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 01.01.2025 року

1. 1000000 Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 Департамент культури,національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1011101 1101 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету **15100000000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місмцевого 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 спрямована реалізація бюджетної програми

N з/п	Ціль державної політики
1.	Удосконалення системи культурно-мистецької освіти - запровадженя нових форм навчання, модернізація сиситеми культурно-мистецької освіти, вдосконалення методичних та навчальних матеріалів, розвиток наукових досліджень та активізація міжнародного обміну

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти жінками і чоловіками у закладах фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
	Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до якісної освіти 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 витрат пов'язаних з наданням послуг освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	132 849 181	5 134 623	137 983 804	132 849 180	5 491 868	138 341 048	-1	357 245	357 244
	Усього	132 849 181	5 134 623	137 983 804	132 849 180	5 491 868	138 341 048	-1	357 245	357 244

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
	Відхилення касових видатків від планових призначень по спеціальному фонду пов'язано із збільшенням надходжень

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	Одиниці 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 закладів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	3		3	3		3	0,0		0,0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, дані установ Додаток №6	598,89	48,5	647,39	598,89	48,5	647,39	0,00	0,00	0,00
	педагогічного та науково-педагогічного персоналу (крім адміністративного персоналу)	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, дані установ Додаток №6	292,89	5,00	297,89	292,89	5,0	297,89	0,00	0,00	0,00
	адміністративного персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного / науково-педагогічного персоналу)	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, дані установ Додаток №6	43,0	6,0	49,00	43,00	6,0	49,00	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, дані установ Додаток №6	83,0	7,0	90,00	83,0	7,0	90,00	0,00	0,00	0,00
	робітників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, дані установ Додаток №6	180,0	30,5	210,50	180,0	30,5	210,50	0,00	0,00	0,00
2	**продукту**											
	середньорічна кількість студентів (хлопців/дівчат) за формами навчання та галузями знань	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	761	175	936	766	173	939	5	-2	3
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	118	36	154	118	39	157	0	3	3
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	643	139	782	648	134	782	5	-5	0

	середньорічна кількість стипендіатів (хлопців/дівчат) за рахунок коштів бюджету	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	321	0	321	324	0	324	3	0	3
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	42		42	41		41	-1	0	-1
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	279		279	283		283	4	0	4
	середньорічна кількість пільгових категорій студентів (хлопців/дівчат)	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	46	0	46	46	0	46	0	0	0
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	8		8	8		8	0	0	0
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	38		38	38		38	0	0	0
	кількість осіб (хлопців/дівчат), прийнятих на І курс за формами навчання та галузями знань	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	201	60	261	201	60	261	0	0	0
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	29	8	37	29	8	37	0	0	0
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	172	52	224	172	52	224	0	0	0
	кількість випускників (хлопців/дівчат) за галузями знань	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	183	14	197	193	14	207	10	0	10
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	32	2	34	32	2	34	0		0
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	151	12	163	161	12	173	10	0	10
	кількість працевлаштованих випускників (хлопців/дівчат) за галузями знань	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	183	14	197	193	14	207	10		10
	хлопців	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	32	2	34	32	2	34	0	0	0
	дівчат	осіб	зведення Планів та Звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	151	12	163	161	12	173	10		10
3	**ефективності**											
	середні витрати на одного приведеного студента, у тому числі за галузями знань	грн.	Розрахункові дані	174 572	29 341	203 913	173 432	31 745	205 177	-1 140	2 404	1 265
	середня кількість ставок на одного учня	грн.	Розрахункові дані	0,8	0,3	1,1	0,8	0,3	1,1	0	0	0
4.	**якості**											
	відсоток студентів (хлопців/дівчат), які отримають документ про освіту:	%	Розрахункові дані	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	відсоток працевлаштованих випускників (хлопців/дівчат) за галузями знань:	%	Розрахункові дані	100	100	100	100	100	100	0	0	0

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
	середньорічна кількість студентів (хлопців/дівчат) за формами навчання та галузями знань	осіб	Збільшення кількості студентів денної форми навчання по спеціальному фонду пояняється тим, що приймальна компанія продовжується до 1 грудня (добір). Відхилення по кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду пояняється тим, що приймальна компанія продовжується до 1 грудня (добір), а зменшення студентів по спеціальному фонду пояснюється тим, що у зв'язку з воєнним станом велика кількість студентів відраховується за власним бажанням або беруть академічну відпустку.

