

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 2023 рік**

1.	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<b>38530952</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			<b>38530952</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>1011101</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1101</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0941</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>041000000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження і розвиток системи фахової передвищої освіти, надання якісної фахової передвищої освіти

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення підготовки кадрів закладами фахової передвищої освіти**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання можливостей доступу слухачам на отримання 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	Створення належного освітнього середовища для забезпечення підготовки кадрів закладами фахової передвищої освіти	136 795 191,00	5 441 260,00	142 236 451,00	135 669 657,00	5 294 201,00	140 963 858,00	-1 125 534,00	-147 059,00	-1 272 593,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>136 795 191,00</b>	<b>5 441 260,00</b>	<b>142 236 451,00</b>	<b>135 669 657,00</b>	<b>5 294 201,00</b>	<b>140 963 858,00</b>	<b>-1 125 534,00</b>	<b>-147 059,00</b>	<b>-1 272 593,00</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	

1	<p>1. Економія коштів по загальному фонду виникла внаслідок економії з використання енергоносіїв в результаті відключень електроенергії, зменшення тарифу на тепло та коливання цін на ринку енергоносіїв. Також економія коштів виникла у зв'язку із зменшенням поточних видатків з причини відсутності дозволів УДКС України через обмеження, встановленими Постановою КМУ № 590 від 09.06.2021р. зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", зменшенням кількості відряджень</p> <p>2. Відхилення видатків по спеціальному фонду виникли у зв'язку з недоотриманням доходів від плати за послуги проживання в гуртожитку: укриття розраховано на 175 осіб, гуртожиток на 459 осіб, відповідні надходження від студентів і видатки менше запланованих</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
1	Програма розвитку культури у Дніпропетровській області на 2017-2025 роки	1 105 400,00	0,00	1 105 400,00	868 802,00	0,00	868 802,00	-236 598,00	0,00	-236 598,00
	<b>Усього</b>	<b>1 105 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 105 400,00</b>	<b>868 802,00</b>	<b>0,00</b>	<b>868 802,00</b>	<b>-236 598,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-236 598,00</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>затрат</b>											
1	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	681,04	24,59	705,63	681,04	24,59	705,63	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	475,84	16,09	491,93	475,84	16,09	491,93	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	37,50	0,00	37,50	37,50	0,00	37,50	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	65,80	2,00	67,80	65,80	2,00	67,80	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	101,90	6,50	108,40	101,90	6,50	108,40	0,00	0,00	0,00
	<b>всього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків)</b>	<b>осіб</b>		<b>414,00</b>	<b>71,00</b>	<b>485,00</b>	<b>407,00</b>	<b>21,00</b>	<b>428,00</b>	<b>-7,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-57,00</b>
7	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	310,00	56,00	366,00	301,00	14,00	315,00	-9,00	-42,00	-51,00
7	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	104,00	15,00	119,00	106,00	7,00	113,00	2,00	-8,00	-6,00

