

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 2024 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	9 890 104	942 837	10 832 941	9 822 707	731 345	10 554 052	67 397	211 492	278 889
2	Оплата праці	7 525 711	0	7 525 711	7 523 456	0	7 523 456	2 255	0	2 255
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Інші поточні видатки	2 364 393	244 686	2 609 079	2 299 251	33 194	2 332 445	65 142	211 492	276 634
5	Капітальні видатки	0	698 151	698 151	0	698 151	698 151	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 2255 грн, по КЕКВ 2120 – 21857 грн у зв'язку із зменшенням нарахувань

	заробітної плати внаслідок тимчасової непрацездатності та наявності інвалідності у працівників, що передбачає нарахування 8,41 % замість 22 %; по КЕКВ 2210 економія відсутня; по КЕКВ 2230 – 20588 грн у зв'язку із тим, що фактична чисельність отримувачів менше запланованої; по КЕКВ 2240 – 22370 грн (КЕКВ 1139 перезарядка вогнегасників та картриджів- 10000, грн; оплата за створення та розміщення рекламної та інформаційної продукції – 4000 грн; послуги з підтримання доступу навчального закладу до ЄДЕБО – 8770 грн), економія утворилась внаслідок того, що послуги не надавались у повному обсязі; по КЕКВ 2282 – 327 грн внаслідок того що вартість послуг з підвищення кваліфікації була меншою, ніж передбачено у кошторисі. Спеціальний фонд (власні кошти): економія по КЕКВ 2210 – 177774 грн, по КЕКВ 2240 – 27718 грн, по КЕКВ 2250 – 6000 грн у зв'язку із тим, що придбання товарів і матеріалів та надання послуг не здійснювалось у повному обсязі а кошти на відрядження не витрачались.
--	--

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	од.	Звітність	1	0	1	1	0	1	0	0	0

	установ		установ									
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Звітність установ	50,0	0	50,0	40,0	0	40,0	10	0	10
	у тому числі: педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	43,5	0	43,5	33,5	0	33,5	10	0	10
2	продукту											
	Середньорічна кількість студентів денної форми навчання	осіб	Звітність установ	63	0	63	57	0	57	6	0	6
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	осіб	Звітність установ	31	0	31	28	0	28	3	0	3
3	ефективності											
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	розрахунок	156 986	3 884	160 870	172 328	582	172 910	-15 342	3 302	-12 040
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 10,0 од. у зв'язку із скороченням чисельності студентів проти планової
	у тому числі: педагогічного персоналу	од.	Фактичне середньорічне число ставок зменшилось на 10,0 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 6 осіб у зв'язку із 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 3 особи у зв'язку із вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади та зменшенням чисельності отримувачів академічних та соціальних стипендій
3	ефективності		
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	Витрати на 1 приведенного студента за рахунок загального фонду збільшились на 15342 грн у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності студентів проти планової. Витрати на 1 приведенного студента за рахунок спеціального фонду зменшились на 3302 грн у зв'язку із скороченням фактичних видатків проти планових
4	якості		
	Відсоток студентів, які отримають 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, зменшилися контингент студентів та кількість стипендіатів; витрати на 1 приведенного студента збільшилися по загальному фонду та зменшилися по спеціальному фонду

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по закладу утворилась економія коштів 278889 грн (2,3 %), в т. ч. 67397 грн загального фонду (0,7 %), 211492 грн (22,4%) 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 9,5 % та 9,7 % у зв'язку із вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади, відрахуванням за неуспішність та зменшенням чисельності отримувачів академічних та соціальних стипендій; витрати на 1 приведенного студента збільшилися у порівнянні з запланованими на 7,5 %, в т. ч. по загальному фонду - на 9,8 %, а по спеціальному фонду зменшилися на 85,0 %.

