

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

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

гривень

№ 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)	37 629 700,00	0,00	37 629 700,00	31 622 795,00	0,00	31 622 795,00	-6 006 905,00	0,00	-6 006 905,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	119 200,00	0,00	119 200,00	68 673,00	0,00	68 673,00	-50 527,00	0,00	-50 527,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності по заходах з інформатизації виникли через економію коштів по ремонту комп'ютерної та офісної техніки. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес.									
1.2	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	37 510 500,00	0,00	37 510 500,00	31 554 122,00	0,00	31 554 122,00	-5 956 378,00	0,00	-5 956 378,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між обсягами касових видатків та затвердженими видатками у паспорті пов'язано з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладу.									

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	617 041,000	X
	в т.ч			
1.1	власних надходжень	X	617 041,000	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	915 797,000	915 797,000
	в т.ч			
2.1	власні надходження	0,000	915 797,000	915 797,000
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	621 461,000	X
	в т.ч			

3.1	власних надходжень	X	621 461,000	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									
	затрат									
	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.	164	0	164	153	0	153	-11	0	-11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	педагогічного персоналу	110	0	110	101	0	101	-9	0	-9
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9	0	9	8	0	8	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	спеціалістів	18,5	0	18,5	15	0	15	-3,5	0	-3,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	робітників	26,5	0	26,5	29	0	29	2,5	0	2,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	99	0	99	83	0	83	-16	0	-16
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	27	0	27	47	0	47	20	0	20
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, які були відрховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	продукту									
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- жінок)	138	0	138	132	0	132	-6	0	-6
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- чоловіків)	92	0	92	75	0	75	-17	0	-17
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрхуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- жінок)	104	0	104	79	0	79	-25	0	-25
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- чоловіків)	70	0	70	49	0	49	-21	0	-21
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрхуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- жінок)	4	0	4	2	0	2	-2	0	-2
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- чоловіків)	1	0	1	3	0	3	2	0	2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрхуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- жінок)	4	0	4	1	0	1	-3	0	-3

	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- чоловіків)	2	0	2	4	0	4	2	0	2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрухуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- жінок)	40	0	40	44	0	44	4	0	4
	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- чоловіків)	19	0	19	21	0	21	2	0	2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрухуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	кількість випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	30	0	30	28	0	28	-2	0	-2
	кількість випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	14	0	14	10	0	10	-4	0	-4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрухуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- жінок)	30	0	30	0	0	0	-30	0	-30
	кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- чоловіків)	14	0	14	0	0	0	-14	0	-14
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрухуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	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	2	0	2	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відрухуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.									
	ефективності									
	середні витрати на 1 студента	163607	0	163607	152767	0	152767	-10840	0	-10840
	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 спеціалістів від запланованого) та по комунальним платежам: економія коштів, у зв'язку з сприятливими погодними умовами. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес									
	якості									
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- жінок)	100	0	100	93,3	0	93,3	-6,7	0	-6,7
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	100	0	100	71,4	0	71,4	-28,6	0	-28,6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відруховані та яким були надані академічні відпустки									
	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 зменшення кількості студентів які були відруховані та яким були надані академічні відпустки									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом.

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)	27 448 647,00	599 049,00	28 047 696,00	31 622 795,00	0,00	31 622 795,00	15,21	-100,00	12,75
1.1	Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця"	0,00	599 049,00	599 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	78 268,00	0,00	78 268,00	68 673,00	0,00	68 673,00	-12,26	0,00	-12,26
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через меншу кількість заходів з інформатизації у 2024 році									
1.3	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	27 370 379,00	0,00	27 370 379,00	31 554 122,00	0,00	31 554 122,00	15,29	0,00	15,29
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планові асигнування на 204 рік більші, ніж у 2023 році									
	Покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця"									
	затрат									
	обсяг витратків для придбання музичних інструментів	0,00	267 663,00	267 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	обсяг витратків для придбання комп'ютерної та офісної техніки	0,00	331 386,00	331 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	продукту									
	кількість музичних інструментів, які планується придбати	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	кількість комп'ютерної та офісної техніки, яку планується придбати	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	ефективності									
	середня вартість одиниці музичних інструментів	0,00	89 220,00	89 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	середня вартість одиниці комп'ютерної та офісної техніки	0,00	25 490,00	25 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	якості									
	питома вага придбаних музичних інструментів до інструментів, які було заплановано придбати	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	питома вага придбаної комп'ютерної та офісної техніки до техніки, яку було заплановано придбати	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через відсутність передбачених у 2024 році витратків на покращення матеріально-технічної бази комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури та мистецтв ім. І.Карабиця"									
	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 відсутні									
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	143,75	0,00	143,75	153,00	0,00	153,00	6,43	0,00	6,43
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років відбулися у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	педагогічного персоналу	94,00	0,00	94,00	101,00	0,00	101,00	7,45	0,00	7,45
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-11,11	0,00	-11,11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	спеціалістів	20,00	0,00	20,00	15,00	0,00	15,00	-25,00	0,00	-25,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	робітників	20,75	0,00	20,75	29,00	0,00	29,00	39,76	0,00	39,76
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років відбулося у зв'язку з коригуванням навчальних планів та кількості студентів.									
	Всього - середньорічна кількість працівників:	116,00	0,00	116,00	130,00	0,00	130,00	12,07	0,00	12,07
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	90,00	0,00	90,00	83,00	0,00	83,00	-7,78	0,00	-7,78
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	26,00	0,00	26,00	47,00	0,00	47,00	80,77	0,00	80,77
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення контингенту студентів									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення контингенту студентів									

	кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- жінок)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	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	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів протягом навчального року.									
	ефективності									
	середні витрати на 1 студента	151 650,00	0,00	151 650,00	152 767,00	0,00	152 767,00	0,74	0,00	0,74
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів, навантаження персоналу (педагогічного та посад за штатним розписом).									
	якості									
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту:	104,80	0,00	104,80	82,35	0,00	82,35	-21,42	0,00	-21,42
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- жінок)	103,40	0,00	103,40	93,30	0,00	93,30	-9,77	0,00	-9,77
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	107,70	0,00	107,70	71,40	0,00	71,40	-33,70	0,00	-33,70
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли за рахунок руху контингенту студентів.									

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 заборгованість на 01.01.2023 року склала 2448,12 грн, на 01.01.2024 склала 2448,12 грн (передплата за періодичні видання). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 - 16 181 грн, станом на 01.01.2024 - 16 181 грн (КЕКВ 2210 -181 грн: придбання канцтоварів; КЕКВ 2240 - послуги ЄДЕБО - 2505,00 грн., послуги Укртелекома - 2495,00 грн; КЕКВ 2800- профвнески на культ.масову роботу 11 000 грн). Дебіторська та кредиторська заборгованість виникла у комунальному закладі «Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв», зв'язок з постачальниками відсутній.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
є актуальною для подальшої реалізації
ефективності бюджетної програми
забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з розпорядниками коштів

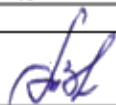
корисності бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з підготовки фахівців у передвижних навчальних закладах

довгострокових наслідків бюджетної

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

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)