	хлопців	осіб	Збільшення кількості студентів денної форми навчання по спеціальному фонду поянюється тим, що приймальна компанія продовжується до 1 грудня (добір).
	дівчат	осіб	Відхилення по кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду поянюється тим, що приймальна компанія продовжується до 1 грудня (добір), а зменшення студентів по спеціальному фонду пояснюється тим, що у зв'язку з воєнним станом велика кількість студентів відраховується за власним бажанням або беруть академічну відпустку.
	середньорічна кількість стипендіатів (хлопців/дівчат) за рахунок коштів бюджету	осіб	Зменшення кількості студентів за рахунок бюджету пояснюється тим, що студент був відрахований згідно наказу за заявою студента. Відхилення по кількості стипендіатів за рахунок бюджету пояснюється тим, що збільшується кількість студентів отримуючих соціальні стпендії, а саме отримують статус ВПО та дітей учасників бойових дій або загиблих.
	хлопців	осіб	Зменшення кількості студентів за рахунок бюджету пояснюється тим, що студент був відрахований згідно наказу за заявою студента.
	дівчат	осіб	Відхилення по кількості стипендіатів за рахунок бюджету пояснюється тим, що збільшується кількість студентів отримуючих соціальні стпендії, а саме отримують статус ВПО та дітей учасників бойових дій або загиблих.
	кількість випускників (хлопців/дівчат) за галузями знань	осіб	Фактична кількість випускників (дівчат) збільшилася на 10 осіб у зв'язку з переведенням з інших навчальних закладів з областей де ведуться бойові дії.
	хлопців	осіб	
	дівчат	осіб	Фактична кількість випускників (дівчат) збільшилася на 10 осіб у зв'язку з переведенням з інших навчальних закладів з областей де ведуться бойові дії.
	кількість працевлаштованих випускників (хлопців/дівчат) за галузями знань	осіб	Фактична кількість працевлаштованих випускників (дівчат) збільшилася на 10 осіб у зв'язку з переведенням з інших навчальних закладів з областей де ведуться бойові дії.
	хлопців	осіб	
	дівчат	осіб	Фактична кількість працевлаштованих випускників (дівчат) збільшилася на 10 осіб у зв'язку з переведенням з інших навчальних закладів з областей де ведуться бойові дії.
3	**ефективності**		
	середні витрати на одного приведеного студента, у тому числі за галузями знань	грн.	Фактичні витрати на одного приведеного студента зменшилися по загальному фонду на 1 140 грн. через зменшення фінансування з бюджету і відповідно по спеціальному фонду збільшилися через збільшення надходжень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між плановими показниками та виконанням по кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду поянюється, тим що приймальна компанія продовжується до 1 грудня (добір), а зменшення студентів по спецфонду пояснюється тим, що у зв'язку з воєнним станом велика кількість студентів відраховується за власним бажанням або бере академічну відпустку. Відхилення по кількості стипендіатів за рахунок бюджету пояснюється тим, що збільшується кількість студентів отримуючих соціальні стпендії, а саме отримують статус ВПО та дітей учасників бойових дій або загиблих. Фактичні витрати на одного приведеного студента зменшилися на 1 140 грн. через економію коштів та збільшення кількості студентів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне використання бюджетних коштів в межах затверджених кошторисних призначень. Вцілому, за 2024 рік за бюджетною програмою було виконано запланований обсяг завдань. Касові видатки по спеціальному фонду більше від затверджених призначень на суму - 357 245 грн. за рахунок збільшення надходжень.

Директор Департаменту культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини Одеської облдержадміністрації

(підпис) Олена ОЛІЙНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Ірина ЧЕБАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)