* 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)

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 2024 рік

1. 1011102 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) державної адміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 1011102 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) державної адміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
3. 1011102 1011102 0941 Підготовка кадрів закладами фахової 121000000000
(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
освітньої субвенції
(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.	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	624 050	0	624 050	619 646	0	619 646	4 404	0	4 404
2	Оплата праці	511 516	0	511 516	511 094	0	511 094	422	0	422
3	Інші поточні видатки	112 534	0	112 534	101 018	0	101 018	3 982	0	3 982

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 – 422 грн, по КЕКВ 2120 – 3982 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	2,8	0	2,8	2,5	0	2,5	0,3	0	0,3
	у тому числі: педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	2,8	0	2,8	2,5		2,5	0,3	0	0,3
2	продукту											
	Середньорічна кількість	осіб	Звітність установ	63	0	63	57	0	57	6	0	6

	студентів денної форми навчання											
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	осіб	Звітність установ	31	0	31	28	0	28	3	0	3
3	ефективності											
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	розрахунок	9 906	0	9 906	10 871	0	10 871	- 965	0	-965
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 0,3 од. у зв'язку із скороченням чисельності студентів, зокрема, за рахунок перебування в академічних відпустках.
	у тому числі:	од.	Фактичне середньорічне число ставок зменшилось на 0,3 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 6 осіб у зв'язку із 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 3 особи, у т. ч. у зв'язку із зменшенням отримувачів академічних та соціальних стипендій
3	ефективності		
	Витрати на 1 приведенного студента	грн	Витрати на 1 приведенного студента збільшились на 965 грн у зв'язку із тим, що фактична середньорічна кількість студентів денної форми навчання зменшилась на 6 осіб.
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 4404 грн (1,9 %). Середньорічна кількість педагогічних ставок зменшилась; контингент студентів та кількість стипендіатів зменшилися проти запланованого відповідно на 9,5 % та 9,7 % у зв'язку із вибуттям студентів внаслідок переведення в інші навчальні заклади, відрахуванням за неуспішність та зменшенням чисельності отримувачів академічних та соціальних стипендій; витрати на 1 приведенного студента збільшилися у порівнянні з запланованими на 9,7 %.

* 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)

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 2024 рік

- | | | | | | |
|----|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1. | <u>1014010</u>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 2. | <u>1014010</u>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 3. | <u>1014010</u>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>1014010</u>
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>0821</u>
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | <u>Фінансова підтримка театрів</u>
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>12100000000</u>
(код бюджету) |

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення соціально-економічних, правових і наукових умов для ефективної діяльності театрів, підтримка і розвиток мережі театрів, забезпечення їх сучасним технічним обладнанням ,стимулювання розвитку театральної справи шляхом удосконалення її матеріально-технічної бази, надання пільг щодо оподаткування та кредитування

5. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

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»

№ 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
	Усього	11 442 627	0	11 442 627	11 366 191	0	11 366 191	76 436	0	76 436
1	Створення належних умов для функціонування установ	11 142 148	0	11 142 148	11 070 191	0	11 070 191	71 957	0	71 957
2	Капітальні видатки	0	300 479	300 479	0	296 000	296 000	0	4 479	4 479
	в т. ч. бюджет розвитку	0	300 479	300 479	0	296 000	296 000	0	4 479	4 479

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 – 1746 грн утворилась у зв'язку із зменшенням нарахувань заробітної плати внаслідок тимчасової непрацездатності та наявності інвалідності у працівників, що передбачає нарахування

	8,41 % замість 22 %; по КЕКВ 2210 – 4781 грн, з них 521 грн – звукопідсилювальне обладнання, 4260 грн – освітлювальне обладнання; економія коштів по КЕКВ 2240 – 52841 грн (оренда приміщень по ЛОАУМДТ) ; економія по КЕКВ 2271 – 2241 грн, по КЕКВ 2272 – 8680 грн, по КЕКВ 2273 – 1246 грн, по КЕКВ 2275 – 422 грн внаслідок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг.
--	--

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.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1	0	0	0

