

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2024 рік**

|                                                                                                                          |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------------|---------------|--------|---|----------------|---|------------------|----|--------|----|
| 1.                                                                                                                       |  | 0600000                                                                                                 | Види освіти Роменської міської ради Сумської області                             |      | 02147919                                                                                       |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                                | (набелювання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                    |      | (код за ЄДРПОУ)                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 2.                                                                                                                       |  | 0610000                                                                                                 | Види освіти Роменської міської ради Сумської області                             |      | 02147919                                                                                       |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                                | (набелювання відповідального виконавця)                                          |      | (код за ЄДРПОУ)                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 3.                                                                                                                       |  | 0611010                                                                                                 | 1010                                                                             | 0910 | Надання дошкільної освіти                                                                      |                                                                                                                       | 1854500000       |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                                | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) |      | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)                             | (набелювання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |                  | (код бюджету)                             |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми                                  |  | Ціль державної політики                                                                                 |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| № з/п                                                                                                                    |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 1                                                                                                                        |  | Забезпечення надання дошкільної освіти та виховання дітей                                               |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 5. Мета бюджетної програми                                                                                               |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами.                                                             |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 6. Завдання бюджетної програми                                                                                           |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| № з/п                                                                                                                    |  | Завдання                                                                                                |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 1                                                                                                                        |  | Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 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     |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |
| 1                                                                                                                        |  | 2                                                                                                       |                                                                                  |      | загальний фонд                                                                                 | 3                                                                                                                     | спеціальний фонд | 4                                         | усього         | 5            | загальний фонд | 6             | спеціальний фонд | 7             | усього | 8 | загальний фонд | 9 | спеціальний фонд | 10 | усього | 11 |
|                                                                                                                          |  |                                                                                                         |                                                                                  |      | забезпечення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей | 104 946 067,00                                                                                                        | 6 636 821,00     | 111 582 888,00                            | 100 756 550,14 | 5 833 414,40 | 106 609 964,54 | -4 189 516,86 | -783 406,60      | -4 972 923,46 |        |   |                |   |                  |    |        |    |
|                                                                                                                          |  |                                                                                                         |                                                                                  |      |                                                                                                |                                                                                                                       |                  |                                           |                |              |                |               |                  |               |        |   |                |   |                  |    |        |    |

-1500

|        |                                                                                                                                                                                                                                        |                |              |                |                |              |                |               |             |               |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 2      | Забезпечити відшкодування провіду до місця роботи та у зворотному напрямку педагогічним працівникам, які працюють у дошкільних навчальних закладах у несебених пунктах сільської місцевості, але проживають в інших несебених пунктах. | 95 982,00      | 0,00         | 95 982,00      | 63 781,90      | 0,00         | 63 781,90      | -32 200,10    | 0,00        | -32 200,10    |
| 3      | Облаштування укриттів у закладах дошкільної освіти відділу освіти Роменьської міської ради.                                                                                                                                            | 805 141,00     | 0,00         | 805 141,00     | 800 371,00     | 0,00         | 800 371,00     | -4 770,00     | 0,00        | -4 770,00     |
| 4      | Придбання твердодоплативного котла для опалення приміщення Бобринського ЗДО (села-садок) "Длинна".                                                                                                                                     | 0,00           | 127 000,00   | 127 000,00     | 0,00           | 127 000,00   | 127 000,00     | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 5      | Придбання безплатного перукарня для ЗДО №3 "Оленка" (село).                                                                                                                                                                            | 0,00           | 34 697,00    | 34 697,00      | 0,00           | 34 697,00    | 34 697,00      | 0,00          | 0,00        | 0,00          |
| 6      | Забезпечення надання підтримки дітям з особливими потребами.                                                                                                                                                                           | 12 860,00      | 0,00         | 12 860,00      | 11 504,65      | 0,00         | 11 504,65      | -1 355,35     | 0,00        | -1 355,35     |
| Усього |                                                                                                                                                                                                                                        | 105 860 050,00 | 6 798 518,00 | 112 658 568,00 | 101 632 207,69 | 6 015 111,40 | 107 647 319,09 | -4 227 842,31 | -783 406,60 | -5 011 248,91 |

