

**Бюджетний запит на 2026–2028 роки індивідуальний  
(Форма 2026-2)**

1.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	42	37459167	2055400000
			(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)	421	37459167	
			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	4211010	1010	0910
			(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
				(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

**4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:**

**4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики**

Реалізація освітніх заходів на території Салтівського району

**4.2. Мета бюджетної програми**

Кожна дитина має доступ до якісної дошкільної освіти

**4.3. Завдання бюджетної програми:**

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

**4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми**

1. Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI (зі змінами);
2. Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту" (зі змінами),
3. Закон України від 11.07.2001 № 2628-III "Про дошкільну освіту" (зі змінами)
4. Закон України від 16.01.2020 № 463-IX "Про повну загальну середню освіту" (зі змінами),
5. Постанова КМУ від 28.12.2016 № 1037 "Про оплату праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" (зі змінами),
6. Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами),
7. Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету" (зі змінами),
8. Наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати" (зі змінами),
9. Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 № 521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта" та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 року №992 (зі змінами),
10. Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 08.10.2025 № 495 "Про затвердження мережі закладів освіти м. Харкова на 2025/2026 навчальний рік",
11. "Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2026 рр. ", затверджена рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами);;



12. Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки»;
13. Рішення І сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 6/20 «Про затвердження структури виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання» (зі змінами);
14. Рішення І сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 7/20 «Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання» (зі змінами);
15. Рішення 33 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 № 682/24 «Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2025 рік» (зі змінами).
16. Лист Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік»;
17. Розпорядження Харківського міського голови від 08.09.2025 № 239 «Про заходи щодо складання проєкту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2026 рік»;
18. Наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 09.09.2025 № 26-в «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2026-2028 роки до проєкту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2026 рік».

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
I	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	174 608 610	191 600 455	204 660 919	221 892 222	238 781 502
	загальний фонд, у тому числі:	174 279 510	191 583 571	204 646 224	221 877 527	238 766 807
	міжбюджетний трансферт	99 702 791	135 235 169	0	0	0
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	99 702 791	135 235 169	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	329 100	16 884	14 695	14 695	14 695
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	329 100	16 884	14 695	14 695	14 695
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	4 720	0	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	324 380	16 884	14 695	14 695	14 695
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

Згідно з постановою КМУ від 25 червня 2001 року №702 "Про порядок використання коштів, отриманих органами державної влади від надання ними послуг відповідно до законодавства, та їх розміри" (зі змінами), надходження спеціального фонду зараховуються на спеціальний рестраційний рахунок, відкритий в органах Державного Казначейства та використовуються згідно кошторису. У 2026-2028 роках передбачається отримати власні надходження по спеціальному фонду в тому числі плата за оренду майна бюджетних установ яка складатиме відповідно у 2026-14695 грн, 2027-14695 грн, 2028-14695 грн, отримані кошти плануються використати на проведення поточного ремонту.

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)

1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата, у тому числі:	113 924 383	123 417 000	132 945 100	143 442 711	153 940 422
	загальний фонд	113 924 383	123 417 000	132 945 100	143 442 711	153 940 422
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	25 350 961	27 151 740	29 247 922	31 557 396	33 866 893
	загальний фонд	25 350 961	27 151 740	29 247 922	31 557 396	33 866 893
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	406 880	115 347	125 514	137 312	147 611
	загальний фонд	105 335	115 347	125 514	137 312	147 611
	спеціальний фонд, у тому числі:	301 545	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата услуг (крім комунальних), у тому числі:	1 889 613	2 921 027	2 892 351	3 162 852	3 398 966
	загальний фонд	1 862 058	2 904 143	2 877 656	3 148 157	3 384 271
	спеціальний фонд, у тому числі:	27 555	16 884	14 695	14 695	14 695
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:	31 377 685	35 304 370	36 587 857	40 429 582	43 987 385
	загальний фонд	31 377 685	35 304 370	36 587 857	40 429 582	43 987 385
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	450 483	1 011 766	1 092 189	1 206 869	1 313 073
	загальний фонд	450 483	1 011 766	1 092 189	1 206 869	1 313 073
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	887 565	1 244 661	1 268 671	1 401 881	1 525 247
	загальний фонд	887 565	1 244 661	1 268 671	1 401 881	1 525 247
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших энергоносителей та інших коммунальных услуг, у тому числі:	321 040	414 544	470 915	520 361	566 153
	загальний фонд	321 040	414 544	470 915	520 361	566 153
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	0	20 000	30 400	33 258	35 752
	загальний фонд	0	20 000	30 400	33 258	35 752
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0