	Середня кількість ставок - всього	Од.	Звітність установ	54	0	54	54	0	54	0	0	0
2	продукту											
	Комерційна місткість глядацьких залів	місць	Звітність установ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Кількість глядачів	Тис. осіб	Звітність установ	3,9	0	3,9	3,822	0	3,822	0,78	0	0,78
	Кількість вистав (програм)	Од.	Звітність установ	60	0	60	64	0	64	-4	0	-4
	Кількість реалізованих квитків	Од.	Звітність установ	3 900	0	3 900	3 822	0	3 822	78	0	78
3	ефективності											
	Середня кількість глядачів на одній виставі	осіб	розрахунок	65	0	65	60	0	60	5	0	5
4	якості											
	Середня завантаженість залів на стаціонарі	%	розрахунок	0	0	0	0	0	0	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; одна установа – Луганський обласний козачий кінний театр (ЛОККТ)- залишилась на окупованій території
	Середня кількість ставок -всього	Од.	Відхилення відсутні
2	продукту		
	Комерційна місткість глядацьких залів	місць	Показник відсутній у зв'язку із тим, що ЛОАУМДТ не має власної будівлі та здійснює свою діяльність в орендованих приміщеннях
	Кількість глядачів	Тис. осіб	Кількість глядачів зменшилась на 0,78 тис.осіб проти запланованої. ЛОАУМДТ здійснював свою діяльність на території, підконтрольній українській владі протягом 2024 року
3	Кількість вистав (програм)	Од.	ЛОАУМДТ здійснював свою діяльність на території, підконтрольній українській владі протягом 2024 року; фактична кількість вистав більше запланованої
	Кількість реалізованих квитків	Од.	Кількість реалізованих квитків зменшилась на 78 од. ЛОАУМДТ здійснював свою діяльність на території, підконтрольній українській владі протягом 2024 року але не мав можливості реалізувати заплановану кількість квитків
	ефективності		
4	Середня кількість глядачів на одній виставі	осіб	Середня кількість глядачів на одній виставі зменшилась. Не було можливості залучити до вистав заплановану кількість глядачів
	якості		
	Середня завантаженість залів на стаціонарі	%	Показник не може бути визначеним у зв'язку із тим, що ЛОАУМДТ не має власної будівлі та здійснює свою діяльність в орендованих приміщеннях

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактична кількість вистав становить від планового показника 106,7 %, кількість глядачів – 98,0 %, кількість реалізованих квитків становить 98,0 %, від планової. ЛОАУМДТ не має власної будівлі та здійснює свою діяльність в орендованих приміщеннях на території, підконтрольній українській владі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 76 436 грн (0,7 %), у т. ч. 71957 грн (1,5 %) по загальному фонду та 4479 грн (0,6 %) по спеціальному фонду (бюджет розвитку); фактична кількість вистав більше запланованої, чисельність глядачів, кількість реалізованих квитків менше планових показників. Середня кількість глядачів на одній виставі зменшилась. ЛОАУМДТ не має власної будівлі та здійснює свою діяльність в орендованих приміщеннях

* 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)

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 2024 рік

- | | | | | | |
|----|---|---|--|--|-------------------------------------|
| 1. | <u>1014020</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 2. | <u>1014020</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 3. | <u>1014020</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>1014020</u>
(код Типової програмної
класифікації
видатків та кредитування
місцевого
бюджету) | <u>0822</u>
(код Функціональної
класифікації
видатків та кредитування
бюджету) | <u>Фінансова підтримка філармоній,
художніх і музичних колективів,
ансамблів, концертних та циркових
організацій</u>

(найменування бюджетної
програми згідно з Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>12100000000</u>
(код бюджету) |

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення соціально-економічних, правових і наукових умов для ефективної діяльності концертних організацій, підтримка і розвиток їх мережі, забезпечення сучасним технічним обладнанням ,стимулювання розвитку музичного мистецтва шляхом удосконалення матеріально-технічної бази концертних організацій, надання пільг щодо оподаткування та кредитування

5. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

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	11 310 686	0	11 310 686	11 310 686	0	11 310 686	0	0	0
2	Створення належних умов для функціонування установ	11 310 686	0	11 310 686	11 310 686	0	11 310 686	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 та КЕКВ 2120 відсутня; по інших КЕКВ кошти не виділялись

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.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1	0	0	0

	Кількість академічних колективів	Од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Середня кількість ставок -всього	Од.	Звітність установ	79	0	79	79	0	79	0	0	0
2	продукту											
	Кількість слухачів	Тис. осіб	Звітність установ	5,5	0	5,5	5,33	0	5,33	0,17	0	0,17
	Кількість концертів	Од.	Звітність установ	41	0	41	48	0	48	-7	0	-7
	Кількість реалізованих квитків	Од.	Звітність установ	5500	0	5500	5330	0	5330	170	0	170
3	ефективності											
	Середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	розрахунок	134	0	134	111	0	111	23	0	23
	Середня ціна одного квитка	грн	розрахунок	150	0	150	200	0	200	-50	0	-50
4	якості											
	Динаміка збільшення кількості слухачів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	розрахунок	3,2	0	3,2	-67,6	0	-67,6	-70,8	0	-70,8

