

БЮДЖЕТНИЙ БЮДЖЕТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради			06	36299692
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради			061	36299692
	(найменування відповідального виконавця)			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2357600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Керівництво і управління у відповідній сфері

2) завдання бюджетної програми;

Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти, культури, сім'ї та молоді, фізичної культури і спорту у м. Черкаси

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України від 28.06.1996 № 254к/96-ВР, Податковий Кодекс України від 02.12.2010 № 2755-VI, ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV, Кодекс Законів про працю від 10.12.1971 № 322-VIII, ЗУ "Про місцеве самоврядування" від 21.05.1997 № 280/97-ВР, ЗУ "Про службу в органах місцевого самоврядування" від 07.06.2001 № 2493-III, «Про освіту» від 05.09.2017 № 2145-VIII, «Про повну загальну середню освіту» від 16.01.2020 № 463-IX, «Про позашкільну освіту» від 22.06.2000 № 1841-III, «Про дошкільну освіту» від 06.06.2024 № 3788-IX, "Про фізичну культуру і спорт" від 24.12.1993 № 3808-XII, "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI, ЗУ "Про оплату праці" від 24.03.1995 № 108/95-ВР, ЗУ "Про судовий збір" від 08.07.2011 № 3674-VI, "Про бібліотеки та бібліотечну справу" від 27.01.1995 № 32/95-ВР від 27.01.1995, «Про оздоровлення та відпочинок дітей» від 04.09.2008 № 375-VI, "Про захист персональних даних" від 01.06.2010 № 2297-VI, Постанова КМУ від 09.03.2006, № 268 "Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів", Бюджетний Кодекс від 08.07.2010 № 2456-VI, Положення про департамент, затверджене рішенням Черкаської міської ради від 18.08.2022 № 28-109, рішення Черкаської міської ради від 23.05.2013 № 3-1682 «Про структуру, загальну чисельність апарату Черкаської міської ради та її виконавчих органів» зі змінами, рішення Черкаської міської ради від 25.10.2016 № 2-1159 "Про преміювання керівництва міської ради та її виконавчого комітету, а також працівників виконавчих органів міської ради", Інструкція про службові відрядження в межах України та за кордон, затверджена наказом Міністерства фінансів України від 13.03.1998 № 59, рішення Черкаської міської ради від 11.07.2024 № 60-9 "Про Бюджетний регламент Черкаської міської ради" (зі змінами), Постанова КМУ від 02.02.2011 № 98 "Про суми та склад витрат на відрядження державних службовців, а також інших осіб, що направляються у відрядження підприємствами, установами та організаціями, які повністю або частково утримуються (фінансуються) за рахунок бюджетних коштів", Постанова КМУ від 08.02.1995 № 100 "Про затвердження Порядку обчислення середньої заробітної плати", Постанова КМУ № 1078 від 17.07.2003 "Про затвердження Порядку проведення індексації грошових доходів населення", проект ЗУ "Про Державний бюджету України на 2025 рік", Постанова КМУ від 28.06.2024 № 780 "Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки", лист Міністерства фінансів України від 30.08.2024 № 05110-08-6/25333

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	20 717 436	0	0	20 717 436	21 481 323	0	0	21 481 323	22 381 346	0	0	22 381 346
	УСЬОГО	20 717 436	0	0	20 717 436	21 481 323	0	0	21 481 323	22 381 346	0	0	22 381 346

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

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	22 381 346	0	0	22 381 346	22 381 346	0	0	22 381 346
	УСЬОГО:	22 381 346	0	0	22 381 346	22 381 346	0	0	22 381 346

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	17 305 014	0	0	17 305 014	17 915 902	0	0	17 915 902	18 675 090	0	0	18 675 090
2120	Нарахування на оплату праці	3 271 626	0	0	3 271 626	3 362 702	0	0	3 362 702	3 600 807	0	0	3 600 807
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	620	0	0	620	9 400	0	0	9 400	10 000	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	45 478	0	0	45 478	81 142	0	0	81 142	55 000	0	0	55 000
2250	Видатки на відрядження	87 672	0	0	87 672	101 720	0	0	101 720	39 237	0	0	39 237
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	680	0	0	680	5 850	0	0	5 850	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2800	Інші поточні видатки	6 346	0	0	6 346	4 607	0	0	4 607	1 212	0	0	1 212
	УСЬОГО	20 717 436	0	0	20 717 436	21 481 323	0	0	21 481 323	22 381 346	0	0	22 381 346

