

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 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

Забезпечення підготовки 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)	33 251 906,00	1 460 000,00	34 711 906,00	31 353 381,00	1 439 092,00	32 792 473,00	-1 898 525,00	-20 908,00	-1 919 433,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	100 000,00	0,00	100 000,00	82 175,00	0,00	82 175,00	-17 825,00	0,00	-17 825,00
	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. Розбіжності по заходах з інформатизації виникли через економію коштів по ремонту комп'ютерної та офісної техніки.									
1.2	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	33 151 906,00	0,00	33 151 906,00	31 271 206,00	0,00	31 271 206,00	-1 880 700,00	0,00	-1 880 700,00
	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.									
1.3	Капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради за адресою: провулок Крутлий, 5, м. Кам'янець-Подільський, Хмельницька область для організації освітньої діяльності комунального закладу «Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабича»	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	1 330 679,00	1 330 679,00	0,00	-19 321,00	-19 321,00
	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.									
1.4	Виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	108 413,00	108 413,00	0,00	-1 587,00	-1 587,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В комунальному закладі "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. Івана Карабича" проведено капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу та виготовлена кошторисна документація для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу.									

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	620 916,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	588 758,000	X
1.2	інших надходжень	X	32 158,000	X

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	367 216,000	367 216,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	8 897,000	8 897,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	358 319,000	358 319,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	142 869,000	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	110 711,000	X
3.2	інших надходжень	X	32 158,000	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										
	педагогічного персоналу	110	0	110	92	0	92	-18	0	-18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9	0	9	7	0	7	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	спеціалістів	15	0	15	16	0	16	1	0	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	робітників	18	0	18	12	0	12	-6	0	-6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	99	0	99	61	0	61	-38	0	-38
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	27	0	27	34	0	34	7	0	7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
продукту										
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- жінок)	138	0	138	112	0	112	-26	0	-26
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- чоловіків)	92	0	92	64	0	64	-28	0	-28
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- жінок)	93	0	93	78	0	78	-15	0	-15
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- чоловіків)	62	0	62	39	0	39	-23	0	-23

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- жінок)	4	0	4	1	0	1	-3	0	-3	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- чоловіків)	1	0	1	4	0	4	3	0	3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням 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	2	0	2	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням 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	1	0	1	-1	0	-1	
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	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 тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- жінок)	40	0	40	28	0	28	-12	0	-12	
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- чоловіків)	19	0	19	22	0	22	3	0	3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	25	0	25	24	0	24	-1	0	-1	
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	19	0	19	18	0	18	-1	0	-1	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- жінок)	25	0	25	0	0	0	-25	0	-25	
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- чоловіків)	19	0	19	0	0	0	-19	0	-19	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
ефективності										
середні витрати на I студента	145052	0	145052	178144	0	178144	33092	0	33092	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академвідпустки.										
якості										
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- жінок)	100	0	100	96	0	96	-4	0	-4	
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	100	0	100	94,7	0	94,7	-5,3	0	-5,3	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відрahовані 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 відрahовані та яким були надані академічні відпустки										
Капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради за адресою: провулок Круглий, 5, м. Кам'янець-Подільський, Хмельницька область для організації освітньої діяльності комунального закладу «Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця»										
затрат										
обсяг видатків для проведення капітального ремонту з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу	0	1350000	1350000	0	1330679	1330679	0	-19321	-19321	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В комунальному закладі "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. Івана Карабиця" проведено капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу та виготовлена кошторисна документація для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу, в результаті чого склалася економія коштів через різницю між очікуваною вартістю та фактичною ціною після отриманої експертизи.										
продукту										
площа приміщень учбового корпусу, яка потребує капітального ремонту	0	165,6	165,6	0	165,6	165,6	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
ефективності										
середні витрати на 1 м ²	0	8152,17	8152,17	0	8035,5	8035,5	0	-116,67	-116,67	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В комунальному закладі "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. Івана Карабиця" проведено капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу та виготовлена кошторисна документація для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу в результаті чого склалася економія коштів через різницю між очікуваною вартістю та фактичною ціною після отриманої експертизи.										
якості										
рівень виконання капітального ремонту з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради										
затрат										
обсяг видатків для виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу	0	110000	110000	0	108413	108413	0	-1587	-1587	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, студенти, які відрahовані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшлось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок. В комунальному закладі "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. Івана Карабиця" проведено капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу та виготовлена кошторисна документація для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу, в результаті чого склалася економія коштів через різницю між очікуваною вартістю та фактичною ціною після отриманої експертизи.										
продукту										
кількість кошторисних документацій, які плануються виготовити	0	1	1	0	1	1	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
ефективності										
середня вартість виготовлення однієї кошторисної документації на капремонт	0	110000	110000	0	108413	108413	0	-1587	-1587	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В комунальному закладі "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. Івана Карабиця" проведено капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу та виготовлена кошторисна документація для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу в результаті чого склалася економія коштів через різницю між очікуваною вартістю та фактичною ціною після отриманої експертизи.										
якості										
відсоток виготовлення кошторисної документації	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										