8	видатки на підвищення кваліфікації працівників культури	грн.	внутрішньогосподарський облік	565 000,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00
9	витрати на утримання гуртожитку продукту	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	2 305 820,00	2 305 820,00	0,00	1 913 288,00	1 913 288,00	0,00	-392 532,00	-392 532,00
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми	осіб		1 139,00	122,00	1 261,00	1 126,00	121,00	1 247,00	-13,00	-1,00	-14,00
10	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	858,00	103,00	961,00	881,00	107,00	988,00	23,00	4,00	27,00
10	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	281,00	19,00	300,00	245,00	14,00	259,00	-36,00	-5,00	-41,00
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) заочної форми навчання	осіб		41,00	22,00	63,00	37,00	26,00	63,00	-4,00	4,00	0,00
11	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	34,00	21,00	55,00	15,00	20,00	35,00	-19,00	-1,00	-20,00
11	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	7,00	1,00	8,00	22,00	6,00	28,00	15,00	5,00	20,00
	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів бюджету	осіб		456,00	0,00	456,00	453,00	0,00	453,00	-3,00	0,00	-3,00
12	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	340,00	0,00	340,00	369,00	0,00	369,00	29,00	0,00	29,00
12	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	116,00	0,00	116,00	84,00	0,00	84,00	-32,00	0,00	-32,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному забезпеченні	осіб		24,00	0,00	24,00	22,00	0,00	22,00	-2,00	0,00	-2,00
13	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	16,00	0,00	16,00	15,00	0,00	15,00	-1,00	0,00	-1,00
13	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-1,00	0,00	-1,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою	осіб		22,00	0,00	22,00	21,00	0,00	21,00	-1,00	0,00	-1,00
14	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	18,00	0,00	18,00	17,00	0,00	17,00	-1,00	0,00	-1,00
14	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на 1 курс на денну форму	осіб		303,00	21,00	324,00	298,00	37,00	335,00	-5,00	16,00	11,00
15	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	216,00	18,00	234,00	218,00	29,00	247,00	2,00	11,00	13,00
15	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	87,00	3,00	90,00	80,00	8,00	88,00	-7,00	5,00	-2,00
	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на заочну форму навчання	осіб		33,00	6,00	39,00	39,00	16,00	55,00	6,00	10,00	16,00
16	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	29,00	6,00	35,00	35,00	11,00	46,00	6,00	5,00	11,00
16	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	4,00	0,00	4,00	4,00	5,00	9,00	0,00	5,00	5,00
	кількість випускників (жінок/чоловіків)	осіб		266,00	29,00	295,00	274,00	33,00	307,00	8,00	4,00	12,00
17	жінок	осіб	внутрішньогосподарський облік	203,00	21,00	224,00	216,00	26,00	242,00	13,00	5,00	18,00
17	чоловіків	осіб	внутрішньогосподарський облік	63,00	8,00	71,00	58,00	7,00	65,00	-5,00	-1,00	-6,00

18	кількість працівників, які підвищили кваліфікацію	осіб	внутрішньогосподарський облік	300,00	0,00	300,00	342,00	0,00	342,00	42,00	0,00	42,00
19	кількість проживаючих у гуртожитку	осіб	внутрішньогосподарський облік	60,00	100,00	160,00	17,00	33,00	50,00	-43,00	-67,00	-110,00
	ефективності											
20	середні витрати на 1 приведенного студента	грн.	розрахунково	103 319,63	4 109,71	107 429,34	103 564,62	4 041,37	107 605,99	244,99	-68,34	176,65
21	середні витрати на 1 працівника, який пройшов підвищення кваліфікацію	грн.	розрахунково	1 883,33	0,00	1 883,33	1 652,05	0,00	1 652,05	-231,28	0,00	-231,28
22	середні витрати на проживання 1 студента	грн.	розрахунково	0,00	23 058,20	23 058,20	0,00	57 978,40	57 978,40	0,00	34 920,20	34 920,20
	якості											
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту до студентів останнього курсу	відс.		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	жінок	відс.	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	чоловіків	відс.	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
24	динаміка змін прийнятих студентів по відношенню до попереднього періоду	відс.	розрахунково	99,41	0,00	99,41	99,70	0,00	99,70	0,29	0,00	0,29
25	динаміка змін кількості працівників, які пройшли підвищення кваліфікації	відс.	розрахунково	105,26	0,00	105,26	120,00	0,00	120,00	14,74	0,00	14,74

## 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
	затрат		
7	жінок	осіб	Середньорічна кількість працівників по спеціальному фонду менша за план у зв'язку з тим, що підготовчі курси планувалось проводити стаціонарно 5-6 місяців, але були проведені онлайн за 1 місяць, потреба була безпосередньо в стаціонарному навчанні для фахівців сільської місцевості
9	витрати на утримання гуртожитку	грн.	Витрати на утримання гуртожитку зменшились за рахунок фактичного споживання енергоресурсів через зменшення кількості проживаючих в гуртожитку. Розбіжності також через обмеження поточних видатків згідно з постановою КМУ № 590 від 09.06.2021р. зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"
	продукту		
10	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання	осіб	Кількість студентів менша від плану за рахунок відрахованих за власним бажанням у зв'язку з переїздом до іншої країни, відрахованих у зв'язку з переходом до інших навчальних закладів, відрахованих у зв'язку з не виконанням умов навчального плану
11	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) заочної форми навчання	осіб	Кількість студентів менша від плану за рахунок відрахованих за власним бажанням у зв'язку з переїздом до іншої країни, відрахованих у зв'язку з переходом до інших навчальних закладів, відрахованих у зв'язку з не виконанням умов навчального плану

