

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----------|---|---|------------------------------------|
| 1 | 06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 38694342 (код за ЄДРПОУ) |
| 2 | 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця) | 38694342 (код за ЄДРПОУ) |
| 3 | 0611702 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | 1410000000 (код бюджету) |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми
Ціль державної політики
Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми
Створення належних умов для забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції

| | |
|---------------------------------------|--|
| 6. Завдання бюджетної програми | Завдання |
| 1 | Створення належних умов для забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам |

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 |
| 1 | Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам | 6 212 100,00 | 0,00 | 6 212 100,00 | 4 696 068,55 | 0,00 | 4 696 068,55 | -1 516 031,45 | 0,00 | -1 516 031,45 |
| | Усього | 6 212 100,00 | 0,00 | 6 212 100,00 | 4 696 068,55 | 0,00 | 4 696 068,55 | -1 516 031,45 | 0,00 | -1 516 031,45 |

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 фактичного показника загального фонду від планового склалося через зменшення кількості угод на закупівлю продуктів харчування |

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 |
| | Усього | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| 1 | затрат | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | кількість закладів (за рівнем освіти) | од. | мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2025 рік | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Обсяг витрат для забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, тис. грн | тис. грн. | Розпорядження ОВА від 13.10.2025 р. №431-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2025 рік" | 6 212,10 | 0,00 | 6 212,10 | 4 696,07 | 0,00 | 4 696,07 | -1 516,03 | 0,00 | -1 516,03 |
| 3 | повна загальна середня освіта | од. | мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2025 рік | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | продукту | од. | інформація закладів | 4 445,00 | 0,00 | 4 445,00 | 4 445,00 | 0,00 | 4 445,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | ефективності | грн. | розрахункові дані | 1 397,55 | 0,00 | 1 397,55 | 1 056,48 | 0,00 | 1 056,48 | -341,07 | 0,00 | -341,07 |
| 6 | відсоток вихованців (дівчат/хлопців), які забезпечені харчуванням | відс. | інформація закладів | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 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 | | |
| | Обсяг витрат для забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, тис. грн | тис. грн. | Відхилення фактичного показника загального фонду від планового складалося через зменшення кінцевої вартості тендерних угод на закупівлю продуктів харчування |
| 2 | продукту | | |
| | ефективності | | |
| 5 | середні витрати на харчування 1-го учня (вихованця) за рахунок субвенції, грн | грн. | Відхилення фактичного показника загального фонду від планового складалося через зменшення кінцевої вартості тендерних угод на закупівлю продуктів харчування |
| | якості | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 4 696 068,55 гривень, що на 1 516 031,45 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 75,60% від річного плану. Економія видатків складалася через зменшення кінцевої вартості тендерних угод на закупівлю продуктів харчування.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечило створення належних умов для забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції.

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

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

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

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань - головний
бухгалтер



(підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)