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

Фактичні результативні показники відповідають проведеним 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)	31 622 795,00	0,00	31 622 795,00	31 353 381,00	1 439 092,00	32 792 473,00	-0,85	0,00	3,70
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	68 673,00	0,00	68 673,00	82 175,00	0,00	82 175,00	19,66	0,00	19,66
1.2	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	31 554 122,00	0,00	31 554 122,00	31 271 206,00	0,00	31 271 206,00	-0,90	0,00	-0,90
1.3	Капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради за адресою: провулок Круглий, 5, м. Кам'янець-Подільський, Хмельницька область для організації освітньої діяльності комунального закладу «Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабінця»	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 679,00	1 330 679,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради	0,00	0,00	0,00	0,00	108 413,00	108 413,00	0,00	0,00	0,00
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.										
		153,00	0,00	153,00	127,00	0,00	127,00	-16,99	0,00	-16,99
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	педагогічного персоналу	101,00	0,00	101,00	92,00	0,00	92,00	-8,91	0,00	-8,91
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-12,50	0,00	-12,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	спеціалістів	15,00	0,00	15,00	16,00	0,00	16,00	6,67	0,00	6,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	робітників	29,00	0,00	29,00	12,00	0,00	12,00	-58,62	0,00	-58,62
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	83,00	0,00	83,00	61,00	0,00	61,00	-26,51	0,00	-26,51
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	47,00	0,00	47,00	34,00	0,00	34,00	-27,66	0,00	-27,66
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості студентів, а саме, фактичний набір на 1 курс менше, ніж було заплановано, студенти, які відраховані та яким були надані академічні відпустки, таким чином зменшилось навантаження педагогічних працівників та кількість ставок.										
	продукту									
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- жінок)	132,00	0,00	132,00	112,00	0,00	112,00	-15,15	0,00	-15,15
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання: (- чоловіків)	75,00	0,00	75,00	64,00	0,00	64,00	-14,67	0,00	-14,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше ніж було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше ніж було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- жінок)	79,00	0,00	79,00	78,00	0,00	78,00	-1,27	0,00	-1,27
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету: (- чоловіків)	49,00	0,00	49,00	39,00	0,00	39,00	-20,41	0,00	-20,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше ніж було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше ніж було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- жінок)	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	-50,00	0,00	-50,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні: (- чоловіків)	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	33,33	0,00	33,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше ніж було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академічних відпусток.										