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
	Кількість академічних колективів	Од.	Відхилення відсутні
	Середня кількість ставок - всього	Од.	Відхилення відсутні
2	продукту		
	Кількість слухачів	Тис. осіб	Фактична кількість слухачів менше планової на 0,17 тис. осіб. Філармонія не мала можливості залучити більшу чисельність слухачів проти запланованої
	Кількість концертів	Од.	ЛЮФ відновила свою діяльність на території, підконтрольній українській владі та протягом 2024 року мала можливість провести більшу кількість концертів проти запланованої
	Кількість реалізованих квитків	Од.	Фактична кількість реалізованих квитків менше планової на 170 од тому що філармонія не мала можливості реалізувати більшу кількість квитків проти запланованої
3	ефективності		
	Середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	Внаслідок зменшення загальної чисельності слухачів та меншої комерційної місткості глядацьких залів зменшилась середня кількість слухачів на одному концерті
	Середня ціна одного квитка	грн	Фактична середня ціна квитка більше запланованої внаслідок збільшення вартості квитків
4	якості		
	Динаміка збільшення кількості слухачів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	Фактична динаміка збільшення кількості слухачів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом негативна та становить «-70,8%» проти запланованої 3,2 %

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми економія коштів відсутня, фактична кількість концертів збільшилась від планового показника на 7 од., кількість слухачів зменшилась на 0,17 тис. осіб проти запланованої, Філармонія продовжила свою діяльність на території, підконтрольній українській владі та протягом 2024 року мала можливість провести більшу кількість концертів, але фактична кількість слухачів та реалізованих квитків менше запланованої

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Середня фактична кількість ставок у порівнянні із запланованою залишилась без змін; фактична кількість концертів збільшилась (17,0 %), чисельність слухачів зменшилась (3,1 %), кількість реалізованих квитків менше планових показників (3,1 %), Фактична динаміка збільшення кількості слухачів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом негативна та становить «-70,8%» проти запланованої 3,2 %

* 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)

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 2024 рік

- | | | | | | |
|----|---|---|--|--|-------------------------------------|
| 1. | <u>1014030</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 2. | <u>1014030</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 3. | <u>1014030</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>1014030</u>
(код Типової програмної
класифікації
видатків та кредитування
місцевого
бюджету) | <u>0824</u>
(код Функціональної
класифікації
видатків та кредитування
бюджету) | <u>Забезпечення діяльності бібліотек</u>
(найменування бюджетної
програми згідно з Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>12100000000</u>
(код бюджету) |

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Підтримка бібліотечної справи та її розвиток шляхом гарантованого фінансування бібліотек, пільгової податкової, кредитної та цінової політики; координація діяльності бібліотек усіх форм власності, стимулювання забезпечення бібліотек сучасною вітчизняною книжковою продукцією, світовою літературою в перекладі українською мовою

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

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	3 160 734	0	3 160 734	3 003 649	0	3 003 649	157 085	0	157 085
2	Оплата праці	2 524 536	0	2 524 536	2 410 266	0	2 410 266	114 270	0	114 270
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Інші поточні видатки	636 198	0	636 198	508 732	0	508 732	42 815	0	42 815

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 – 114270 грн , КЕКВ 2120 – 42808 грн у зв’язку із зменшенням фактичної нарахованої заробітної плати; по КЕКВ 2210 – 7 грн (канцелярське приладдя)

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.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих	1	0	1	1	0	1	0	0	0

			бюджетів									
	Середня кількість ставок -всього	од.	Звітність установ	24	0	24	26	0	24	0	0	0
2	продукту											
	Кількість користувачів (читачів)	тис. осіб	Звітність установ	11,0	0	11,0	9,0	0	9,0	2,0	0	2,0
	Бібліотечний фонд	тис. прим.	Звітність установ	13,1	0	13,1	13,1	0	13,1	0	0	0
	Кількість книговидач	тис. од.	Звітність установ	3,0	0,0	3,0	3,0	0	3,0	0	0	0
3	ефективності											
	Кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	125		125	125	0	125	0	0	0
4	якості											
	Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	розрахунок	0,0	0	0,0	8,6	0	8,6	8,6	0	8,6

