

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
17 липня 2015 року N 648
(у редакції наказів Міністерства фінансів України
від 17 липня 2018 року N 617)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ
НА 2025 - 2027 РОКИ індивідуальний
(Форма 2025 -2)

| | | | | | |
|----|--|---|---|--|--|
| 1. | <div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</div> | <div>(0) (6)</div> <div>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> | <div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div> | | |
| 2. | <div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування відповідального виконавця)</div> | <div>(0) (6) (1)</div> <div>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</div> | <div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div> | | |
| 3. | <div>(0) (6) (1) (1) (0) (1) (0)</div> <div>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> | <div>(1)(0)(1)(0)</div> <div>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> | <div>(0)(9)(1)(0)</div> <div>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</div> | <div>Надання дошкільної освіти</div> <div>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> | <div>(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0)</div> <div>(код бюджету)</div> |

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:
1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;
Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

2) завдання бюджетної програми;
Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами

3) підстави реалізації бюджетної програми.
Конституція України від 28.06.1996 р. 254к/96-ВР (із змінами), Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту" (із змінами), Закон України від 11.07.2001 № 2628-III "Про дошкільну освіту" (із змінами), Закон України від 26.04.2001 № 2402-III "Про охорону дитинства" (із змінами), Закон України від 24.02.1994 № 4004-XII "Про забезпечення санітарного та епідемічного благополуччя населення" (із змінами), Закон України від 14.10.1992 № 2694-XII "Про охорону праці" (із змінами), Закон України від

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| Код | Найменування | 2023 рік (звіт) | | | | 2024 рік (затверджено) | | | | 2025 рік (проект) | | | |
|----------|--|-----------------|------------------|------------------------------|---------------|------------------------|------------------|------------------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------------------|-----------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3 + 4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7 + 8) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (11 + 12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 15 433 489 | x | x | 15 433 489 | 17 705 223 | x | x | 17 705 223 | 17 298 720 | x | x | 17 298 720 |
| | Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) | x | 301 939 | - | 301 939 | x | 567 329 | - | 567 329 | x | 936 720 | - | 936 720 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | x | 201 419 | - | 201 419 | x | 554 700 | - | 554 700 | x | 936 720 | - | 936 720 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки | x | 100 520 | - | 100 520 | x | 12 629 | - | 12 629 | x | - | - | - |
| | Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень) | x | 123 236 | 123 236 | 123 236 | x | 55 000 | 55 000 | 55 000 | x | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|------------|---------|---------|------------|------------|---------|--------|------------|------------|---------|---|------------|
| 602400 | Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) | x | 123 236 | 123 236 | 123 236 | x | 55 000 | 55 000 | 55 000 | x | - | - | - |
| | Повернення кредитів до бюджету | x | - | - | - | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | | x | - | - | - | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | УСЬОГО | 15 433 489 | 425 175 | 123 236 | 15 858 664 | 17 705 223 | 622 329 | 55 000 | 18 327 552 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |

2) надходження для виконання бюджетної програми у

2026

-

2027

роках:

(грн)

| Код | Найменування | 2026 рік (прогноз) | | | | 2027 рік (прогноз) | | | |
|----------|--|--------------------|------------------|------------------------------|---------------|--------------------|------------------|------------------------------|---------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3 + 4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7 + 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 17 298 720 | x | - | 17 298 720 | 17 298 720 | x | - | 17 298 720 |
| | Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) | x | 936 720 | - | 936 720 | x | 936 720 | - | 936 720 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | x | 936 720 | - | 936 720 | x | 936 720 | - | 936 720 |
| | Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень) | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | Повернення кредитів до бюджету | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | | x | - | - | - | x | - | - | - |
| | УСЬОГО | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у