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник у 2025 році перевиконано у зрівнянні з 2024 роком										
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- жінок)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою: (- чоловіків)	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	-50,00	0,00	-50,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академії відпустки.										
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	1,00	0,00	1,00	-50,00	0,00	-50,00	
кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури (- чоловіків)	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	50,00	0,00	50,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- жінок)	44,00	0,00	44,00	28,00	0,00	28,00	-36,36	0,00	-36,36	
кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання: (- чоловіків)	21,00	0,00	21,00	22,00	0,00	22,00	4,76	0,00	4,76	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академії відпустки.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академії відпустки.										
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	28,00	0,00	28,00	24,00	0,00	24,00	-14,29	0,00	-14,29	
кількість випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	10,00	0,00	10,00	18,00	0,00	18,00	80,00	0,00	80,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академії відпустки.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з тим, що фактичний набір на 1 курс менше чим було заплановано, а також відрахуванням студентів та оформленням студентами академії відпустки.										
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- жінок)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані: (- чоловіків)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Заплановані показники у 2024-2025 роках не виконані										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Заплановані показники у 2024-2025 роках не виконані										
ефективності										
середні витрати на I студента	152 767,00	0,00	152 767,00	178 144,00	0,00	178 144,00	16,61	0,00	16,61	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтва 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.										
якості										
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- жінок)	93,30	0,00	93,30	96,00	0,00	96,00	2,89	0,00	2,89	
відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримають відповідний документ про освіту: (- чоловіків)	71,40	0,00	71,40	94,70	0,00	94,70	32,63	0,00	32,63	
відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків): (- жінок)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків): (- чоловіків)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Заплановані показники у 2024-2025 роках не виконані										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Заплановані показники у 2024-2025 роках не виконані										
Капітальний ремонт з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради за адресою: провулок Круглий, 5, м. Кам'янець-Подільський, Хмельницька область для організації освітньої діяльності комунального закладу «Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв імені Івана Карабиця»										
затрат										
обсяг видатків для проведення капітального ремонту з усунення аварій у частині приміщень учбового корпусу	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 679,00	1 330 679,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на капітальний ремонт у 2024 році відсутні										
продукту										
площа приміщень учбового корпусу, яка потребує капітального ремонту	0,00	0,00	0,00	0,00	165,60	165,60	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на капітальний ремонт у 2024 році відсутні										
ефективності										
середні витрати на 1 м ²	0,00	0,00	0,00	0,00	8 035,50	8 035,50	0,00	0,00	0,00	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на капітальний ремонт у 2024 році відсутні									
якості									
рівень виконання капітального ремонту з усунення аварії у частині приміщень учбового корпусу	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: Видатки на капітальний ремонт у 2024 році відсутні									
Виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу Кам'янець-Подільського фахового коледжу культури і мистецтв Хмельницької обласної ради									
затрат									
обсяг видатків для виготовлення кошторисної документації для капітального ремонту у частині приміщень учбового корпусу	0,00	0,00	0,00	0,00	108 413,00	108 413,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на виготовлення проєктно-кошторисної документації у 2024 році відсутні									
продукту									
кількість кошторисних документацій, які плануються виготовити	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на виготовлення проєктно-кошторисної документації у 2024 році відсутні									
ефективності									
середня вартість виготовлення однієї кошторисної документації на капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	108 413,00	108 413,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на виготовлення проєктно-кошторисної документації у 2024 році відсутні									
якості									
відсоток виготовлення кошторисної документації	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: Видатки на виготовлення проєктно-кошторисної документації у 2024 році відсутні									

5.5. "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

								гривень
Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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 проєктами		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 кінець 2025 складала 76206 грн, з них 20669 грн (заборгованість студентів за мешкання в гуртожитку у м. Маріуполь у 2022 році, 55537,0 грн (заборгованість студентів та інших мешканців за мешкання у гуртожитку м. Бахмут у 2022 році). Кредиторська заборгованість станом на кінець 2025 складала 18057 грн, з них 5000 грн – заборгованість за розвантажувальні роботи, 11000 грн – профспілкові внески, 181 грн – оплата за поштові марки, 1876 грн – прострочена кредиторська заборгованість.

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

реалізація програми дозволила забезпечити у 2025 році виконання заходів з підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація програми дозволить у подальшому забезпечити виконання заходів з підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)