	УСЬОГО, у тому числі:	174 608 610	191 600 455	204 660 919	221 892 222	238 781 502
	загальний фонд	174 279 510	191 583 571	204 646 224	221 877 527	238 766 807
	спеціальний фонд, у тому числі:	329 100	16 884	14 695	14 695	14 695
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Класифікації кредитуванн я бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків на 2026-2028 роки не плануються.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, у тому числі:	74 905 819	56 365 286	204 660 919	221 892 222	238 781 502
X	загальний фонд	74 576 719	56 348 402	204 646 224	221 877 527	238 766 807
X	спеціальний фонд, у тому числі:	329 100	16 884	14 695	14 695	14 695
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
8	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації, у тому числі:	99 702 791	135 235 169	0	0	0
X	загальний фонд	99 702 791	135 235 169	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

X	УСЬОГО, у тому числі:	174 608 610	191 600 455	204 660 919	221 892 222	238 781 502
X	загальний фонд	174 279 510	191 583 571	204 646 224	221 877 527	238 766 807
X	спеціальний фонд, у тому числі:	329 100	16 884	14 695	14 695	14 695
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків за напрямками використання бюджетних коштів на 2026-2028 роки не плануються.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(звіт)			2025 рік(затверджено)			
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Заграт									
	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Мережа закладів освіти	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	
	Кількість груп	од.	Мережа закладів освіти	338,00	0,00	338,00	338,00	0,00	338,00	
	Всього ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	1415,69	0,00	1415,69	1955,26	0,00	1955,26	
	Ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	470,94	0,00	470,94	669,50	0,00	669,50	
	ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	111,63	0,00	111,63	159,50	0,00	159,50	
	Ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	407,82	0,00	407,82	529,46	0,00	529,46	
	Ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	425,30	0,00	425,30	596,80	0,00	596,80	
	Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Кошторис	91353594,00	0,00	91353594,00	135235169,00	0,00	135235169,00	
	Продукту									
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Мережа закладів освіти	5926,00	0,00	5926,00	5926,00	0,00	5926,00	
	Кількість дівчаток відвідують дошкільні заклади	осіб	Звітність	2883,00	0,00	2883,00	2883,00	0,00	2883,00	
	Кількість дівчаток з особливими освітніми потребами	осіб	Звітність	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	
	Кількість хлопчиків відвідують дошкільні заклад	осіб	Звітність	3043,00	0,00	3043,00	3043,00	0,00	3043,00	
	Кількість хлопчиків з особливими освітніми потребами	осіб	Звітність	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	
	Кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	Штатний розпис	1415,69	0,00	1415,69	1337,25	0,00	1337,25	
	Ефективності									
	Середні витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Розрахунок	12585,00	56,00	12641,00	10759,00	3,00	10762,00	



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Розрахунок	64529,00	0,00	64529,00	101129,00	0,00	101129,00
	Якості								
	Кількість днів відвідування	днів	Дані з первинної облікової інформації	0,00	0,00	0,00	58,00	0,00	58,00
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Звітність	83,20	0,00	83,20	83,20	0,00	83,20
	Відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

