

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>1011102</b>	<b>1102</b>	<b>0941</b>	<b>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>	<b>0510000000</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)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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	Оплата праці педагогічних працівників в закладах фахової передвищої освіти	1 389 965,00	0,00	1 389 965,00	948 200,00	0,00	948 200,00	-441 765,00	0,00	-441 765,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 389 965,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 389 965,00</b>	<b>948 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>948 200,00</b>	<b>-441 765,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-441 765,00</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	У комунального закладу "Бахмутський фаховий коледж культури і мистецтв ім. І. Карабиця" розбіжності між обсягами касових видатків та затверджених у паспорті не відбулося підвищення посадових окладів з 01.04.2024, а також за рахунок наданням академічних відпусток та відрахування студентів, що призвело до зменшення навантаження педагогічних працівників.

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



	кількість студентів, які отримують атестат про повну середню освіту:	відс.		200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	- жінок	відс.	звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	- чоловіків	відс.	звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
	кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Зменшення ставок відбулося у зв'язку з тим, зменшилася кількість студентів, які знаходяться в академічних відпустках та які були відрховані, що призвело до зменшення навантаження і меншої кількості ставок педагогічних працівників.
	- жінок	осіб	Розбіжності відсутні
	- чоловіків	осіб	Розбіжності відсутні
	<b>продукту</b>		
	- жінок	осіб	Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відруханням студентів, а також наданням студентам академічних відпусток.
	- чоловіків	осіб	Зменшення показників по студентам відбувся у зв'язку з відруханням студентів, а також наданням студентам академічних відпусток.
	- жінок	осіб	Розбіжності відсутні
	- чоловіків	осіб	Розбіжності відсутні
	<b>ефективності</b>		
	середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжності між фактичними за затвердженими результативним показниками відбулися через залишки асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями
	середні витрати на 1 студента	грн.	Розбіжності між фактичними за затвердженими результативним показниками відбулися через залишки асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями
	<b>якості</b>		
	- жінок	відс.	Розбіжності відсутні
	- чоловіків	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**У 2024 році зменшення показників виконання бюджетної програми відбулося за рахунок наданням академічних відпусток та відрухання студентів, що призвело до зменшення навантаження і меншої кількості ставок педагогічних працівників, у зв'язку з тим, що не відбулося підвищення посадових окладів з 01.04.2024**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Результативних показників виконання бюджетної програми не було досягнуто за рахунок наданням академічних відпусток та відрухання студентів, що призвело до зменшення навантаження і меншої кількості ставок педагогічних працівників, у зв'язку з тим, що не відбулося підвищення посадових окладів з 01.04.2024**

\* 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)