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
	Середня кількість ставок -всього	од.	Відхилення відсутні
2	продукту		
	Кількість користувачів (читачів)	тис. осіб	Фактична кількість користувачів менше планової на 2,0 тис. осіб у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф та переміщення бібліотеки на територію, підконтрольну українській владі, зменшилась фактична чисельність користувачів проти запланованої
	Бібліотечний фонд	тис. прим.	Відхилення відсутні
	Кількість книговидач	Тис. од.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
	Кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Відхилення відсутні
4	якості		
	Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом є позитивною та становить 8,6 %

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 157085 грн, фактична кількість користувачів менше планової на 2,0 тис. осіб; фактична кількість книговидач та фактична кількість книговидач на одного працівника (ставку) відповідають плановим показникам; динаміка збільшення книговидач у 2024 році у порівнянні з попереднім періодом становить 8,6 %

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми економія коштів становить 4,5 %, фактична кількість користувачів менше планової на 18,2 %; фактична кількість книговидач та фактична кількість книговидач на одного працівника (ставку) становить 100 % планових показників; динаміка збільшення книговидач у 2024 році у порівнянні з попереднім періодом становить 8,6 %

* 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)

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 2024 рік

- | | | | | | |
|----|---|---|--|--|-------------------------------------|
| 1. | <u>1014040</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 2. | <u>1014040</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної
державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 3. | <u>1014040</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>1014040</u>
(код Типової програмної
класифікації
видатків та кредитування
місцевого
бюджету) | <u>0824</u>
(код Функціональної
класифікації
видатків та кредитування
бюджету) | <u>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</u>

(найменування бюджетної
програми згідно з Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>12100000000</u>
(код бюджету) |

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення соціально-економічних, правових і наукових умов для ефективної діяльності музеїв; сприяння формуванню сучасної інфраструктури музейної справи; підтримка і розвиток мережі музеїв

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

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	2 363 736	0	2 363 736	2 363 736	0	2 363 736	0	0	0
2	Оплата праці	1 914 128	0	1 914 128	1 914 128	0	1 914 128	0	0	0
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0	0	0		0		0	0	0
4	Інші поточні видатки	449 608	0	449 608	449 608	0	449 608	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 всіх КЕКВ відсутня

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення
-------	------------------------	---	---	------------

	регіональної програми	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.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	0	1	0	1	0	0	0
	Середня кількість ставок - всього	од.	Звітність установ	19	0	19	19	0	19	0	0	0
2	продукту											
	Кількість відвідувачів музеїв	тис. осіб	Звітність установ	3,0	0	3,0	1,3	0	1,3	1,7	0	1,7
	Кількість експонатів	тис. прим.	Звітність установ	50,0	0	50,0	21,5	0	21,5	28,5	0	28,5

	Кількість проведених виставок у музеях	од.	Звітність установ	6	0	6	3	0	3	3	0	3
3	ефективності											
	Кількість відвідувачів на одного працівника (ставку)	осіб	розрахунок	158	0	158	68	0	68	90	0	90
4	якості											
	Динаміка збільшення кількості експонатів музейного фонду у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок	0	0	0		0	0	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
	Середня кількість ставок -	од.	Відхилення відсутні; фактична кількість ставок відповідає плановій