## 8.2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(план)			2027 рік(план)			2028 рік(план)		
				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											
	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Мережа закладів освіти	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00
	Кількість груп	од.	Мережа закладів освіти	316,00	0,00	316,00	316,00	0,00	316,00	316,00	0,00	316,00
	Всього ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	2179,97	0,00	2179,97	2179,97	0,00	2179,97	2179,97	0,00	2179,97
	Ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	739,95	0,00	739,95	739,95	0,00	739,95	739,95	0,00	739,95
	Ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	294,91	0,00	294,91	294,91	0,00	294,91	294,91	0,00	294,91
	Ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	517,86	0,00	517,86	517,86	0,00	517,86	517,86	0,00	517,86
	Ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	627,25	0,00	627,25	627,25	0,00	627,25	627,25	0,00	627,25
	Продукту											
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Мережа закладів освіти	5225,00	0,00	5225,00	5225,00	0,00	5225,00	5225,00	0,00	5225,00
	Кількість дівчаток відвідують дошкільні заклади	осіб	Звітність	2524,00	0,00	2524,00	2524,00	0,00	2524,00	2524,00	0,00	2524,00
	Кількість дівчаток з особливими освітніми потребами	осіб	Звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	Кількість хлопчиків відвідують дошкільні заклади	осіб	Звітність	2701,00	0,00	2701,00	2701,00	0,00	2701,00	2701,00	0,00	2701,00
	Кількість хлопчиків з особливими освітніми потребами	осіб	Звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	Ефективності											
	Середні витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Розрахунок	39167,00	3,00	39170,00	42465,00	3,00	42468,00	45697,00	3,00	45700,00

## 8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Відповідно до показників якості та ефективності за 2024 рік, витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі склали - 12585 грн, відсоток охоплення дітей дошкільною освітою - 83,3 %.

У 2025 році очікується, що витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі складуть - 10759 грн,

У 2026 році плануються витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі у сумі - 39167 грн,

У 2027 році плануються витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі у сумі - 42465 грн,  
 У 2028 році плануються витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі у сумі - 45697 грн,  
 Заплановані витрати на 2026-2028 роки необхідні для створення належних умов надання дошкільної освіти та виховання дітей, а також досягнення високих показників якості та ефективності бюджетної програми.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		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	517,06	391,59	0,00	0,00	434,21	350,18	0,00	0,00	442,36	0,00	442,36	0,00	442,36	0,00
2	Вихователі	774,24	510,75	0,00	0,00	669,50	444,74	0,00	0,00	739,95	0,00	739,95	0,00	739,95	0,00
3	Молодший медичний персонал	95,63	46,03	0,00	0,00	95,25	40,53	0,00	0,00	75,50	0,00	75,50	0,00	75,50	0,00
4	Молодший обслуговуючий персонал	592,55	467,80	0,00	0,00	596,80	421,55	0,00	0,00	627,25	0,00	627,25	0,00	627,25	0,00
5	Адміністративний персонал	140,63	195,32	0,00	0,00	159,50	120,25	0,00	0,00	294,91	0,00	294,91	0,00	294,91	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2120,11</b>	<b>1611,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1955,26</b>	<b>1377,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2179,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2179,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2179,97</b>	<b>0,00</b>

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

10.1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевой/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)			
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
			4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	3								
1	Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2026 pp		174 279 510	329 100	174 608 610	191 583 571	16 884	191 600 455		
	<b>УСЬОГО</b>		<b>174 279 510</b>	<b>329 100</b>	<b>174 608 610</b>	<b>191 583 571</b>	<b>16 884</b>	<b>191 600 455</b>		

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ з/п	Найменування місцевой/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2026 рік (проект)				2027 рік (план)				2028 рік (план)			
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2	3												
1	Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2026 pp		204 646 224	14 695	204 660 919	221 877 527	14 695	221 892 222	238 766 807	14 695	238 781 502			
	<b>УСЬОГО</b>		<b>204 646 224</b>	<b>14 695</b>	<b>204 660 919</b>	<b>221 877 527</b>	<b>14 695</b>	<b>221 892 222</b>	<b>238 766 807</b>	<b>14 695</b>	<b>238 781 502</b>			



11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
					6	7	8	9	10
1	2	3	4	5					
X	X	X	X	X					

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

За підсумками 2024 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма "Надання дошкільної освіти" є актуальною для подальшої її реалізації з метою забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей. Касові видатки по бюджетній програмі за 2024 рік склали 174 608 610 гривень, відсоток виконання річного плану склав 94%.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Видатки спеціального фонду за 2024 рік склали 329100 грн. і були спрямовані на придбання канцелярських, господарчих товарів, будівельних матеріалів, а також поточні ремонти офісного обладнання. Видатки за спеціальним фондом на 2025 рік заплановані в розмірі 16884 грн.

Перший заступник голови адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олена МЄЗЕНЦЕВА

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