

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. 1011101 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) державної адміністрації (код за ЄДРПОУ)
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. 1011101 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) державної адміністрації (код за ЄДРПОУ)
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
3. 1011101 1011101 0941 Підготовка кадрів закладами фахової 12100000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) передвищої освіти за рахунок коштів (код бюджету)
місцевих бюджетів
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|---|
| 1 | Створення та забезпечення рівних умов доступу до вищої освіти, збереження і розвиток системи вищої освіти та підвищення якості вищої освіти; визначення збалансованої структури та обсягу підготовки фахівців з вищою освітою з урахуванням потреб особи, інтересів держави, територіальних громад і роботодавців |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах вищої освіти (коледжах, технікумах, училищах)

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|---|
| 1 | Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах вищої освіти (коледжах, технікумах, училищах) |

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 | Усього | 8 784 452 | 514 439 | 9 298 891 | 8 675 000 | 284 077 | 8 959 077 | 109 452 | 230 362 | 339 814 |
| 2 | Оплата праці | 6 536 905 | 6 700 | 6 543 605 | 6 536 905 | 5 661 | 6 542 566 | 0 | 1 039 | 1 039 |
| 3 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Інші поточні видатки | 2 247 547 | 245 547 | 2 493 094 | 2 138 095 | 16 224 | 2 154 319 | 109 452 | 229 323 | 338 775 |
| 5 | Капітальні видатки | 0 | 262 192 | 262 192 | 0 | 262 192 | 262 192 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | в т. ч. бюджет розвитку | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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. | Загальний фонд: економія по КЕКВ 2111 відсутня, по КЕКВ 2120 – 84944 грн у зв'язку із зменшенням нарахувань |

| |
|--|
| <p>заробітної плати внаслідок тимчасової непрацездатності та наявності інвалідності у працівників, що передбачає нарахування 8,41 % замість 22 %; по КЕКВ 2210 – 2002 грн (канцелярське приладдя); по КЕКВ 2240 – 21870 грн (КЕКВ 1139 встановлення та обслуговування програмного забезпечення та перезарядка вогнегасників та картриджів), економія утворилась внаслідок того, що послуги не надавались у повному обсязі; по КЕКВ 2282 – 500 грн внаслідок того що вартість послуг з підвищення кваліфікації була меншою, ніж передбачено у кошторисі; по КЕКВ 2730 – 136 грн внаслідок того, що виплати студентам, які перебувають під опікою, не проводились.</p> <p>Спеціальний фонд (власні кошти): економія по КЕКВ 2111 – 1039 грн, по КЕКВ 2120 – 229, грн, , по КЕКВ 2210 – 189899 грн, по КЕКВ 2240 – 28535 грн, по КЕКВ 2250 – 6351 грн.</p> |
|--|

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 |
| | | | | | | | | | | |

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 |
| 1 | затрат | | | | | | | | | | | |
| | Кількість установ | од. | Звітність установ | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Усього | од. | Звітність | 57,3 | 0 | 53,7 | 42,0 | 0 | 42,0 | 11,7 | 0 | 11,7 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------|----------------------|---------|-------|---------|---------|-----|---------|---------|-------|---------|
| | середньорічне число ставок/штатних одиниць | | установ | | | | | | | | | |
| | у тому числі: педагогічного персоналу | од. | Звітність установ | 47,2 | 0 | 47,2 | 35,5 | 0 | 35,5 | 11,7 | 0 | 11,7 |
| 2 | продукту | | | | | | | | | | | |
| | Середньорічна кількість студентів денної форми навчання | осіб | Звітність установ | 82 | 0 | 82 | 58 | 0 | 58 | 24 | 0 | 24 |
| | Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету | осіб | Звітність установ | 57 | 0 | 57 | 34 | 0 | 34 | 23 | 0 | 23 |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | | | |
| | Витрати на 1 приведеного студента | грн | розрахунок | 107 127 | 3 024 | 110 151 | 149 569 | 377 | 149 946 | -42 442 | 2 647 | -39 795 |
| 4 | якості | | | | | | | | | | | |
| | Відсоток студентів, які отримують відповідний документ про освіту | % | розрахунок | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |

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 |

| | | | |
|---|---|------|---|
| 1 | затрат | | |
| | Кількість установ | од. | Відхилення відсутні |
| | Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць | од. | Фактичне середньорічне число ставок / штатних одиниць зменшилось на 11,7 од. у зв'язку із скороченням чисельності студентів проти планової |
| | у тому числі: педагогічного персоналу | од. | Фактичне середньорічне число ставок зменшилось на 3,5 од. у зв'язку із скороченням фактичної чисельності студентів проти планової |
| 2 | продукту | | |
| | Середньорічна кількість студентів денної форми навчання | осіб | Фактична середньорічна кількість студентів денної форми навчання зменшилась на 24 особи у зв'язку із зменшенням фактичного прийому проти запланованого, вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади та відрахуванням за неуспішність |
| | Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету | осіб | Фактична середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету зменшилась на 23 особи у зв'язку із зменшенням фактичного прийому проти запланованого, вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади та зменшенням чисельності отримувачів соціальних стипендій |
| 3 | ефективності | | |
| | Витрати на 1 приведенного студента | грн | Витрати на 1 приведенного студента за рахунок загального фонду збільшились на 42442 грн у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності студентів проти планової. Витрати на 1 приведенного студента за рахунок спеціального фонду зменшились на 2647 грн у зв'язку із скороченням фактичних видатків проти планових |
| 4 | якості | | |
| | Відсоток студентів, які отримують відповідний документ про освіту | % | Відхилення відсутні |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по закладу скоротились видатки за рахунок загального і спеціального фондів (власні кошти). Зменшилась середньорічна кількість педагогічних ставок, зменшились контингент студентів та кількість стипендіатів; збільшилися витрати на 1 приведенного студента по загальному фонду та зменшились по спеціальному фонду

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по закладу утворилась економія коштів 339814 грн (3,7 %), в т. ч. 109452 грн загального фонду (1,2 %), 230362 грн (44,8%) по власних коштах спеціального фонду. Середньорічна кількість педагогічних ставок зменшилась; середньорічна кількість ставок адмінперсоналу не змінилась; контингент студентів та кількість стипендіатів зменшилися проти запланованого відповідно на 29,3 % та 40,4 % у зв'язку із зменшенням фактичного прийому проти запланованого, вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади, відрахуванням за неуспішність та зменшенням чисельності отримувачів соціальних стипендій; витрати на 1 приведенного студента збільшилися у порівнянні з запланованими на 36,1 %, в т. ч. по загальному фонду - на 40,0 %, а по спеціальному фонду зменшилися на 87,5 %.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

В. о. начальника управління культури,
національностей, релігій та туризму Луганської
обласної державної адміністрації



Людмила РУМЕГА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач планово-економічного сектору
управління культури, національностей, релігій
та туризму Луганської обласної державної
адміністрації



Ірина КОЛОМАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

