

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>4900000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>37405111</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>4910000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>37405111</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>4911403</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1403</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0990</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			<u>2600000000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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
Усього										
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		18 182 471,00	18 182 471,00		18 182 471,00	18 182 471,00			
			18 182 471,00	18 182 471,00		18 182 471,00	18 182 471,00			

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	

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 (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

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	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам											
1	затрат											
1.1	обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти, в т.ч:	грн.	Звітність установ		18 182 471	18 182 471		18 182 471	18 182 471			
1.2	видатки на придбання продуктів харчування	грн.	Звітність установ		973 903	973 903						
1.3	видатки на оплату послуг кейтерингу та/або аутсорсингу	грн.	Звітність установ		17 208 568	17 208 568		1 007 462,12	1 007 462,12		33 559,12	33 559,12
1.4	кількість закладів загальної середньої освіти всього, в т.ч.:	од.	Звітність установ		30	30		30	30		-33 559,12	-33 559,12
1.5	кількість закладів освіти, які самостійно забезпечують харчуванням	од.	Звітність установ		2	2		2	2			
1.6	кількість закладів освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг	од.	Звітність установ		28	28		28	28			
2	продукту											
2.1	кількість учнів початкових класів, що харчуються, всього, в т.ч.:	од.	Звітність установ		6 161	6 161		6 161	6 161			
2.2	кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням	од.	Звітність установ		330	330		330	330			
2.3	кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг	од.	Звітність установ		5 831	5 831		5 831	5 831			
3	ефективності											
3.1	кількість порцій в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням	од.	Звітність установ		19 478	19 478		20 149	20 149		671	671
3.2	кількість порцій в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг	од.	Звітність установ		344 171	344 171		343 500	343 500		-671	-671
3.3	середня вартість порції в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням	грн.	Розрахунок		50	50		50	50			
3.4	середня вартість порції в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг	грн.	Розрахунок		50	50		50	50			
4	якості											
4.1	рівень охоплення учнів початкових класів харчуванням	відс.	Розрахунок		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	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		
1	затрат		
1.2	видатки на придбання продуктів харчування	грн.	Сума видатків на закупівлю продуктів харчування більше ніж заплановано в зв'язку з більшим відсотком відвідуваності
2	продукту		

3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

* 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.

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації



(підпис)

Олег ЧУЗДЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

Завіт



(підпис)

Сергій ЛОЗКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

000018632

Виконання Бюджетної програми за показниками 000018632 від 31.12.2025 00:00:00

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

- 1, 4900000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 4910000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 4911403 0990 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		18 182,471	18 182,471		18 182,471	18 182,471			
1.1.1.	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		18 182,471	18 182,471		18 182,471	18 182,471			

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т. ч.		X				X
1.1.	власних надходжень		X				X
1.2.	інших надходжень		X				X
2	Надходження в т. ч.		18 182,471		18 182,471		
2.1.	власні надходження						
2.2.	надходження позик						
2.3.	повернення кредитів						
2.4.	інші надходження		18 182,471		18 182,471		
2.5.	субвенція з державного бюджету України						
3	Залишок на кінець року в т. ч.						
3.1.	власних надходжень						
3.2.	інших надходжень						
4	За рахунок запозичень в т. ч.						
4.1.	середньострокові запозичення						
4.2.	короткострокові запозичення						

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам									
1	обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти, в т.ч., грн.		18 182 471	18 182 471		18 182 471	18 182 471			
2	видатки на придбання продуктів харчування, грн.		973 903	973 903		1 007 462,12	1 007 462,12			33 559,12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Сума видатків на закупівлю продуктів харчування більше ніж заплановано в зв'язку з більшим відсотком відвідуваності										
3	видатки на оплату послуг кейтерингу та/або аутсорсингу, грн.		17 208 568	17 208 568		17 175 008,88	17 175 008,88			-33 559,12
4	кількість закладів загальної середньої освіти всього, в т.ч., од.		30	30		30	30			
5	кількість закладів освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		2	2		2	2			
6	кількість закладів освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.		28	28		28	28			
продукту										
1	кількість учнів початкових класів, що харчуються, всього, в т.ч., од.		6 161	6 161		6 161	6 161			
2	кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		330	330		330	330			
3	кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.		5 831	5 831		5 831	5 831			
ефективності										
1	кількість порцій в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		19 478	19 478		20 149	20 149		671	671

2	кількість порцій в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.	344 171	344 171	343 500	343 500				
3	середня вартість порції в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, грн.	50	50	50	50			-671	-671
4	середня вартість порції в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, грн.	50	50	50	50				
якості									
1	рівень охоплення учнів початкових класів харчуванням, відс.	100	100	100	100				

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
Видатки (надані кредити)		1 622,167		1 622,167	18 182,471		18 182,471	-100,000		1 020,876
Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		1 622,167		1 622,167	18 182,471		18 182,471	-100,000		1 020,876
В поточному році кошти передбаченні в більшому обсязі по спеціальному фонду										
1 Показники затрат										
обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти, в т.ч., грн.		1 622 166,59		1 622 166,59	18 182 471		18 182 471	-100,00		1 020,88
видатки на придбання продуктів харчування, грн.		108 200		108 200	1 007 462,12		1 007 462,12	-100,00		831,11
видатки на оплату послуг кейтерингу та/або аутсорсингу, грн.		1 513 966		1 513 966	17 175 008,88		17 175 008,88	-100,00		1 034,44
кількість закладів загальної середньої освіти всього, в т.ч., од.		30		30	30		30	-100,00		
кількість закладів освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		2		2	2		2	-100,00		
кількість закладів освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.		28		28	28		28	-100,00		
2 Показники продукту										
кількість учнів початкових класів, що харчуються, всього, в т.ч., од.		3 896		3 896	6 161		6 161	-100,00		58,14
кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		217		217	330		330	-100,00		52,07
кількість учнів початкових класів в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.		3 679		3 679	5 831		5 831	-100,00		58,49
3 Показники ефективності										
кількість порцій в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, од.		2 164		2 164	20 149		20 149	-100,00		831,10
кількість порцій в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, од.		36 791		36 791	343 500		343 500	-100,00		833,65
середня вартість порції в закладах освіти, які самостійно забезпечують харчуванням, грн.		50		50	50		50	-100,00		
середня вартість порції в закладах освіти, які забезпечують харчуванням надавачами послуг, грн.		41,15		41,15	50		50	-100,00		21,51
4 Показники якості										
рівень охоплення учнів початкових класів харчуванням, відс.		67		67	100		100	-100,00		49,25
В поточному році кошти передбаченні в більшому обсязі по спеціальному фонду										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відсутні відхилення касових видатків від планових показників;							
Відхилень не виявлено;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.;

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам;

ефективності бюджетної програми

Ефективність даної бюджетної програми визначається максимальним виконанням завдань програми при використанні данного обсягу бюджетних коштів.;

корисності бюджетної програм

За рахунок впровадження програми забезпечують харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам;

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з актуальністю та корисністю бюджетної програми, результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Олег ЧУЗДЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

300 Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 4900000 (КТПКВК МБ) Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування головного розпорядника)
2. 4910000 (КТПКВК МБ) Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування відповідального виконавця)
3. 4911403 (КТПКВК МБ) 0990 (КТКВК)(1) Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

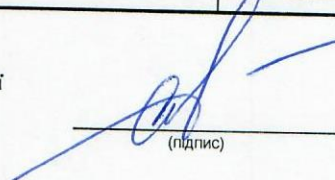
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		99,23	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		199,23	
	Загальний результат оцінки програми:		199,23	

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної


(підпис)

Олег ЧУЗДЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

3026
Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)