2023

-

2025

роках:

| Код Економічної класифікації видатків бюджету | Найменування | 2023 рік (звіт) | | | | 2024 рік (затверджено) | | | | 2025 рік (проект) | | | |
|---|---|-----------------|------------------|------------------------------|---------------|------------------------|------------------|------------------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------------------|-----------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3 + 4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7 + 8) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (11 + 12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2111 | Заробітна плата | 10 091 096 | - | - | 10 091 096 | 11 444 040 | - | - | 11 444 040 | 11 225 560 | - | - | 11 225 560 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 2 253 867 | - | - | 2 253 867 | 2 517 690 | - | - | 2 517 690 | 2 469 630 | - | - | 2 469 630 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 118 364 | 31 868 | - | 150 232 | 98 690 | 11 887 | - | 110 577 | 200 000 | - | - | 200 000 |
| 2230 | Продукти харчування | 689 692 | 202 071 | - | 891 763 | 1 523 538 | 555 442 | - | 2 078 980 | 1 208 880 | 936 720 | - | 2 145 600 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 573 231 | - | - | 573 231 | 129 200 | - | - | 129 200 | 163 550 | - | - | 163 550 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 899 | - | - | 899 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 45 381 | - | - | 45 381 | 71 840 | - | - | 71 840 | 61 300 | - | - | 61 300 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 557 009 | - | - | 557 009 | 678 900 | - | - | 678 900 | 895 000 | - | - | 895 000 |
| 2274 | Оплата природного газу | 812 661 | - | - | 812 661 | 984 595 | - | - | 984 595 | 822 110 | - | - | 822 110 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 290 143 | - | - | 290 143 | 256 330 | - | - | 256 330 | 252 190 | - | - | 252 190 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 1 146 | - | - | 1 146 | 400 | - | - | 400 | 500 | - | - | 500 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | - | 191 236 | 123 236 | 191 236 | - | 55 000 | 55 000 | 55 000 | - | - | - | - |

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3 + 4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7 + 8) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (11 + 12) |
|-------|--|----------------|------------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------|------------------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами | 15 073 747 | 425 175 | 123 236 | 15 498 922 | 17 705 223 | 622 329 | 55 000 | 18 327 552 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |
| 2 | Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ, що утворилася станом на 01.01.2023 року | 359 742 | - | - | 359 742 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | УСЬОГО | 15 433 489 | 425 175 | 123 236 | 15 858 664 | 17 705 223 | 622 329 | 55 000 | 18 327 552 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках: (грн)

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2026 рік (прогноз) | | | | 2027 рік (прогноз) | | | |
|-------|--|--------------------|------------------|------------------------------|---------------|--------------------|------------------|------------------------------|---------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3 + 4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7 + 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |
| | УСЬОГО | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 | 17 298 720 | 936 720 | - | 18 235 440 |

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках: (грн)