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування 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
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	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
2111	Заробітна плата	18 675 090	0	0	18 675 090	18 675 090	0	0	18 675 090
2120	Нарахування на оплату праці	3 600 807	0	0	3 600 807	3 600 807	0	0	3 600 807
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 000	0	0	10 000	10 000	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	55 000	0	0	55 000	55 000	0	0	55 000
2250	Видатки на відрядження	39 237	0	0	39 237	39 237	0	0	39 237
2800	Інші поточні видатки	1 212	0	0	1 212	1 212	0	0	1 212
	ВСЬОГО	22 381 346	0	0	22 381 346	22 381 346	0	0	22 381 346

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	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
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	20 717 436	0	0	20 717 436	21 481 323	0	0	21 481 323	22 381 346	0	0	22 381 346
	УСЬОГО	20 717 436	0	0	20 717 436	21 481 323	0	0	21 481 323	22 381 346	0	0	22 381 346

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

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	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	22 381 346	0	0	22 381 346	22 381 346	0	0	22 381 346
	УСЬОГО	22 381 346	0	0	22 381 346	22 381 346	0	0	22 381 346

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

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											
	кількість штатних одиниць всього а т.ч.	од.	штатний розпис	39,00	0,00	39,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
	керівники	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	спеціалісти	од.	штатний розпис	21,00	0,00	21,00	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00
	квількість підпорядкованих департаменту юридичних осіб всьо в т.ч.	од.	мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	юридичних осіб в складі департаменту (бухгалтерське обслуговування яких здійснюється централізованими бухгалтеріями)	од.	мереж. розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	65,00	0,00	65,00	65,00	0,00	65,00	64,00	0,00	64,00
	відокремлених юридичних осіб	од.	мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	59,00	0,00	59,00	59,00	0,00	59,00	60,00	0,00	60,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнали реєстрації звернень, вхідної документації	3898,00	0,00	3898,00	3898,00	0,00	3898,00	3898,00	0,00	3898,00
	кількість прийнятих рішень	од.	аналітична інформація	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00
	кількість підготовлених рішень	од.	аналітична інформація	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00
	Ефективності											
	кількість прийнятих рішень на одного працівника	од.	розрахунок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунок	531,20	0,00	531,20	537,03	0,00	537,03	559,53	0,00	559,53
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00
	Якості											
	відсоток прийнятих рішень у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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
	Затрат								
	кількість штатних одиниць всього а т.ч.	од.	штатний розпис	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
	керівники	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	спеціалісти	од.	штатний розпис	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00
	квількість підпорядкованих департаменту юридичних осіб всього в т.ч.	од.	мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00
	юридичних осіб в складі департаменту (бухгалтерське обслуговування яких здійснюється централізованими бухгалтеріями)	од.	мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00
	відокремлених юридичних осіб	од.	мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів, мережа закладів	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
	Продукту								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації звернень, вхідної документації	3898,00	0,00	3898,00	3898,00	0,00	3898,00
	кількість прийнятих рішень	од.	аналітична інформація	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00
	кількість підготовлених рішень	од.	аналітична інформація	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00
	Ефективності								
	кількість прийнятих рішень на одного працівника	од.	розрахунок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунок	559,53	0,00	559,53	559,53	0,00	559,53
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00
	Якості								
	відсоток прийнятих рішень у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	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	3 532 723	0	3 868 044	0	5 912 168	0	5 964 335	0	6 019 417	0
у т.ч. посадовий оклад	2 825 656	0	3 031 800	0	4 741 260	0	4 741 260	0	4 741 260	0
у т.ч. надбавки	506 650	0	619 444	0	957 508	0	1 005 775	0	1 059 407	0
Премії	7 908 201	0	9 010 890	0	6 253 871	0	6 253 871	0	6 253 871	0
Матеріальна допомога	2 156 929	0	1 544 018	0	1 748 455	0	1 753 049	0	1 764 017	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	1 098 876	0	252 650	0	395 105	0	395 105	0	395 105	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	2 529 278	0	2 636 140	0	4 050 236	0	4 083 665	0	4 117 155	0
Інші виплати	1 177 883	0	856 810	0	710 360	0	620 170	0	520 630	0
УСЬОГО	17 305 014	0	17 915 902	0	18 675 090	0	18 675 090	0	18 675 090	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				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	Керівники	17,00	17,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
2	Спеціалісти	23,00	22,00	0,00	0,00	22,00	21,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00
	УСЬОГО	40,00	39,00	0,00	0,00	40,00	39,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00

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

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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		0	0	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

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

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.