12	середньорічна кількість стипендіатів (жінок/чоловіків) за рахунок коштів	осіб	Кількість студентів менша від плану за рахунок відрахованих за власним бажанням у зв'язку з переїздом до іншої країни, відрахованих у зв'язку з переходом до інших навчальних закладів, відрахованих у зв'язку з не виконанням умов навчального плану
13	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться на повному державному	осіб	Кількість студентів менша від плану за рахунок відрахованих за власним бажанням у зв'язку з переїздом до іншої країни, відрахованих у зв'язку з переходом до інших навчальних закладів, відрахованих у зв'язку з не виконанням умов навчального плану
14	середньорічна кількість дітей-сиріт (жінок/чоловіків), які знаходяться під опікою	осіб	Кількість студентів менша від плану за рахунок відрахованих за власним бажанням у зв'язку з переїздом до іншої країни, відрахованих у зв'язку з переходом до інших навчальних закладів, відрахованих у зв'язку з не виконанням умов навчального плану
15	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на 1 курс на денну форму навчання	осіб	Кількість прийнятих студентів на I курс денного та заочного навчання за результатами вступної компанії більша планової, але в межах ліцензованого обсягу та регіонального замовлення
16	кількість осіб (жінок/чоловіків), прийнятих на заочну форму навчання	осіб	Кількість прийнятих студентів на I курс денного та заочного навчання за результатами вступної компанії більша планової, але в межах ліцензованого обсягу та регіонального замовлення
17	кількість випускників (жінок/чоловіків)	осіб	Кількість випускників більша за рахунок прийнятих студентів з числа ВПО
18	кількість працівників, які підвищили кваліфікацію	осіб	Кількість працівників, які підвищили кваліфікацію більша за план відповідно до вимог якості викладання на нових спеціальностях: менеджмент соціокультурної діяльності та аудіовізуальне мистецтво
19	кількість проживаючих у гуртожитку ефективності	осіб	Зменшення кількості проживаючих у гуртожитку відбулося внаслідок проведення онлайн-навчання у зв'язку з воєнним станом в країні
20	середні витрати на 1 приведенного студента	грн.	Витрати на 1 студента розраховані виходячи із середньорічної кількості студентів та проведених видатків за рік
21	середні витрати на 1 працівника, який пройшов підвищення кваліфікацію	грн.	Середньорічні витрати на 1 працівника, який пройшов підвищення кваліфікацію розраховані виходячи із кількості працівників, які підвищили кваліфікацію та проведених видатків за рік
22	середні витрати на проживання 1 студента якості	грн.	Середньорічні витрати на проживання 1 студента розраховані із середньорічної кількості проживаючих у гуртожитку - збільшені у зв'язку із виїздом проживаючих з гуртожитку, за рахунок опалення, яке в розрахунку на наявну кількість дає збільшення
24	динаміка змін прийнятих студентів по відношенню до попереднього періоду	відс.	Зміни в показниках відбулися у зв'язку із збільшенням кількості прийнятих студентів на I курс денного та заочного навчання за результатами вступної компанії, але в межах ліцензованого обсягу та регіонального замовлення
25	динаміка змін кількості працівників, які пройшли підвищення кваліфікації	відс.	Зміни в показниках відбулися у зв'язку із збільшенням кількості працівників, які підвищили кваліфікацію відповідно до вимог якості викладання на нових спеціальностях: менеджмент соціокультурної діяльності та аудіовізуальне мистецтво

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання даної програми дало можливість прийняти на навчання 390 студента та випустити 307 випускника. Відсоток прийнятих студентів в межах ліцензованого обсягу по відношенню до попереднього періоду складає 99,7%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В межах даної програми основними цілями і завданнями є збереження і розвиток системи вищої освіти та підвищення якості вищої освіти, забезпечення прав жінок і чоловіків на отримання освіти та доступності жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти в галузі культури. На забезпечення зазначених цілей на 2023 рік було заплановано всього 142236,5 тис.грн, використано 140963,9 тис.грн, що складає 99,1% від плану

\* 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.

Начальник управління

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Наталія ПЕРШИНА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування фінансів та бухгалтерської звітності - головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ніна КОРНЕВА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)