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2023 рік (звіт) | | | 2024 рік (затверджено) | | | 2025 рік (проект) | | |
|-------|--|----------------|---|-----------------|------------------|---------------|------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5 + 6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8 + 9) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (11 + 12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | затрат | | | | | | | | | | | |
| 1 | Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць | од. | штатний розпис | 114,73 | - | 114,73 | 107,63 | - | 107,63 | 107,63 | - | 107,63 |
| 2 | кількість груп | од. | мережа | 21,00 | - | 21,00 | 18,00 | - | 18,00 | 18,00 | - | 18,00 |
| 3 | кількість дошкільних навчальних закладів | од. | мережа | 8,00 | - | 8,00 | 7,00 | - | 7,00 | 7,00 | - | 7,00 |
| 4 | середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | штатний розпис | 42,83 | - | 42,83 | 38,98 | - | 38,98 | 38,98 | - | 38,98 |
| 5 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | од. | штатний розпис | 65,40 | - | 65,40 | 61,65 | - | 61,65 | 61,65 | - | 61,65 |
| 6 | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | од. | штатний розпис | 6,50 | - | 6,50 | 7,00 | - | 7,00 | 7,00 | - | 7,00 |
| 7 | видатки на надання дошкільної освіти | грн. | кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків | 15 433 489,43 | 425 174,63 | 15 858 664,06 | 17 705 223,00 | 622 328,63 | 18 327 551,63 | 17 298 720,00 | 936 720,00 | 18 235 440,00 |
| 8 | видатки на придбання предметів довгострокового користування | грн. | кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків | - | 123 236,00 | 123 236,00 | - | 55 000,00 | 55 000,00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---|------|--|------------|--------|------------|--------|------|--------|--------|---|--------|
| 9 | кількість предметів довгостокowego користування | од. | розрахунок | - | 100,00 | 100,00 | - | 2,00 | 2,00 | - | - | - |
| 10 | Видатки на погашення кредиторської заборгованості 2022 року | грн. | звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м) | 359 742,20 | - | 359 742,20 | - | - | - | - | - | - |
| | продукту | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в т.ч.: | осіб | мережа | 272,00 | - | 272,00 | 255,00 | - | 255,00 | 240,00 | - | 240,00 |
| 2 | хлопців | осіб | мережа | 129,00 | - | 129,00 | 121,00 | - | 121,00 | 100,00 | - | 100,00 |
| 3 | дівчат | осіб | мережа | 143,00 | - | 143,00 | 134,00 | - | 134,00 | 140,00 | - | 140,00 |
| 4 | кількість предметів довгострокового користування, що планується придбати | од. | розрахунок | - | 2,00 | 2,00 | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кількість місць, створених у закладах дошкільної освіти | од. | мережа | - | - | - | 255,00 | - | 255,00 | 240,00 | - | 240,00 |
| 6 | середньорічна кількість дітей (дівчат/хлопців) віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 186,00 | - | 186,00 | 171,00 | - | 171,00 |
| 7 | середньорічна кількість дівчат віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 103,00 | - | 103,00 | 98,00 | - | 98,00 |
| 8 | середньорічна кількість хлопців віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 83,00 | - | 83,00 | 73,00 | - | 73,00 |
| 9 | кількість дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 3,00 | - | 3,00 | 3,00 | - | 3,00 |