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (надааних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

| Пояснення |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| № з/п     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1         | Економія по загальному фонду зарплатної плати з чергуваннями 1 253 943,61 грн за рахунок ліквідації листів, якіксі 3 ст. листів виконані, 2ст. ліквідації, 1ст. м-з керівника, 2,5 ст. правління пошколого, харчування 739 023,44 грн за рахунок зменшення дітодів, енергоносіїв 1 388 540,40 грн за рахунок температурного режиму, відключення електроенергії проєктом року, теплопостачання 330 931,23 грн, електропостачання 667 099,75 грн, газопостачання 243 191,46 грн, інших енергоносіїв 1 43 276,42 грн, інші статті 850 376,40 за рахунок військового статусу в державі, через обмеження платежів згідно постанови від 09.06.22 №590 (бі змінами). |
| 2         | Про спеціальному фонду економія по карбування до рахунок зменшення дітодів та неповного для перебування виконавців у дошкільних закладах.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3         | Економія по відшкодуванню провіду педагогічним працівникам до місця роботи та у зворотному напрямку за рахунок зменшення кількості провідів від запланованих.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6         | Економія за рахунок зменшення витрат на відшкодування замість дітей з особливими потребами.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

8. Видачки (надаані 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 видачки (надаані кредити з бюджету) |                  |              | Відхилення     |                  |            | Приміть |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|------------|---------|
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього       | загальний фонд                             | спеціальний фонд | усього       | загальний фонд | спеціальний фонд | усього     |         |
| 1      | Програма "Освіта Роменьської територіальної громади у 2024-2026 роках"                                                                                                                                                                                                                   | 1 030 961,00                              | 161 697,00       | 1 192 658,00 | 973 081,50                                 | 161 697,00       | 1 134 778,50 | -57 879,50     | 0,00             | -57 879,50 |         |
| 2      | Програма забезпечення відшкодування вартості провіду до місця роботи та у зворотному напрямку педагогічним працівникам, які працюють у закладах освіти Роменьської міської ради, розташованих у несебених пунктах сільської місцевості, але проживають в інших пунктах на 2024-2026 роки | 95 982,00                                 | 0,00             | 95 982,00    | 63 781,90                                  | 0,00             | 63 781,90    | -32 200,10     | 0,00             | -32 200,10 |         |
| Усього |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 126 943,00                              | 161 697,00       | 1 288 640,00 | 1 036 863,40                               | 161 697,00       | 1 198 560,40 | -90 079,60     | 0,00             | -90 079,60 |         |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця | Джерело інформації | Затверджено у паспорті бюджетної програми | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видачків (надааних кредитів з бюджету) | Відхилення |
|-------|-----------|---------|--------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|-------|-----------|---------|--------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|

|      |                                                                             | інше |                       |                |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|---------|--|
| 1    | 2                                                                           | 3    | 4                     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього  |  |
| інше |                                                                             |      |                       | 5              | 6                | 7        | 8              | 9                | 10       | 11             | 12               | 13      |  |
|      | неоподатковані працівники спеціальності                                     | од.  | тарифікаційні списки  | 191,05 ✓       | 0,00             | 191,05   | 188,21 ✓       | 0,00             | 188,21   | -2,84          | 0,00             | -2,84   |  |
|      | робітників                                                                  | од.  | штатний розпис        | 39,00 ✓        | 0,00             | 39,00    | 39,00 ✓        | 0,00             | 39,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних навчальних закладів                                    | од.  | штатний розпис        | 274,78 ✓       | 0,00             | 274,78   | 262,75 ✓       | 0,00             | 262,75   | -12,03         | 0,00             | -12,03  |  |
|      | кількість груп                                                              | од.  | мережа                | 19,00          | 0,00             | 19,00    | 19,00          | 0,00             | 19,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), у тому числі     | од.  | штатний розпис        | 93,00          | 0,00             | 93,00    | 93,00          | 0,00             | 93,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | іншого под. Персоналу                                                       | од.  | тарифікаційні списки  | 571,10         | 0,00             | 571,10   | 557,43 ✓       | 0,00             | 557,43   | -13,67         | 0,00             | -13,67  |  |
|      | кількість дошкільних закладів в яких відшкодується проба неоподаткованим    | од.  | мережа                | 66,27          | 0,00             | 66,27    | 67,47          | 0,00             | 67,47    | 1,20           | 0,00             | 1,20    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких с неоподаткованим                     | од.  | мережа                | 4,00           | 0,00             | 4,00     | 2,00           | 0,00             | 2,00     | -2,00          | 0,00             | -2,00   |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 8,00           | 0,00             | 8,00     | 8,00           | 0,00             | 8,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 8,00           | 0,00             | 8,00     | 5,00           | 0,00             | 5,00     | -3,00          | 0,00             | -3,00   |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дошкільних закладів, в яких оподаткований                         | од.  | мережа                | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 1,00             | 1,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | середньорічна кількість дітей, що відшкодує дошкільні заклади, у тому числі | од.  | розрахунок            | 1 466,00       | 0,00             | 1 466,00 | 987,00         | 0,00             | 987,00   | -479,00        | 0,00             | -479,00 |  |
|      | кількість дітей від 0 до 6 років                                            | од.  | статистична звітність | 2 202,00       | 0,00             | 2 202,00 | 2 202,00       | 0,00             | 2 202,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00    |  |
|      | кількість дітей від 0 до 6 років                                            | од.  | табеля                | 679,00         | 0,00             | 679,00   | 454,00         | 0,00             | 454,00   | -225,00        | 0,00             | -225,00 |  |
|      | кількість дітей від 0 до 6 років                                            | од.  | табеля                | 787,00         | 0,00             | 787,00   | 533,00         | 0,00             | 533,00   | -254,00        | 0,00             | -254,00 |  |
|      | кількість дітей від 0 до 6 років                                            | од.  | табеля                | 4,00           | 0,00             | 4,00     | 3,00           | 0,00             | 3,00     | -1,00          | 0,00             | -1,00   |  |
|      | кількість дітей від 0 до 6 років                                            | од.  | табеля                | 4,00           | 0,00             | 4,00     | 3,00           | 0,00             | 3,00     | -1,00          | 0,00             | -1,00   |  |

