

БЮДЖЕТНИЙ ЗАЯВИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальна (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.	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	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;

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг дошкільних навчальних закладів. Надання дошкільної освіти закладами дошкільної освіти. Організація харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України. Стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти міста. Створення сучасного ефективного освітнього середовища та підвищення якості дошкільної освіти, створення сприятливих умов для особистісного становлення і творчої самореалізації кожної дитини, формування її життєвої компетентності

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей,Забезпечити розширення мережі дошкільних навчальних закладів, поліпшення якості дошкільної освіти,Покращення матеріально-технічного бази дошкільних навчальних закладів,Збереження в належному технічному стані закладів дошкільної освіти,Впровадження енергозберігаючих заходів в закладах дошкільної освіти,Створення умов для харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України,Стимулювання педагогічних працівників шляхом встановлення їм надбавки

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», Конституція України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про дошкільну освіту» (зі змінами), проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2025 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 "Про затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 22.08.2010 № 796 "Про перелік платних послуг, що можуть надаватись навчальними закладами, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 09.12.2021 № 15-17 "Про затвердження Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м.Черкаси на 2022-2024 роки" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-8 "Про затвердження міської програми стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти міста Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання «Дошкільний навчальний заклад– загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36» ім. Героїв –прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2024-2025роки", рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-14 "Про затвердження міської програми розвитку закладів дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки", постанова Кабінету Міністрів України від 14.06.2000 № 963 "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників"(зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 № 1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти", наказ Міністерства освіти і науки України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти" (зі змінами) , наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу та виконання місцевого бюджету" (зі змінами та доповненнями), Постанова КМУ від 28.06.2024 № 780 "Про схвалення основних прогностичних 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:

(грн.)

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	486 775 890	0	0	486 775 890	615 578 114	0	0	615 578 114	561 770 948	0	0	561 770 948
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	42 466 705	0	42 466 705	0	62 448 356	0	62 448 356	0	83 514 544	0	83 514 544
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	819 131	0	819 131	0	1 917 272	0	1 917 272	0	1 604 614	0	1 604 614
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	10 468	0	10 468	0	84 138	0	84 138	0	85 248	0	85 248
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	4 315 386	0	4 315 386	0	1 639 371	0	1 639 371	0	0	0	0
25020200	Надходження, що отримають бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0	3 627	0	3 627	0	0	0	0	0	0	0	0
24060300	Інші надходження	0	41 204 382	41 204 382	41 204 382	0	15 976 640	15 976 640	15 976 640	0	0	0	0
	УСЬОГО	486 775 890	88 819 699	41 204 382	575 595 589	615 578 114	82 065 777	15 976 640	697 643 891	561 770 948	85 204 406	0	646 975 354

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

(грн.)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	561 770 948	0	0	561 770 948	561 770 948	0	0	561 770 948
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	114 372 723	0	114 372 723	0	121 119 338	0	121 119 338
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	1 749 852	0	1 749 852	0	1 855 740	0	1 855 740
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	88 100	0	88 100	0	90 616	0	90 616
	УСЬОГО:	561 770 948	116 210 675	0	677 981 623	561 770 948	123 065 694	0	684 836 642

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	277 117 549	7 045	0	277 124 594	348 923 002	0	0	348 923 002	302 308 160	12 307	0	302 320 467
2120	Нарахування на оплату праці	58 972 962	1 550	0	58 974 512	76 763 047	0	0	76 763 047	66 507 795	2 700	0	66 510 495
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 340 595	3 347 539	0	6 688 134	8 979 156	2 368 130	0	11 347 286	7 579 156	568 548	0	8 147 704
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	44 285	4 230	0	48 515	286 795	0	0	286 795	286 795	0	0	286 795
2230	Продукти харчування	66 256 103	43 733 801	0	109 989 904	80 052 100	62 440 801	0	142 492 901	76 435 998	83 486 300	0	159 922 298
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	14 508 678	0	0	14 508 678	16 613 073	570 387	0	17 183 460	16 613 073	611 900	0	17 224 973
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	9 120	0	0	9 120	9 120	0	0	9 120
2271	Оплата теплопостачання	45 640 609	275 955	0	45 916 564	58 723 754	360 229	0	59 083 983	58 935 358	261 794	0	59 197 152
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 056 658	12 392	0	3 069 050	4 474 704	23 111	0	4 497 815	5 823 466	25 038	0	5 848 504
2273	Оплата електроенергії	14 677 269	61 691	0	14 738 960	19 573 626	88 629	0	19 662 255	26 090 223	136 054	0	26 226 277
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	692 555	2 806	0	695 361	909 261	6 918	0	916 179	911 328	6 832	0	918 160
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	35 187	0	0	35 187	138 348	0	0	138 348	138 348	0	0	138 348
2800	Інші поточні видатки	2 433 440	711	0	2 434 151	132 128	86 785	0	218 913	132 128	92 933	0	225 061

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	1 102 105	0	1 102 105	0	144 147	0	144 147	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	41 204 382	41 204 382	41 204 382	0	15 976 640	15 976 640	15 976 640	0	0	0	0
	УСЬОГО	486 775 890	89 754 207	41 204 382	576 530 097	615 578 114	82 065 777	15 976 640	697 643 891	561 770 948	85 204 406	0	646 975 354