| 10 | кількість дівчат з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 |
| 11 | кількість хлопців з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 2,00 | - | 2,00 | 2,00 | - | 2,00 |
| 12 | кількість дітей (дівчат/хлопців) віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 69,00 | - | 69,00 | 69,00 | - | 69,00 |
| 13 | кількість дівчат віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 18,00 | - | 18,00 | 42,00 | - | 42,00 |
| 14 | кількість хлопців віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 51,00 | - | 51,00 | 27,00 | - | 27,00 |
| 15 | кількість дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 3,00 | - | 3,00 | 3,00 | - | 3,00 |
| 16 | кількість дівчат з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 2,00 | - | 2,00 | 2,00 | - | 2,00 |
| 17 | кількість хлопців з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | - | - | - | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|-------|--|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 18 | Кредиторська заборгованість, що планується погасити | грн. | звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м) | 359 742,20 | - | 359 742,20 | - | - | - | - | - | - |
| ефективності | | | | | | | | | | | | |
| 1 | середні витрати на 1 дитину | грн. | розрахунок | 56 740,77 | 1 563,14 | 58 303,91 | 69 432,25 | 2 440,50 | 71 872,75 | 72 078,00 | 3 903,00 | 75 981,00 |
| 2 | середні витрати на придбання 1 предмета довгострокового користування | грн. | розрахунок | - | 61 618,00 | 61 618,00 | - | 27 500,00 | 27 500,00 | - | - | - |
| якості | | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість днів відвідування | од. | розрахунок | 250,00 | - | 250,00 | 250,00 | - | 250,00 | 250,00 | - | 250,00 |
| 2 | відсоток охоплення дітей від 3 до 6 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 47,30 | - | 47,30 | 45,57 | - | 45,57 | 45,71 | - | 45,71 |
| 3 | рівень виконання придбання предметів довгострокового використання | відс. | розрахунок | - | - | - | - | 100,00 | 100,00 | - | - | - |
| 4 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 72,94 | - | 72,94 | 71,25 | - | 71,25 |
| 5 | відсоток охоплення дівчат віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 40,39 | - | 40,39 | 40,83 | - | 40,83 |
| 6 | відсоток охоплення хлопців віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 32,55 | - | 32,55 | 30,42 | - | 30,42 |
| 7 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 27,06 | - | 27,06 | 28,75 | - | 28,75 |
| 8 | відсоток охоплення дівчат віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 20,00 | - | 20,00 | 17,05 | - | 17,05 |
| 9 | відсоток охоплення хлопців віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 7,06 | - | 7,06 | 11,25 | - | 11,25 |
| 10 | відсоток закладів дошкільної освіти, в яких створено безбар'єрний доступ та умови для інклюзивного навчання | відс. | розрахунок | - | - | - | 28,57 | - | 28,57 | 28,57 | - | 28,57 |
| 11 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 1,18 | - | 1,18 | 1,25 | - | 1,25 |
| 12 | відсоток охоплення дівчат з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 0,39 | - | 0,39 | 0,83 | - | 0,83 |
| 13 | відсоток охоплення хлопців з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | - | - | - | 0,79 | - | 0,79 | 0,43 | - | 0,43 |
| 14 | Відсоток погашеної кредиторської заборгованості | відс. | розрахунок | 100,00 | - | 100,00 | - | - | - | - | - | - |

