

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 за 2025 рік

1.	<u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти і науки Запорізької міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>37573094</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти і науки Запорізької міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>37573094</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>0611091</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1091</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0930</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Підготовка кадрів закладами професійної освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0856200000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття професійної (професійно-технічної) освіти жінками і чоловіками у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці за рахунок коштів місцевого бюджету
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування
3	Забезпечення активної участі депутатів міської ради у задоволенні нагальних потреб територіальної громади
4	Проведення поточного ремонту

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 *	гривень								
		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	329 839 089,00	30 878 988,00	360 718 077,00	323 218 060,26	64 334 053,07	387 552 113,33	-6 621 028,74	33 455 065,07	26 834 036,33
1	Забезпечення функціонування закладів професійної (професійно-технічної) освіти	223 008 055,00	14 839 745,00	237 847 800,00	219 560 656,55	31 904 122,84	251 464 779,39	-3 447 398,45	17 064 377,84	13 616 979,39
2	Забезпечення харчуванням учнів у закладах професійної (професійно-технічної) освіти	11 242 662,00		11 242 662,00	11 223 567,55		11 223 567,55	-19 094,45		-19 094,45

3	Призначення і виплата стипендій	85 430 048,00		85 430 048,00	85 397 136,31		85 397 136,31	-32 911,69		-32 911,69
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		655 087,00	655 087,00		24 304 321,36	24 304 321,36		23 649 234,36	23 649 234,36
5	Проведення інших соціальних виплат дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування	2 877 873,00		2 877 873,00	2 874 792,00		2 874 792,00	-3 081,00		-3 081,00
6	Створення безпечних умов для перебування у закладах професійної (професійно-технічної) освіти		15 384 156,00	15 384 156,00		8 125 608,87	8 125 608,87		-7 258 547,13	-7 258 547,13
7	Проведення поточного ремонту	6 540 451,00		6 540 451,00	3 422 057,85		3 422 057,85	-3 118 393,15		-3 118 393,15
8	Виконання доручень депутатів міської ради	740 000,00		740 000,00	739 850,00		739 850,00	-150,00		-150,00

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	Відхилення по загальному фонду виникло: по оплаті праці - у зв'язку з перехідними лікарняними; через зміну сум договорів з постачальниками та підрядниками - за результатами проведених процедур закупівлі, по оплаті енергоносіїв - внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження. Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
2	Компенсація вартості харчування дітям-сиротам, які перебувають під опікою здійснюється виключно за дні фактичного відвідування закладів освіти
3	Учні не підтвердили свою кваліфікацію на право отримання стипендії
4	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
5	Випускники своєчасно не працевлаштувалися на роботу в організації та установи бюджетної форми власності та не надали відповідні документи на отримання виплат.
6	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
7	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
8	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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 "Професійна (професійно-технічна) освіта на 2025 - 2027 роки"	105 503 443,00		105 503 443,00	102 917 553,71		102 917 553,71	-2 585 889,29		-2 585 889,29
2	Міська цільова програма розвитку цивільного захисту населення і території міста Запоріжжя, попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення техногенної безпеки на 2022-2026 роки		15 384 156,00	15 384 156,00		8 125 608,87	8 125 608,87		-7 258 547,13	-7 258 547,13
3	Програма використання коштів "Депутатський фонд у 2025 році"	740 000,00		740 000,00	739 850,00		739 850,00	-150,00		-150,00

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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів	од	дані управлінського обліку	10		10	10		10			