849

|                                                                                              |       |            |            |            |            |            |            |            |             |          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|-------------|
| середньорічна кількість дітей з особливими потребами                                         | осіб  | розрахунок | 21,00      | 0,00       | 21,00      | 24,00      | 0,00       | 24,00      | 3,00        | 0,00     | 3,00        |
| кількість приданих твердодпалих котлів                                                       | од.   | договір    | 0,00       | 1,00       | 1,00       | 0,00       | 1,00       | 1,00       | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| кількість приданих бензинових генераторів                                                    | од.   | договір    | 0,00       | 1,00       | 1,00       | 0,00       | 1,00       | 1,00       | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| ефективність                                                                                 |       |            |            |            |            |            |            |            |             |          |             |
| днів відвідування                                                                            | днів  | табеля     | 259 797,00 | 0,00       | 259 797,00 | 136 300,00 | 0,00       | 136 300,00 | -123 497,00 | 0,00     | -123 497,00 |
| витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі                                        | грн.  | розрахунок | 72 210,13  | 4 637,46   | 76 847,59  | 102 970,83 | 6 094,34   | 109 065,17 | 30 760,70   | 1 456,88 | 32 217,58   |
| середні витрати на 1 податочного підприємства                                                | грн.  | Розрахунок | 11 998,00  | 0,00       | 11 998,00  | 12 756,38  | 0,00       | 12 756,38  | 758,38      | 0,00     | 758,38      |
| середні витрати на один твердодпалий котел                                                   | грн.  | розрахунок | 0,00       | 127 000,00 | 127 000,00 | 0,00       | 127 000,00 | 127 000,00 | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| середні витрати на один бензиновий генератор                                                 | грн.  | розрахунок | 0,00       | 34 697,00  | 34 697,00  | 0,00       | 34 697,00  | 34 697,00  | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| середня                                                                                      | осіб  | розрахунок | 16,00      | 0,00       | 16,00      | 10,60      | 0,00       | 10,60      | -5,40       | 0,00     | -5,40       |
| наповнюваність груп                                                                          | осіб  | розрахунок | 7,00       | 0,00       | 7,00       | 3,90       | 0,00       | 3,90       | -3,10       | 0,00     | -3,10       |
| кількість дітей на 1 педагогічну ставку                                                      |       |            |            |            |            |            |            |            |             |          |             |
| якості                                                                                       |       | розрахунок |            |            |            |            |            |            |             |          |             |
| питома вага дітей, охоплених дошкільною освітою у загальній кількості дітей дошкільного віку | відс. |            | 68,60      | 0,00       | 68,60      | 67,30      | 0,00       | 67,30      | -1,30       | 0,00     | -1,30       |
| відсоток відшкодування плати за провід педагогічними працівниками                            | відс. | розрахунок | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| відсоток завершення облаштування укладів                                                     | відс. | Розрахунок | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| рівень забезпеченості закладів дошкільної освіти твердодпалими котлами                       | відс. | розрахунок | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| рівень забезпеченості закладів дошкільної освіти бензиновими генераторами                    | відс. | розрахунок | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 100,00     | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами дошкільною освітою.                | відс. | розрахунок | 13,30      | 0,00       | 13,30      | 14,60      | 0,00       | 14,60      | 1,30        | 0,00     | 1,30        |

