

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611702	1702 0990	0210000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити харчування дітей початкових класів у закладах загальної середньої освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної власності, що проводять освітню діяльність на відповідному рівні повної загальної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти	1517500,00	0,00	1517500,00	1169780,42	0,00	1169780,42	-347719,58	0,00	-347719,58
	Усього	1517500,00	0,00	1517500,00	1169780,42	0,00	1169780,42	-347719,58	0,00	-347719,58

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	Невикористання бюджетних коштів за КЕКВ 2230 «Продукти харчування» у сумі 347 719,58 гривень пояснюється здійсненням оплати послуг за фактичне відвідування закладу учнями 1–4 класів. Основною причиною залишку є зменшення відвідуваності у зв'язку з пропусками занять учнями через хвороби та інші поважні причини, а також через економію, отриману в результаті проведення тендерних процедур.

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
	Затрат											
1	Кількість закладів загальної середньої освіти з початковою школою обласного підпорядкування	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг коштів спрямованих на забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти	грн.	Кошторис	1517500,00	0,00	1517500,00	1169780,42	0,00	1169780,42	-347719,58	0,00	-347719,58
	Продукту											
3	Кількість учнів 1-4 класів у закладах загальної середньої освіти	осіб	Дані установ	546,00	0,00	546,00	546,00	0,00	546,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	Середні витрати на 1 учня, що отримує одноразове гаряче харчування за рахунок коштів субвенції	грн.	Розрахунково	2779,30	0,00	2779,30	2142,45	0,00	2142,45	-636,85	0,00	-636,85
5	Середні витрати на один заклад загальної загальної середньої освіти, який забезпечує одноразовим гарячим харчуванням учнів 1-4 класів	грн.	Розрахунково	89264,71	0,00	89264,71	68810,61	0,00	68810,61	-20454,10	0,00	-20454,10
	Якості											
6	Відсоток учнів початкових класів, які забезпеченні гарячим харчуванням	відс.	Розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Період, який забезпечений коштами на одноразове гаряче харчування учнів початкових класів закладів освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	місяців	Розрахунково	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Кількість закладів загальної середньої освіти з початковою школою обласного підпорядкування	од.	
2	Обсяг коштів спрямованих на забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти	грн.	Економія коштів у сумі 347 719,58 гривень виникла оплати виключно за фактично отримані продукти та послуги згідно з актами виконаних робіт, що спричинено пропусками занять учнями через хвороби та інші поважні причини.
	Продукту		
3	Кількість учнів 1-4 класів у закладах загальної середньої освіти	осіб	
	Ефективності		
4	Середні витрати на 1 учня, що отримує одноразове гаряче харчування за рахунок коштів субвенції	грн.	Зменшення середніх витрат на 1 учня, що отримує харчування на 636,85 гривень спричинено здійсненням закупівлі продуктів харчування через систему Prozorro та фактичним відвідуванням учнів навчальних закладів.
5	Середні витрати на один заклад загальної загальної середньої освіти, який забезпечує одноразовим гарячим харчуванням учнів 1-4 класів	грн.	Зменшення середніх витрат на 1 заклад ЗСО, який забезпечує одноразове харчування учнів 1-4 класів на 20 454,10 гривень спричинено здійсненням закупівлі продуктів харчування через систему Prozorro та фактичним відвідуванням учнів навчальних закладів.
	Якості		
6	Відсоток учнів початкових класів, які забезпеченні гарячим харчуванням	відс.	
7	Період, який забезпечений коштами на одноразове гаряче харчування учнів початкових класів закладів освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	місяців	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611702 «Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» у 2025 році були виділені кошти у розмірі 1 517 500 гривень та проведено касових видатків у розмірі 1 169 780,42 гривень, що становить 77,09% виконання. Фінансування закладу проводилось відповідно зареєстрованим фінансовим зобов'язанням у органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний бюджетний рік. Станом на 01.01.2026 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

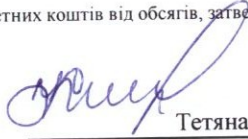
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

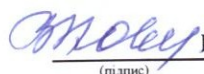
Виконання бюджетної програми забезпечує харчування учнів початкових класів закладів освіти комунальної власності, що проводять освітню діяльність на відповідному рівні повної загальної середньої освіти.

* 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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер


(підпис) Тетяна КАМЕНЦУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис) Валентина КОВАЛЬСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)