1.2	Усього-середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис	1 229,07		1 229,07	1 235,06		1 235,06	5,99		5,99
1.3	спеціалістів	од.	штатний розпис	199		199	190,67		190,67	-8,33		-8,33
1.4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу та майстрів виробничого навчання)	од.	штатний розпис	125,67		125,67	169,16		169,16	43,49		43,49
1.5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	128,97		128,97	124,63		124,63	-4,34		-4,34
1.6	майстрів виробничого навчання	од.	штатний розпис	429,66		429,66	416		416	-13,66		-13,66
1.7	робітників	од.	штатний розпис	345,77		345,77	334,6		334,6	-11,17		-11,17
1.8	обсяг видатків, спрямований на харчування учнів	грн.	кошторис	11 242 662,00		11 242 662,00	11 223 567,55		11 223 567,55	-19 094,45		-19 094,45
1.9	обсяг видатків, спрямований на виплату стипендій	грн.	кошторис	85 430 048,00		85 430 048,00	85 397 136,31		85 397 136,31	-32 911,69		-32 911,69
1.10	обсяг видатків, спрямований на інші виплати учням	грн.	кошторис	2 877 873,00		2 877 873,00	2 874 792,00		2 874 792,00	-3 081,00		-3 081,00
1.11	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис. грн.	кошторис		655,087	655,087		24 304,321	24 304,321		23 649,234	23 649,234
1.12	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис. грн.	кошторис		566,624	566,624		211 170,770	211 170,770		210 604,146	210 604,146
1.13	побутова техніка	тис. грн.	кошторис		88,463	88,463		134,303	134,303		45,840	45,840
1.14	обсяг видатків на облаштування найпростіших укриттів	тис. грн.	кошторис		15 384,156	15 384,156		8 125,608	8 125,608		-7 258,548	-7 258,548
1.15	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис. грн.	кошторис	6 540,451		6 540,451	3 422,057		3 422,057	-3 118,394		-3 118,394
1.16	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ	грн.	рішення міської ради	740 000,00		740 000,00	739 850,00		739 850,00	-150,00		-150,00
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів (жінок/чоловіків)	осіб	дані управлінського обліку	5 882		5 882	5 882		5 882			
2.2	жінок	осіб	дані управлінського обліку	2 264		2 264	2 264		2 264			
2.3	чоловіків	осіб	дані управлінського обліку	3 618		3 618	3 618		3 618			
2.4	середньорічна кількість пільгових категорій учнів (жінок/чоловіків)	осіб	дані управлінського обліку	241		241	241		241			
2.5	жінок	осіб	дані управлінського обліку	113		113	113		113			
2.6	чоловіків	осіб	дані управлінського обліку	128		128	128		128			
2.7	кількість випускників (жінок/чоловіків)	осіб	дані управлінського обліку	671		671	671		671			
2.8	жінок	осіб	дані управлінського обліку	253		253	253		253			
2.9	чоловіків	осіб	дані управлінського обліку	418		418	418		418			
2.10	кількість працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків)	осіб	дані управлінського обліку	671		671	671		671			
2.11	жінок	осіб	дані управлінського обліку	253		253	253		253			
2.12	чоловіків	осіб	дані управлінського обліку	418		418	418		418			
2.13	кількість учнів, які харчуються	осіб	дані управлінського обліку	317		317	323		323	6		6
2.14	кількість учнів, які отримують стипендії	осіб	дані управлінського обліку	5 073		5 073	4 957		4 957	-116		-116

2.15	кількість учнів, яким надані інші виплати	осіб	дані управлінського обліку	461		461	394		394	-67		-67
2.16	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:	од.	кошторис		17	17		580	580		563	563
2.17	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од.	кошторис		13	13		575	575		562	562
2.18	кількість одиниць побутової техніки	од.	кошторис		4	4		5	5		1	1
2.19	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	кошторис	4		4	3		3	-1		-1
2.20	кількість укриттів за рахунок капітальних видатків	од.	дані управлінського обліку		1	1		1	1			
2.21	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	звернення депутатів	1		1	1		1			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одного учня (жінок/чоловіків)	грн.	розрахункові дані	37 913,64	2 522,91	40 436,55	37 327,55	5 424,03	42 751,58	-586,09	2 901,12	2 315,03
3.2	середні видатки на харчування 1 учня	грн.	розрахункові дані	35 465,81		35 465,81	34 747,89		34 747,89	-717,92		-717,92
3.3	середні видатки на виплату стипендій 1 учня	грн.	розрахункові дані	16 840,14		16 840,14	17 227,84		17 227,84	387,70		387,70
3.4	середні витрати інших виплат на 1 учня	грн.	розрахункові дані	6 242,67		6 242,67	7 296,43		7 296,43	1 053,76		1 053,76
3.5	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:	тис грн.	розрахункові дані		38,534	38,534		59,145	59,145		20,611	20,611
3.6	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис грн.	розрахункові дані		43,586	43,586		36,725	36,725		-6,861	-6,861
3.7	середні видатки на придбання одиниці побутової техніки	тис грн.	розрахункові дані		22,116	22,116		26,860	26,860		4,744	4,744
3.8	середні капітальні видатки на одне укриття	грн.	розрахункові дані		15 384 156,00	15 384 156,00		8 125 608,87	8 125 608,87		-7 258 547,13	-7 258 547,13
3.9	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн.	розрахункові дані	1 635,113		1 635,113	1 140,686		1 140,686	-494,427		-494,427
3.10	середня вартість ремонту одного об'єкту	грн.	розрахункові дані	740 000,00		740 000,00	739 850,00		739 850,00	-150,00		-150,00
4	якості											
4.1	жінок	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.2	чоловіків	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.3	жінок	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.4	чоловіків	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.5	відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків)	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.6	відсоток учнів (жінок/чоловіків), які отримають документ про освіту	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.7	відсоток охоплення учнів харчуванням	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.8	питома вага учнів, які отримують стипендії	відс.	розрахункові дані	86		86	84		84	-2		-2
4.9	відсоток проведених інших виплат до нарахованих	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			
4.10	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ	відс.	розрахункові дані		40,0	40,0		40,0	40,0			
4.11	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	розрахункові дані	40,0		40,0	30,0		30,0	-10,0		-10,0
4.12	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту за зверненнями депутатів міської ради	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100			

