

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26.08.2014 № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ  
 про виконання паспорта бюджетної програми  
 місцевого бюджету на 2024 рік**

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

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення: вільного розвитку культурно-мистецьких процесів; доступності всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина

**5. Мета бюджетної програми**

**Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення висококваліфікованими кадрами мистецьких шкіл, театрів та клубних закладів регіону
2	Забезпечити підготовку для регіону фахівців у закладах фахової передвищої освіти

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**

**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»**

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			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	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
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
	<b>УСЬОГО</b>	<b>37 629 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 629 700,00</b>	<b>31 622 795,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 622 795,00</b>	<b>-6 006 905,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 006 905,00</b>

**7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\***

№ з/п	Пояснення
1	2
1	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. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес.

2	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. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес.
---	--

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
	<b>заगत</b>											
	кількість закладів	од.	звітність установи	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	од.	штатний розпис	164,00	0,00	164,00	153,00	0,00	153,00	-11,00	0,00	-11,00
	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	110,00	0,00	110,00	101,00	0,00	101,00	-9,00	0,00	-9,00
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-1,00	0,00	-1,00
	спеціалістів	од.	штатний розпис	18,50	0,00	18,50	15,00	0,00	15,00	-3,50	0,00	-3,50
	робітників	од.	штатний розпис	26,50	0,00	26,50	29,00	0,00	29,00	2,50	0,00	2,50
	<b>Всього - середньорічна кількість працівників:</b>	<b>осіб</b>		<b>126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126,00</b>	<b>130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>
	- жінок	осіб	штатний розпис	99,00	0,00	99,00	83,00	0,00	83,00	-16,00	0,00	-16,00
	- чоловіків	осіб	штатний розпис	27,00	0,00	27,00	47,00	0,00	47,00	20,00	0,00	20,00
	<b>продукту</b>											
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання:	осіб		<b>230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230,00</b>	<b>207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207,00</b>	<b>-23,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23,00</b>
	- жінок	осіб	звітність установи	138,00	0,00	138,00	132,00	0,00	132,00	-6,00	0,00	-6,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	92,00	0,00	92,00	75,00	0,00	75,00	-17,00	0,00	-17,00
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету:	осіб		<b>174,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174,00</b>	<b>128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128,00</b>	<b>-46,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46,00</b>
	- жінок	осіб	звітність установи	104,00	0,00	104,00	79,00	0,00	79,00	-25,00	0,00	-25,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	70,00	0,00	70,00	49,00	0,00	49,00	-21,00	0,00	-21,00

	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні:	осіб		5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	- жінок	осіб	звітність установи	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	-2,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою:	осіб		6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-1,00	0,00	-1,00
	- жінок	осіб	звітність установи	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	-3,00	0,00	-3,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	2,00	0,00	2,00	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00
	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання:	осіб		59,00	0,00	59,00	65,00	0,00	65,00	6,00	0,00	6,00
	- жінок	осіб	звітність установи	40,00	0,00	40,00	44,00	0,00	44,00	4,00	0,00	4,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	19,00	0,00	19,00	21,00	0,00	21,00	2,00	0,00	2,00
	кількість випускників (жінок/чоловіків):	осіб		44,00	0,00	44,00	38,00	0,00	38,00	-6,00	0,00	-6,00
	- жінок	осіб	звітність установи	30,00	0,00	30,00	28,00	0,00	28,00	-2,00	0,00	-2,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	14,00	0,00	14,00	10,00	0,00	10,00	-4,00	0,00	-4,00
	кількість випускників (жінок/чоловіків), які будуть працевлаштовані:	осіб		44,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	-44,00	0,00	-44,00
	- жінок	осіб	звітність установи	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	-30,00	0,00	-30,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	-14,00	0,00	-14,00
	кількість осіб (жінок/чоловіків) з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися щорічна грошова допомога для придбання навчальної літератури	осіб		3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
	- жінок	осіб	звітність установи	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	- чоловіків	осіб	звітність установи	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
	ефективності											
	середні витрати на 1 студента якості	грн.	розрахунок	163 607,00	0,00	163 607,00	152 767,00	0,00	152 767,00	-10 840,00	0,00	-10 840,00
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту:	відс.		200,00	0,00	200,00	164,70	0,00	164,70	-35,30	0,00	-35,30
	- жінок	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	93,30	0,00	93,30	-6,70	0,00	-6,70
	- чоловіків	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	71,40	0,00	71,40	-28,60	0,00	-28,60



	ефективності		
	середні витрати на 1 студента	грн.	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
	якості		
	- жінок	відс.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відраховані та яким були надані академічні відпустки
	- чоловіків	відс.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відраховані та яким були надані академічні відпустки
	- жінок	відс.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відраховані та яким були надані академічні відпустки
	- чоловіків	відс.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості студентів які були відраховані та яким були надані академічні відпустки

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**У 2024 році зменшення показників виконання бюджетної програми відбулося у зв'язку з тим, що зменшено кількість контингенту із запланованим, тому запроваджен режим економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладу. Розбіжності між фактичними за затвердженими результативними показниками відбулася через залишки асигнувань по заробітній платі, комунальним послугам тощо. В комунальному закладі "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" призупинено освітній процес.**

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Результативні показники бюджетної програми не були виконані у повному обсязі: комунальний заклад "Маріупольський фаховий коледж культури і мистецтв" - 68% (звільнення спеціаліста на початку року), комунальний заклад "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. І. Карабиця" - 84,4% (зменшення контингенту від запланованого, економія коштів по комунальним послугам та енергоносіям)**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)