	всього		
2	продукту		
	Кількість відвідувачів музеїв	тис. осіб	Фактична кількість відвідувачів менше планової на 1,7 тис. осіб у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф музей було переміщено на територію, підконтрольну українській владі і установа працює у нових умовах
	Кількість експонатів	тис. прим.	Фактична кількість експонатів менше планової на 28,5 тис. прим. у зв'язку із переміщенням установи на територію, підконтрольну українській владі, її роботою у нових умовах та відсутності умов для розміщення експонатів
	Кількість проведених виставок у музеях	од.	фактична кількість проведених виставок на 3 од. менше планової у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф та переміщенням установи на територію, підконтрольну українській владі змінились умови роботи музею
3	ефективності		
	Кількість відвідувачів на одного працівника (ставку)	осіб	фактична кількість відвідувачів на одного працівника менше планової на 90 од. у зв'язку із зменшенням фактичної штатної чисельності відвідувачів у порівнянні із запланованою
4	якості		
	Динаміка збільшення кількості експонатів музейного фонду у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	динаміка збільшення кількості експонатів музейного фонду у плановому періоді відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми економія коштів відсутня, фактична кількість ставок відповідає плановій; фактична кількість відвідувачів менше планової на 1,7 тис. осіб; фактична кількість проведених виставок менше планової на 3 од.; фактична кількість відвідувачів на одного працівника (ставку) менше планової на 90 од.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми використано 100 % коштів, фактична кількість відвідувачів менше планової на 56,7 %; фактична кількість проведених виставок менше планової на 50,0 %; фактична кількість відвідувачів на одного працівника (ставку) менше планової на 56,7 %. Динаміка збільшення кількості експонатів музейного фонду у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду відсутня

* 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)

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 2024 рік

1. 1014081 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) обласної державної адміністрації (код за ЄДРПОУ)
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. 1014081 Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської 02227044
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) обласної державної адміністрації (код за ЄДРПОУ)
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014081 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в 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) галузі культури і мистецтва (код бюджету)
(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.	Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, народної творчості та аматорського мистецтва, підтримка та розвиток творчо обдарованої учнівської молоді, збереження мережі початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів та утвердження престижу мистецької освіти

5. Мета бюджетної програми

Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, реалізація державної політики у галузі народної творчості, розвиток аматорського мистецтва, надання методичної допомоги закладам культури клубного типу та навчальним закладам культури і мистецтв області

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, реалізація державної політики у галузі народної творчості, розвиток аматорського мистецтва, надання методичної допомоги закладам культури клубного типу та навчальним закладам культури і мистецтв області

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	3 224 898	0	3 224 898	3 068 698	0	3 068 698	156 200	0	156 200
2	Оплата праці	2 500 592	0	2 500 592	2 431 408	0	2 431 408	69 184	0	69 184
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0	0		0	0		0	0	0
4	Інші поточні видатки	724 306	0	724 306	637 290	0	637 290	87 016	0	87 016

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 – 69184 грн , КЕКВ 2120 – 53456 грн у зв'язку із зменшенням фактичних виплат працівникам та зменшенням нарахувань заробітної плати внаслідок тимчасової непрацездатності та наявності інвалідності у працівників, що передбачає нарахування 8,41 % замість 22 %, по КЕКВ 2210 – 814 грн (канцелярське приладдя та придбання обладнання); по КЕКВ 2240 – 32746 грн (придбання програмного забезпечення) внаслідок меншої фактичної вартості програмного забезпечення проти запланованої

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, в	од.	Мережа розпорядників	2	0	2	2	0	2	0	0	0

	тому числі:		і одержувачів коштів місцевих бюджетів									
	науково-методичних центрів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Перелік обласних заходів на 2024 рік	50	0	50	20	0	20	30	0	30
2	продукту											
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Перелік обласних заходів на 2024 рік	50	0	50	1	0	1	49	0	49
	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	тис. грн.	Кошториси установ на 2024 рік	0	0	0	33,737	0	33,737	-33,737	0	-33,737
3	ефективності											
	Середні витрати на проведення	грн.	розрахунок	0	0	0	33 737	0	33 737	-33 737	0	-33 737

	одного заходу											
4	якості											
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	розрахунок	-20,5	0	-20,5	181,8	0	181,8	161,3	0	161,3

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, в тому числі:	од.	Відхилення відсутні
	науково-методичних центрів	од.	Відхилення відсутні
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф установи було переміщено на територію, підконтрольну українській владі, умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів; протягом року було проведено 20 заходів
2	продукту		
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф установи було переміщено на територію, підконтрольну українській владі, умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів, значна кількість заходів не проводилась; один захід був проведений за

			рахунок коштів обласного бюджету
	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	тис. грн.	Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів більше планового у зв'язку із тим, у зв'язку із тим, що при затвердженні показників бюджетної програми не передбачалось виділення коштів на проведення заходу
3	ефективності		
	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Фактичні середні витрати на проведення одного заходу більше планових у зв'язку із тим, що при затвердженні показників бюджетної програми не передбачалось виділення коштів на проведення заходу
4	якості		
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	Фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить 181,8 %, у зв'язку із тим, що у 2024 році було проведено 20 обласних заходів, а у 2023 році – 11 заходів; при затвердженні показників бюджетної програми передбачалась динаміка «– 20,5 %»; внаслідок окупації території області військами РФ умови для проведення заходів у звичному форматі були відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів, значна кількість заходів не проводилась