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		

1.2	Усього-середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	од	Збільшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.3	спеціалістів	од	Зменшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу та майстрів виробничого навчання)	од.	Збільшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од	Зменшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.6	майстрів виробничого навчання	од.	Зменшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.7	робітників	од.	Зменшення штатних одиниць пояснюється зміною мережі та наявністю вакантних посад
1.8	обсяг видатків, спрямований на харчування учнів	грн.	Компенсація вартості харчування дітям-сиротам, які перебувають під опікою здійснюється виключно за дні фактичного відвідування закладів освіти
1.9	обсяг видатків, спрямований на виплату стипендій	грн.	Учні не підтвердили свою кваліфікацію на право отримання стипендії
1.10	обсяг видатків, спрямований на інші виплати учням	грн	Випускники своєчасно не працевлаштувалися на роботу в організації та установи бюджетної форми власності та не надали відповідні документи на отримання виплат.
1.11	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
1.12	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
1.13	побутова техніка	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
1.14	обсяг видатків на облаштування найпростіших укриттів	тис грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
1.15	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
1.16	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ	грн.	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
2	продукту		
2.13	кількість учнів, які харчуються	осіб	Збільшення середньорічної кількості учнів відбулося у зв'язку зі зменшенням кількості дітей-сиріт, які перебувають під опікою, та одночасним збільшенням кількості дітей з числа внутрішньо переміщених осіб
2.14	кількість учнів, які отримують стипендії	осіб	Учні не підтвердили свою кваліфікацію на право отримання стипендії
2.15	кількість учнів, яким надані інші виплати	осіб	Випускники своєчасно не працевлаштувалися на роботу в організації та установи бюджетної форми власності та не надали відповідні документи на отримання виплат.
2.16	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:	од.	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
2.17	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од.	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
2.18	кількість одиниць побутової техніки	од	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
2.19	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одного учня (жінок/чоловіків)	грн.	Відхилення по загальному фонду виникло: по оплаті праці - у зв'язку з перехідними лікарняними, через зміну сум договорів з постачальниками та підрядниками - за результатами проведених процедур закупівлі; по оплаті енергоносіїв - внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження. Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
3.2	середні видатки на харчування 1 учня	грн.	Компенсація вартості харчування дітям-сиротам, які перебувають під опікою здійснюється виключно за дні фактичного відвідування закладів освіти
3.3	середні видатки на виплату стипендій 1 учня	грн.	Учні не підтвердили свою кваліфікацію на право отримання стипендії
3.4	середні витрати інших виплат на 1 учня	грн	Випускники своєчасно не працевлаштувалися на роботу в організації та установи бюджетної форми власності та не надали відповідні документи на отримання виплат.
3.5	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.
3.6	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
3.7	середні видатки на придбання одиниці побутової техніки	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень.

3.8	середні капітальні видатки на одне укриття	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.9	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис. грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.10	середня вартість ремонту одного об'єкту	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
4	якості		
4.8	питома вага учнів, які отримують стипендії	відс.	Учні не підтвердили свою кваліфікацію на право отримання стипендії
4.11	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року за рахунок коштів місцевого бюджету 323 учня були забезпечені безоплатним харчуванням, 4957 учнів отримали стипендії та здійснено виплату грошової допомоги 394 учням. За рахунок власних коштів здійснено оновлення матеріально-технічної бази в 10 закладах.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма є актуальною для подальшої її реалізації

* 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.

Заступник директора департаменту з економічних питань

(підпис)

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)