

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. 06000000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки Запорізької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 37573094 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки Запорізької міської ради (найменування відповідального виконавця) 37573094 (код за ЄДРПОУ)
3. 0610160 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0111 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0856200000 (код бюджету) Керівництво і управління у сфері освіти і науки (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 умов для здобуття громадянами якісної освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей і можливостей

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефективної діяльності відповідного органу місцевої влади

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти і науки

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	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	усього
1	Усього	3	5	7	9	10	11
		20 355 910,00	20 355 910,00	20 113 899,58	20 113 899,58	-242 010,42	-242 010,42
1	Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на департамент освіти і науки Запорізької міської ради	20 355 910,00	20 355 910,00	20 113 899,58	20 113 899,58	-242 010,42	-242 010,42

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 в результаті економії з виплати заробітної плати, видатків на предмети, матеріали, обладнання та інвентар, оплати послуг (крім комунальних), оплати енергоносіїв

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (недані 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичія виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (недані 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											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	45		45	34				-11	-11
1.2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	19 089 948		19 089 948	19 067 223		19 067 223		-22 725	-22 725
1.3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	206 195		206 195	206 133		206 133		-62	-62
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	726 668		726 668	522 374		522 374		-204 294	-204 294
1.5	інші видатки	грн.	кошторис	333 099		333 099	318 170		318 170		-14 929	-14 929
2	продукту											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	дані управлінського обліку	5 700		5 700	6 748		6 748		1 048	1 048
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	дані управлінського обліку	45		45					-45	-45
2.3	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	дані управлінського обліку	600		600	657		657		57	57
2.4	кількість підпорядкованих установ (закладів)	од.	дані управлінського обліку	237		237	189		189		-48	-48
2.5	кількість місцевих / цілкових програм, що реалізуються на території громади	од.	рішення міської ради	3		3	4		4		1	1
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію на одного працівника	од.	розрахункові дані	127		127	198		198		71	71
3.2	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності на одного працівника	од.	розрахункові дані	13		13	19		19		6	6
3.3	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо) на одного працівника	од.	розрахункові дані	1		1					-1	-1
3.4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	452 576		452 576	591 585		591 585		139 009	139 009
3.5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	424 221		424 221	560 801		560 801		136 580	136 580
3.6	середні витрати на забезпечення матеріально технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	4 582		4 582	6 063		6 063		1 481	1 481
3.7	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	16 148		16 148	15 364		15 364		-784	-784
3.8	середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	7 402		7 402	9 358		9 358		1 956	1 956
4	ЯКОСТІ											
4.1	відсоток виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію у їх загальній кількості	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	Зменшення фактичної чисельності штатних одиниць відбулось за рахунок вакансій, які були протягом року
1.2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Зменшення фактичної чисельності штатних одиниць відбулось за рахунок вакансій, які були протягом року
1.3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Зменшення видатків відбулось за рахунок економії бюджетних коштів
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Зменшення видатків відбулось за рахунок економного споживання натуральних показників
1.5	інші видатки	грн.	Зменшення видатків відбулось за рахунок економії бюджетних коштів
2	продукту		
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	Збільшилась кількість звернень громадян з питань освіти, дітей і заробітної плати, соціального захисту
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	Не відбулись контрольні заходи в зв'язку з введенням воєнного стану на території України з 24 лютого 2022 року
2.3	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	Збільшилась кількість наказів керівників з питань освіти, дітей, праці і заробітної плати, соціального захисту
2.4	кількість підпорядкованих установ (закладів)	од.	Дані згідно мережі
3	ефективності		
3.4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн	Збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці в результаті наявності вакансій
3.5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці в результаті наявності вакансій
3.6	середні витрати на забезпечення матеріально технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці в результаті наявності вакансій
3.7	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	Зменшення видатків відбулось за рахунок економного споживання натуральних показників
3.8	середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	грн.	Збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці в результаті наявності вакансій та економії бюджетних коштів
4	ЯКОСТІ		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому програма виконана за показниками та напрямками в повному обсязі і в межах фактичної потреби

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми дає можливість здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти і науки та сприяє створенню умов для здобуття громадянами якісної освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей і можливостей. Програма є актуальною для подальшої реалізації

* Завначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Завначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Завначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник директора департаменту з економічних питань

(підпис)

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Євген ЛЬОВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)