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 156200 грн, Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової на 30 од. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів більше планового на 33,737 тис. грн, фактичні середні витрати на проведення одного заходу більше планових на 33737 грн, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить 181,8 %

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 4,8 %, фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової на 60,0 %, з них таких, на які використані кошти обласного бюджету – 48 %. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів та фактичні середні витрати на проведення одного заходу більше планових, тому що при затвердженні показників бюджетної програми не передбачалось виділення коштів на проведення заходу, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить 181,8 %

* 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)

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 2024 рік

- | | | | | | |
|----|---|---|--|--|-------------------------------------|
| 1. | <u>1014082</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської
обласної державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 2. | <u>1014082</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської
обласної державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) | <u>02227044</u>
(код за ЄДРПОУ) | | |
| 3. | <u>1014082</u>
(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування
місцевого бюджету) | <u>1014082</u>
(код Типової програмної
класифікації
видатків та кредитування
місцевого
бюджету) | <u>0829</u>
(код Функціональної
класифікації
видатків та кредитування
бюджету) | <u>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</u>
(найменування бюджетної
програми згідно з Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>12100000000</u>
(код бюджету) |

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Реалізація культурно-мистецьких проєктів, що сприяють відродженню та розвитку української духовності і культури, народної творчості та аматорського мистецтва, підтримка та розвиток творчо обдарованої учнівської молоді, збереження мережі початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів та утвердження престижу мистецької освіти

5. Мета бюджетної програми
Проведення культурно-освітніх заходів

. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Проведення заходів в галузі культури і мистецтва

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	68 750	0	68 750	68 737	0	68 737	13	0	13
2	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	68 750	0	68 750	68 737	0	68 737	13	0	13

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
	Загальний фонд: економія по КЕКВ 2210 – 13 грн.

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

гривень

№	Найменування	Затверджено у паспорті бюджетної	Касові видатки (надані кредити з	Відхилення
---	--------------	----------------------------------	----------------------------------	------------

з/п	місцевої/ регіональної програми	програми			бюджету)					
		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	Оди ниця вимі ру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціал ьний фонд	усього	загальни й фонд	спеціал ьний фонд	усього	загальний фонд	спеціал ьний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Перелік обласних заходів на 2024 рік	3	0	3	3	0	3	0	0	0
2	продукту											
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Перелік обласних заходів на 2024 рік	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	Обсяг видатків на проведення	тис. грн.	Зведений кошторис на 2024 рік	68 750	0	68 750	68 737	0	68 737	13	0	13

	заходів в галузі культури і мистецтва за рахунок коштів місцевих бюджетів		по КПКВКМБ 1014082									
3	Ефективності											
	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	22 917	0	22 917	22 912	0	22 912	5	0	5
4	якості											
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	розрахунок	-17,0	0	-17,0	0	0	0	17	0	17

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 заходів в	од.	Відхилень між плановою та фактичною кількістю заходів немає.

	галузі культури і мистецтва		Умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів.
2	продукту		
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Відхилень між плановою та фактичною кількістю заходів немає. Умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів.
	Обсяг видатків на проведення заходів в галузі культури і мистецтва за рахунок коштів місцевих бюджетів	тис. грн.	Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів менше планового на 13 грн
3	ефективності		
	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових на 5 грн
4	якості		
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	Фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить 0,0 % тому що у за попередній період було проведено таку ж кількість заходів; відхилення від планового показника становить 17,0 %

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 13 грн, Відхилення між плановою і фактичною кількістю заходів в галузі культури і мистецтва відсутнє. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів менше планового 13 грн, фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових на 5 грн, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить – 0,0 %

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 0,02 %, відхилення між плановою і фактичною кількістю заходів в галузі культури і мистецтва відсутні. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів менше планового на 0,02 %; фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових на 0,02 %, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить – 0,0 %

* 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)