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2026 рік (прогноз) | | | 2027 рік (прогноз) | | |
|--------|---|----------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5 + 6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8 + 9) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| заграт | | | | | | | | | |
| 1 | Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць | од. | штатний розпис | 107,63 | - | 107,63 | 107,63 | - | 107,63 |
| 2 | кількість груп | од. | мережа | 18,00 | - | 18,00 | 18,00 | - | 18,00 |

| | | | | | | | | | |
|----|---|------|---|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 3 | кількість дошкільних навчальних закладів | од. | мережа | 7,00 | - | 7,00 | 7,00 | - | 7,00 |
| 4 | середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | штатний розпис | 38,98 | - | 38,98 | 39,98 | - | 39,98 |
| 5 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | од. | штатний розпис | 61,65 | - | 61,65 | 61,65 | - | 61,65 |
| 6 | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | од. | штатний розпис | 7,00 | - | 7,00 | 7,00 | - | 7,00 |
| 7 | видатки на надання дошкільної освіти | грн. | кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків | 17 298 720,00 | 936 720,00 | 18 235 440,00 | 17 298 720,00 | 936 720,00 | 18 235 440,00 |
| | продукту | | | | | | | | |
| 1 | кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в т.ч.: | осіб | мережа | 240,00 | - | 240,00 | 240,00 | - | 240,00 |
| 2 | хлопців | осіб | мережа | 100,00 | - | 100,00 | 100,00 | - | 100,00 |
| 3 | дівчат | осіб | мережа | 140,00 | - | 140,00 | 140,00 | - | 140,00 |
| 4 | кількість місць, створених у закладах дошкільної освіти | од. | мережа | 240,00 | - | 240,00 | 240,00 | - | 240,00 |
| 5 | середньорічна кількість дітей (дівчат/хлопців) віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 171,00 | - | 171,00 | 171,00 | - | 171,00 |
| 6 | середньорічна кількість дівчат віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 98,00 | - | 98,00 | 98,00 | - | 98,00 |
| 7 | середньорічна кількість хлопців віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 73,00 | - | 73,00 | 73,00 | - | 73,00 |
| 8 | кількість дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 3,00 | - | 3,00 | 3,00 | - | 3,00 |
| 9 | кількість дівчат з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 |
| 10 | кількість хлопців з особливими освітніми потребами віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 2,00 | - | 2,00 | 2,00 | - | 2,00 |
| 11 | кількість дітей (дівчат/хлопців) віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 69,00 | - | 69,00 | 69,00 | - | 69,00 |
| 12 | кількість дівчат віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 42,00 | - | 42,00 | 42,00 | - | 42,00 |
| 13 | кількість хлопців віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 27,00 | - | 27,00 | 27,00 | - | 27,00 |
| 14 | кількість дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 3,00 | - | 3,00 | 3,00 | - | 3,00 |
| 15 | кількість дівчат з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 2,00 | - | 2,00 | 2,00 | - | 2,00 |
| 16 | кількість хлопців з особливими освітніми потребами віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти | осіб | мережа | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 |
| | ефективності | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|-------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 1 | середні витрати на 1 дитину | грн. | розрахунок | 70 078,00 | 3 903,00 | 73 981,00 | 70 078,00 | 3 903,00 | 73 981,00 |
| | якості | | | | | | | | |
| 1 | кількість днів відвідування | од. | розрахунок | 250,00 | - | 250,00 | 250,00 | - | 250,00 |
| 2 | відсоток охоплення дітей від 3 до 6 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 45,71 | - | 45,71 | 45,71 | - | 45,71 |
| 3 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 71,25 | - | 71,25 | 71,25 | - | 71,25 |
| 4 | відсоток охоплення дівчат віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 40,83 | - | 40,83 | 40,83 | - | 40,83 |
| 5 | відсоток охоплення хлопців віком від 0 до 5 років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 30,42 | - | 30,42 | 30,42 | - | 30,42 |
| 6 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 28,75 | - | 28,75 | 28,75 | - | 28,75 |
| 7 | відсоток охоплення дівчат віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 17,05 | - | 17,05 | 17,05 | - | 17,05 |
| 8 | відсоток охоплення хлопців віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 11,25 | - | 11,25 | 11,25 | - | 11,25 |
| 9 | відсоток закладів дошкільної освіти, в яких створено безбар’єрний доступ та умови для інклюзивного навчання | відс. | розрахунок | 28,57 | - | 28,57 | 28,57 | - | 28,57 |
| 10 | відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 1,25 | - | 1,25 | 1,25 | - | 1,25 |
| 11 | відсоток охоплення дівчат з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 0,83 | - | 0,83 | 0,83 | - | 0,83 |
| 12 | відсоток охоплення хлопців з особливими освітніми потребами дошкільною освітою | відс. | розрахунок | 0,43 | - | 0,43 | 0,43 | - | 0,43 |

9. Структура видатків на оплату праці:

| Найменування | (грн) | | | | | | | | | |
|--|-----------------|------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 рік (звіт) | | 2024 рік (затверджено) | | 2025 рік (проект) | | 2026 рік (прогноз) | | 2027 рік (прогноз) | |
| | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Обов’язкові виплати | 9 816 408 | - | 10 957 250 | - | 10 913 670 | - | 10 913 670 | - | 10 913 670 | - |
| у т.ч. посадовий оклад | 7 938 282 | - | 6 475 923 | - | 6 461 018 | - | 6 461 018 | - | 6 461 018 | - |
| у т.ч. надбавки | 739 964 | - | 1 055 270 | - | 1 024 394 | - | 1 024 394 | - | 1 024 349 | - |
| Премії | - | - | 175 775 | - | - | - | - | - | - | - |
| Матеріальна допомога | 274 688 | - | 311 015 | - | 311 890 | - | 311 890 | - | 311 890 | - |
| у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки | 274 688 | - | 311 015 | - | 311 890 | - | 311 890 | - | 311 890 | - |
| УСЬОГО | 10 091 096 | - | 11 444 040 | - | 11 225 560 | - | 11 225 560 | - | 11 225 560 | - |
| у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді | X | - | X | - | - | - | - | - | X | - |

