

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. 1011102 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. 1011102 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. 1011102 1011102 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 (код бюджету)
освітньої субвенції
(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	626 920	0	626 920	614 887	0	614 887	12 033	0	12 033
2	Оплата праці	513 869	0	513 869	513 869	0	513 869	0	0	
3	Інші поточні видатки	113 051	0	113 051	101 018	0	101 018	12 033	0	12 033

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 – 12033 грн у зв'язку із зменшенням нарахувань заробітної плати внаслідок тимчасової непрацездатності та наявності інвалідності у працівників, що передбачає нарахування 8,41 % замість 22 %.

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 середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	Звітність установ	3,7	0	3,7	1,7	0	1,7	2,0	0	2,0
	у тому числі: педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	3,7	0	3,7	1,7		1,7	2,0	0	2,0
2	продукту											
	Середньорічна кількість	осіб	Звітність установ	75	0	75	58	0	58	17	0	17

	студентів денної форми навчання											
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	осіб	Звітність установ	45	0	45	34	0	34	11	0	11
3	ефективності											
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	розрахунок	8 359	0	8 359	10 602	0	10 602	-2 243	0	-2 243
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 2,0 од. у зв'язку із тим, що внаслідок скорочення чисельності студентів, зокрема, внаслідок того, що у 2022 році не було прийому на 1 курс, зменшилась кількість педагогічних годин та відповідно педагогічних ставок.
	у тому числі:	од.	Фактичне середньорічне число ставок зменшилось на 2,0 од. у зв'язку із тим, що внаслідок

	педагогічного персоналу		скорочення чисельності студентів зменшилась кількість педагогічних годин та відповідно педагогічних ставок
2	продукту		
	Середньорічна кількість студентів денної форми навчання	осіб	Фактична середньорічна кількість студентів денної форми навчання зменшилась на 17 осіб, у т. ч. у зв'язку із тим, що не було прийому студентів на I курс у вересні 2022 року
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	осіб	Фактична середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету зменшилась на 11 осіб, у т. ч. у зв'язку із тим, що не було прийому студентів на I курс у вересні 2022 року
3	ефективності		
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	Витрати на 1 приведенного студента збільшились на 2957 грн у зв'язку із тим, що фактична середньорічна кількість студентів денної форми навчання зменшилась на 24 особи.
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 на виплату заробітної плати. Зменшилась середньорічна кількість педагогічних ставок, зменшились контингент студентів та кількість стипендіатів; збільшились витрати на 1 приведенного студента

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по закладу утворилась економія коштів 12033 грн (1,9 %). Середньорічна кількість педагогічних ставок зменшилась; контингент студентів та кількість стипендіатів зменшилися проти запланованого відповідно на 22,7 % та 24,4 %, у зв'язку із відсутністю прийому на I курс у вересні 2022 року; витрати на 1 приведенного студента збільшились у порівнянні з запланованими на 26,8 %.

* 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.

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)