В 2023 році по КПКВК 0610160 на утримання апарату управління департаменту освіти та гуманітарної політики здійснено видатки в сумі 20717,436 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-20576,640 тис.грн. інші видатки - 140,796 тис.грн. На 2024 рік по КПКВК 0610160 на утримання апарату управління департаменту освіти та гуманітарної політики передбачено асигнування в сумі 21481,323 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-21278,604 тис.грн. інші видатки – 202,719 тис.грн. Доведений граничний обсяг видатків на 2025 рік по КПКВК 0610160 становить 22381,346 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями – 22275,897 тис.грн. інші видатки – 105,449 тис.грн. Виділення асигнувань для утримання 40 штатних одиниць апарату управління департаменту освіти та гуманітарної політики дозволить забезпечити реалізацію повноважень, покладених на орган місцевого самоврядування у сфері освіти, культури, у справах сім'ї та молоді, фізичної культури і спорту, з питань соціального захисту дітей, запобігання дитячій бездоглядності та безпритульності, вчиненню дітьми правопорушень, контроль та координацію діяльності 124 підпорядкованих юридичних осіб в т.ч. 64 юридичних осіб в складі департаменту та 60 юридична особа, що фінансується як розпорядник або отримувач коштів місцевого бюджету. Доведений граничний обсяг видатків на 2026 рік по КПКВК 0610160 становить 22381,346 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями – 22275,897 тис.грн. інші видатки – 105,449 тис.грн., на 2027 рік доведено граничний обсяг видатків 22381,346 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями – 22275,897 тис.грн. інші видатки – 105,449 тис.грн.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (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	17 932 102	17 305 014	0	0	0	0	0	17 305 014
2120	Нарахування на оплату праці	3 442 964	3 271 626	0	0	0	0	0	3 271 626
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	65 226	620	0	0	0	0	0	620
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	81 562	45 478	0	14 810	14 810	0	0	60 288
2250	Видатки на відрядження	97 576	87 672	0	0	0	0	0	87 672
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	680	680	0	0	0	0	0	680
2800	Інші поточні видатки	22 790	6 346	0	0	0	0	0	6 346
	УСЬОГО	21 642 900	20 717 436	0	14 810	14 810	0	0	20 732 246

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	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість 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	17 915 902	0	0	0	17 915 902	18 675 090	0	0	0	18 675 090

1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12
2120	Нарахування на оплату праці	3 362 702	0	0	0	3 362 702	3 600 807	0	0	0	3 600 807
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9 400	0	0	0	9 400	10 000	0	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	81 142	14 810	14 810	0	66 332	55 000	0	0	0	55 000
2250	Видатки на відрядження	101 720	0	0	0	101 720	39 237	0	0	0	39 237
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5 850	0	0	0	5 850	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	4 607	0	0	0	4 607	1 212	0	0	0	1 212
	УСЬОГО	21 481 323	14 810	14 810	0	21 466 513	22 381 346	0	0	0	22 381 346

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 заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	17 932 102	17 305 014	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	3 442 964	3 271 626	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	65 226	620	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	81 562	45 478	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	97 576	87 672	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	680	680	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	22 790	6 346	0	0	0		
	УСЬОГО	21 642 900	20 717 436	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2023, на 01.01.2024 відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 відсутня, станом на 01.01.2024 становить 14810,00 грн. за послуги з поточного ремонту та обслуговування комп'ютерної та офісної техніки. Заборгованість виникла у зв'язку зі здійсненням Державною казначейською службою платажів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та із застосуванням Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021р. №590 (зі змінами Постанови Кабінету Міністрів України від 10.03.2022р. №240), якою визначено пріоритети та першочерговість щодо видатків, що можуть здійснюватися з місцевих бюджетів в умовах воєнного стану. Протягом 2024 року здійснюються заходи щодо недопущення необґрунтованої кредиторської заборгованості.

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

В 2023 році видатки спеціального фонду по КПКВК 0610160 не здійснювались, на 2024-2025 роки видатки спеціального фонду по КПКВК 0610160 не заплановано.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Вик. Зв. Г.М. Малишук

Богдан БЕЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Інна КОМПАНІЄЦЬ

(підпис)

(прізвище та ініціали)