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

| N з/п | Категорії працівників | 2023 рік (звіт) | | | | 2024 рік (план) | | | | 2025 рік | | 2026 рік | | 2027 рік | |
|-------|-----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| | | затверджено | фактично зайняті | затверджено | фактично зайняті | затверджено | фактично зайняті | затверджено | фактично зайняті | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|--------|--------|---|---|--------|--------|---|---|--------|---|--------|---|--------|---|
| 1 | Спеціалісти | 6,50 | 6,50 | - | - | 7,00 | 7,00 | - | - | 7,00 | - | 7,00 | - | 7,00 | - |
| 2 | Робітники | 65,40 | 65,40 | - | - | 61,65 | 61,65 | - | - | 61,65 | - | 61,65 | - | 61,65 | - |
| 3 | Педагогічні працівники | 42,83 | 42,83 | - | - | 38,98 | 38,98 | - | - | 38,98 | - | 38,98 | - | 38,98 | - |
| УСЬОГО | | 114,73 | 114,73 | - | - | 107,63 | 107,63 | - | - | 107,63 | - | 107,63 | - | 107,63 | - |
| з них: штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді | | X | X | - | - | X | X | - | - | X | - | X | - | X | - |

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| N з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Коли та яким документом затверджена | 2023 рік (звіт) | | | 2024 рік (затверджено) | | | 2025 рік (проект) | | |
|--------|---|-------------------------------------|-----------------|------------------|---------------|------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (4 + 5) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (7 + 8) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (10 + 11) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| УСЬОГО | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

| N з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Коли та яким документом затверджена | 2026 рік (прогноз) | | | 2027 рік (прогноз) | | |
|--------|---|-------------------------------------|--------------------|------------------|---------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (4 + 5) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (7 + 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | - | - | - | - | - | - |
| УСЬОГО | | | - | - | - | - | - | - |

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

| Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації | Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення) | Загальна вартість об'єкта | 2023 рік (звіт) | | 2024 рік (затверджено) | | 2025 рік (проект) | | 2026 рік (прогноз) | | 2027 рік (прогноз) | |
|--|---|---------------------------|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|
| | | | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Всього | | - | - | X | - | X | - | X | - | X | - | X |

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

У 2023 році видатки загального фонду бюджету були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, харчування дітей закладів дошкільної освіти, оплату комунальних та інших послуг, а також закупівлю предметів, матеріалів та меблів. Потреба в коштах на 2024 рік, передбачених бюджетною програмою, забезпечена у повному обсязі за рахунок коштів загального фонду бюджету.

14. Бюджетні зобов'язання у
1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у

2023 - 2025 роках:
2023 році:

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки / надання кредитів | Кредитор-ська заборгова- ність на початок минулого бюджетного періоду | Кредитор-ська заборгова- ність на кінець минулого бюджетного періоду | Зміна кредитор-ської заборго- ваності (6 - 5) | Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів | | Бюджетні зобов'язання (4 + 6) |
|--|---|---|--|---|---|---|--|-----------------------|-------------------------------------|
| | | | | | | | загального фонду | спеціального фонду | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2111 | Заробітна плата | 10 325 881 | 10 091 096 | - | - | - | - | - | 10 091 096 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 2 272 057 | 2 253 867 | - | - | - | - | - | 2 253 867 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 126 782 | 118 364 | 3 211 | - | -3 211 | 3 211 | - | 118 364 |
| 2230 | Продукти харчування | 1 107 701 | 689 692 | - | - | - | - | - | 689 692 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 583 491 | 573 231 | 356 531 | - | -356 531 | 356 531 | - | 573 231 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 1 100 | 899 | - | - | - | - | - | 899 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 45 500 | 45 381 | - | - | - | - | - | 45 381 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 557 989 | 557 009 | - | - | - | - | - | 557 009 |
| 2274 | Оплата природного газу | 867 599 | 812 661 | - | - | - | - | - | 812 661 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 296 550 | 290 143 | - | - | - | - | - | 290 143 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 6 880 | 1 146 | - | - | - | - | - | 1 146 |
| | УСЬОГО | 16 191 530 | 15 433 489 | 359 742 | - | -359 742 | 359 742 | - | 15 433 489 |

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у

2024 - 2025 роках:

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | 2024 рік | | | | 2025 рік | | | | | |
|--|---|----------------------------|--|---|-----------------------|--|--------------------|--|---|-----------------------|---|
| | | затверджені призначення | кредитор-ська заборгова- ність на початок поточного бюджетного періоду | планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів | | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 - 5) | граничний обсяг | можлива кредитор-ська заборгова- ність на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6) | планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів | | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8 - 10) |
| | | | | загального фонду | спеціального фонду | | | | загального фонду | спеціального фонду | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 2111 | Заробітна плата | 11 444 040 | - | - | - | 11 444 040 | 11 225 560 | - | - | - | 11 225 560 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 2 517 690 | - | - | - | 2 517 690 | 2 469 630 | - | - | - | 2 469 630 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 98 690 | - | - | - | 98 690 | 200 000 | - | - | - | 200 000 |
| 2230 | Продукти харчування | 1 523 538 | - | - | - | 1 523 538 | 1 208 880 | - | - | - | 1 208 880 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 129 200 | - | - | - | 129 200 | 163 550 | - | - | - | 163 550 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 71 840 | - | - | - | 71 840 | 61 300 | - | - | - | 61 300 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 678 900 | - | - | - | 678 900 | 895 000 | - | - | - | 895 000 |
| 2274 | Оплата природного газу | 984 595 | - | - | - | 984 595 | 822 110 | - | - | - | 822 110 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 256 330 | - | - | - | 256 330 | 252 190 | - | - | - | 252 190 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 400 | - | - | - | 400 | 500 | - | - | - | 500 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|------------|---|---|---|------------|------------|---|---|---|------------|
| | УСЬОГО | 17 705 223 | - | - | - | 17 705 223 | 17 298 720 | - | - | - | 17 298 720 |
|--|--------|------------|---|---|---|------------|------------|---|---|---|------------|

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках: (грн)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки / надання кредитів | Дебіторська заборгова-ність на | Дебіторська заборгова-ність на | Очікувана дебіторська заборгова-ність на | Причини виникнення заборгова-ності | Вжиті заходи щодо погашення заборгова-ності |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|---|
| | | | | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2111 | Заробітна плата | 10 325 881 | 10 091 096 | - | - | - | - | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 2 272 057 | 2 253 867 | - | - | - | - | |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 126 782 | 118 364 | - | - | - | - | |
| 2230 | Продукти харчування | 1 107 701 | 689 692 | - | - | - | - | |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 583 491 | 573 231 | - | - | - | - | |
| 2250 | Видатки на відрядження | 1 100 | 899 | - | - | - | - | |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 45 500 | 45 381 | - | - | - | - | |
| 2273 | Оплата електроенергії | 557 989 | 557 009 | - | - | - | - | |
| 2274 | Оплата природного газу | 867 599 | 812 661 | - | - | - | - | |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 296 550 | 290 143 | - | - | - | - | |
| 2800 | Інші поточні видатки | 6 880 | 1 146 | - | - | - | - | |
| | УСЬОГО | 16 191 530 | 15 433 489 | - | - | - | - | |

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році: постанови Кабінету від 07.09.2021 року №2270 щодо затвердження порядку виконання повноважень державного казначейського службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» та відповідно погашена у звітному 2023 році.Кредиторської та дебіторської заборгованості в плановому та прогнозних роках не планується. В 2025 році планується

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

У 2023 році за рахунок коштів спеціального фонду (надходження у натуральній формі) було отримано продукти харчування, матеріальні цінності (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), також придбано обладнання довгострокового користування для зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти. У 2024 році по дошкільним

Керівник установи (підпис) Ірина ШТЕЙНБЕРГ (прізвище та ініціали)
Керівник фінансової служби (підпис) Інна ГАНЗЕНКО (прізвище та ініціали)

{форма у редакції наказів Міністерства фінансів України від 30.09.2016 р. N 861, від 17.07.2018 р. N 617, із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 05.09.2018 р. N 743, від 15.11.2018 р. N 908, від 07.08.2019 р. N 336}