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                                                                               |                |                                                                                                                                 |
|       | педagogічних працівників                                                             | од.            | Зменшення за рахунок вакансій 3 ст. асистента вчителя, 2 ст. вихователя, 1 ст. музекрвіника, 2,5 ст. практичного психолога      |
|       | всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), у тому числі              | од.            | Зменшення за рахунок сезонних працівників, вакансії 3 ст. асистента вчителя, 1 ст. музекрвіника, 2,5 ст. практичного психолога. |
|       | кількість дошкільних закладів в яких відшкодовується проїзд педagogічним працівникам | од.            | Зменшення закладів за рахунок зменшення вихователів, що працюють в цих закладах яким відшкодовується проїзд.                    |
|       | кількість дошкільних закладів, в яких планується обшаштування укріплів               | од.            | Менша кількість дошкільних закладів де проводилося обшаштування укріплів                                                        |
|       | обшаштування укріплів продукту                                                       |                |                                                                                                                                 |
|       | середньорічна кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, у тому числі         | осіб           | Зменшення кількості вихованців, що відвідували дошкільні заклади за рахунок хвороб та військового стану в державі.              |
|       | дівчаток                                                                             | осіб           | Зменшилася кількість вихованок, що відвідували дошкільні заклади.                                                               |
|       | хлопчиків                                                                            | осіб           | Зменшилася кількість вихованців, що відвідували дошкільні заклади.                                                              |
|       | кількість педagogічних працівників, що отримують                                     | осіб           | Зменшилася кількість виконавців, яким відшкодовується проїзд до роботи та у зворотному напрямку.                                |
|       | середньорічна кількість дітей з особливими потребами                                 | осіб           | Збільшилася кількість вихованців з особливими потребами.                                                                        |
|       | ефективності                                                                         |                |                                                                                                                                 |
|       | дитячі відвідування                                                                  | днів           | Зменшилася кількість фактичних днів за рахунок хвороб дітей та військового стану в державі.                                     |
|       | витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі                                | грн.           | Збільшення за рахунок зменшення дітей, які відвідували дошкільні заклади за рахунок хвороб та військового стану в державі.      |
|       | середні витрати на 1 педagogічного працівника                                        | грн.           | Збільшилося за рахунок збільшення вартості проїзду.                                                                             |

|                                                                                              |       |                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| середня                                                                                      | осіб  | Зменшення за рахунок зменшення дітей, які відвідували дошкільні заклади.                         |
| напоновданість груп                                                                          | осіб  | Зменшення за рахунок зменшення дітей, які відвідували дошкільні заклади.                         |
| кількість дітей на 1 педагогічну ставку                                                      |       |                                                                                                  |
| якості                                                                                       |       |                                                                                                  |
| питома вага дітей, охоплених дошкільною освітою у загальній кількості дітей дошкільного віку | відс. | Зменшення за рахунок зменшення дітей, які відвідували дошкільні заклади.                         |
| Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами дошкільною освітою.                | відс. | Збільшення за рахунок збільшення дітей з особливими потребами, що відвідували дошкільні заклади. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
Протягом 2024 року у закладах дошкільної освіти були створені всі необхідні умови для перебування вихованців. Середній показник ефективності програми склав 96,8 балів, якості 101,2 балів, ефективність програми 198,0 балів - середня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
На утримання дошкільних закладів у 2024 році використано 107 647 319 грн. Середня вартість 1 виховання 109 064,17 грн, охоплення дітей дошкільною освітою склало 67,3%, що на 32,9% більше проти минулого року. На оновлення матеріально-технічної бази використано 1 0280 12 грн, облаштування укриттів 800 371 грн, поточні ремонти тепло, водоселектроммерек 508 369 грн.

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

\*\* Значиміся покращення щодо причин відхилення освітніх показників від планових (випадки кредиту з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів в.д.освіди, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значиміся покращення щодо причин розбіжностей між фінансуванням та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу



Головний бухгалтер

Юлія ІВНИЦЬКА (підпис)  
Ганна БАБІЙ (підпис)  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)