтер відділу фінансових
ресурсів та бухгалтерського обліку**


(підпис)

Алла РЕБРОВА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)