

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	33966850 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	33966850 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1011102 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1102 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0941 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0510000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення підготовки фахівців у закладах 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)	1 019 800,00	0,00	1 019 800,00	856 431,00	0,00	856 431,00	-163 369,00	0,00	-163 369,00
1.1	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	1 019 800,00	0,00	1 019 800,00	856 431,00	0,00	856 431,00	-163 369,00	0,00	-163 369,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між обсягами, затвердженими у паспорті, та касовими видатками свідчить про дотримання режиму економії бюджетних коштів без шкоди для освітнього процесу									

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	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	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.	Находження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	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 напрямом 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	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	4	0	4	4	0	4	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	4	0	4	4	0	4	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
продукту										
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- жінок)	56	0	56	43	0	43	-13	0	-13
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- чоловіків)	22	0	22	27	0	27	5	0	5
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 виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	кількість осіб, прийнятих на 1 курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- жінок)	25	0	25	18	0	18	-7	0	-7
	кількість осіб, прийнятих на 1 курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- чоловіків)	15	0	15	14	0	14	-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 виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч. (- жінок)	21	0	21	18	0	18	-3	0	-3
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч. (- чоловіків)	11	0	11	11	0	11	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 виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
ефективності										
	середні витрати на одного працівника	84983	0	84983	79017	0	79017	-5966	0	-5966
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між фактичними за затвердженими результативним показниками відбулися через залишки асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями										
	середні витрати на 1 студента	13074	0	13074	14588	0	14588	1514	0	1514
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між фактичними за затвердженими результативним показниками відбулися через залишки асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями										
якості										
	кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту: (- жінок)	100	0	100	86	0	86	-14	0	-14
	кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту: (- чоловіків)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відбулися за рахунок студентів, які вибули з коледжу										
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)	948 200,00	0,00	948 200,00	856 431,00	0,00	856 431,00	-9,68	0,00	-9,68
1.1	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	948 200,00	0,00	948 200,00	856 431,00	0,00	856 431,00	-9,68	0,00	-9,68
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між касовими видатками за 2024 та 2025 роки свідчить про дотримання режиму економії бюджетних коштів без шкоди для освітнього процесу										
Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти										
затрат										
	кількість закладів	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 відсутні										
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	Всього - середньорічна кількість працівників:	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- жінок)	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Всього - середньорічна кількість працівників: (- чоловіків)	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
продукту										
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	65,00	0,00	65,00	70,00	0,00	70,00	7,69	0,00	7,69
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- жінок)	47,00	0,00	47,00	43,00	0,00	43,00	-8,51	0,00	-8,51
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- чоловіків)	18,00	0,00	18,00	27,00	0,00	27,00	50,00	0,00	50,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникло через переведення студентів з інших навчальних закладів										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникло через переведення студентів з інших навчальних закладів										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникло через переведення студентів з інших навчальних закладів										
	кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	40,00	0,00	40,00	32,00	0,00	32,00	-20,00	0,00	-20,00
	кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- жінок)	28,00	0,00	28,00	18,00	0,00	18,00	-35,71	0,00	-35,71
	кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.: (- чоловіків)	12,00	0,00	12,00	14,00	0,00	14,00	16,67	0,00	16,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулося у зв'язку з тим, що фактичний набір на I курс виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулося у зв'язку з тим, що фактичний набір на I курс виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулося у зв'язку з тим, що фактичний набір на I курс виявився меншим чим було заплановано, а також відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч.	38,00	0,00	38,00	29,00	0,00	29,00	-23,68	0,00	-23,68
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч. (- жінок)	26,00	0,00	26,00	18,00	0,00	18,00	-30,77	0,00	-30,77
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч. (- чоловіків)	12,00	0,00	12,00	11,00	0,00	11,00	-8,33	0,00	-8,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулися за рахунок студентів, які вибули з коледжу										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулися за рахунок студентів, які вибули з коледжу										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулися за рахунок студентів, які вибули з коледжу										
ефективності										
	середні витрати на одного працівника	79 017,00	0,00	79 017,00	71 369,00	0,00	71 369,00	-9,68	0,00	-9,68

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через дотримання режиму економії бюджетних коштів без шкоди для освітнього процесу										
середні витрати на 1 студента	14 588,00	0,00	14 588,00	26 763,00	0,00	26 763,00	83,46	0,00	83,46	
якості										
кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту:	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту: (- жінок)	100,00	0,00	100,00	86,00	0,00	86,00	-14,00	0,00	-14,00	
кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту: (- чоловіків)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років відбулося через відрахування та надання студентам академічних відпусток.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										

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 відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми
забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, 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)