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	302 308 160	0	0	302 308 160	302 308 160	0	0	302 308 160
2120	Нарахування на оплату праці	66 507 795	0	0	66 507 795	66 507 795	0	0	66 507 795
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 579 156	617 962	0	8 197 118	7 579 156	654 422	0	8 233 578
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	286 795	0	0	286 795	286 795	0	0	286 795
2230	Продукти харчування	76 435 998	114 372 723	0	190 808 721	76 435 998	121 119 338	0	197 555 336
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 613 073	675 538	0	17 288 611	16 613 073	715 394	0	17 328 467
2250	Видатки на відрядження	9 120	0	0	9 120	9 120	0	0	9 120
2271	Оплата теплопостачання	58 935 358	272 931	0	59 208 289	58 935 358	289 035	0	59 224 393
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	5 823 466	26 430	0	5 849 896	5 823 466	27 990	0	5 851 456
2273	Оплата електроенергії	26 090 223	135 876	0	26 226 099	26 090 223	143 893	0	26 234 116
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	911 328	6 732	0	918 060	911 328	7 130	0	918 458
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	138 348	0	0	138 348	138 348	0	0	138 348
2800	Інші поточні видатки	132 128	102 483	0	234 611	132 128	108 492	0	240 620
	ВСЬОГО	561 770 948	116 210 675	0	677 981 623	561 770 948	123 065 694	0	684 836 642

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

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	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	454 460 430	48 549 825	0	503 010 255	541 288 451	66 089 137	0	607 377 588	495 100 843	85 204 406	0	580 305 249
2	Виплата надбавки за складність та напруженість в роботі педагогічним працівникам закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героїв-прокодонників Черкаської міської ради Черкаської області)	19 460 026	0	0	19 460 026	41 241 605	0	0	41 241 605	33 110 410	0	0	33 110 410
3	Здійснення харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України (Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси)	7 476 652	0	0	7 476 652	10 835 300	0	0	10 835 300	12 304 500	0	0	12 304 500
5	Здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг, виплата матеріальної допомоги на оздоровлення (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста	4 654 998	0	0	4 654 998	8 138 378	0	0	8 138 378	6 094 010	0	0	6 094 010

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Черкаси)												
8	Капітальний ремонт закладів дошкільної освіти	0	41 204 382	41 204 382	41 204 382	0	15 976 640	15 976 640	15 976 640	0	0	0	0
9	Виплати з місцевого бюджету на проведення корекційно-розвиткових занять	723 784	0	0	723 784	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Виплата щомісячних премій кухарям закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	0	0	0	0	14 074 380	0	0	14 074 380	15 161 185	0	0	15 161 185
	УСЬОГО	486 775 890	89 754 207	41 204 382	576 530 097	615 578 114	82 065 777	15 976 640	697 643 891	561 770 948	85 204 406	0	646 975 354

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

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	495 100 843	116 210 675	0	611 311 518	495 100 843	123 065 694	0	618 166 537
2	Виплата надбавки за складність та напруженість в роботі педагогічним працівникам закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героїв-прокодонників Черкаської міської ради Черкаської області)	33 110 410	0	0	33 110 410	33 110 410	0	0	33 110 410
3	Здійснення харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України (Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси)	12 304 500	0	0	12 304 500	12 304 500	0	0	12 304 500
5	Здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг, виплата матеріальної допомоги на оздоровлення (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	6 094 010	0	0	6 094 010	6 094 010	0	0	6 094 010
10	Виплата щомісячних премій кухарям закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	15 161 185	0	0	15 161 185	15 161 185	0	0	15 161 185
	УСЬОГО	561 770 948	116 210 675	0	677 981 623	561 770 948	123 065 694	0	684 836 642

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											
	Обсяг фінансування на забезпечення надання дошкільної освіти - усього в т.ч.	грн.	кошторис	459839212,24	48549825,11	508389037,35	563501209,00	65830873,30	629332082,30	516356038,00	85204406,00	601560444,00
	Кількість закладів	од.	Дані мережі установ	✓ 53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00
	Проектна потужність закладів	од.	внутрішня звітність	9167,00	0,00	9167,00	9167,00	0,00	9167,00	9167,00	0,00	9167,00
	Кількість груп-усього	од.	Зведення звітів по мережі	411,00	0,00	411,00	411,00	0,00	411,00	389,00	0,00	389,00
	в т. ч. санаторні та спеціальні групи	од.	Зведення звітів по мережі	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	52,00	0,00	52,00
	Кількість штатних одиниць- усього	од.	Штатні розписи установ	2326,85	0,00	2326,85	2398,35	0,00	2398,35	2398,35	0,00	2398,35
	у т. ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	1066,76	0,00	1066,76	1095,75	0,00	1095,75	1095,08	0,00	1095,08
	в т.ч. погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	грн.	кошторис	310384,81	999,02	311383,83	329422,34	0,00	329422,34	0,00	0,00	0,00
	в т.ч. обсяг фінансування на здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	кошторис	4654998,36	0,00	4654998,36	8138378,00	0,00	8138378,00	6094010,00	0,00	6094010,00
	в т.ч. обсяг фінансування на виплату щомісячних премій кухарям закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	14074380,00	0,00	14074380,00	15161185,00	0,00	✓ 15161185,00
	Обсяг фінансування на виплату надбавки за складність та напруженість	грн.	кошторис	19460026,07	0,00	19460026,07	41241605,00	0,00	41241605,00	33110410,00	0,00	✓ 33110410,00
	Обсяг фінансування на здійснення харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	грн.	кошторис	7476651,53	0,00	7476651,53	10835300,00	0,00	10835300,00	12304500,00	0,00	✓ 12304500,00
	Продукту											
	Кількість дітей в закладах дошкільної освіти зокрема	осіб	Дані мережі установ	7837,00	0,00	7837,00	7837,00	0,00	7837,00	7124,00	0,00	✓ 7124,00
	кількість дітей в санаторних та спеціальних групах	осіб	Дані мережі установ	544,00	0,00	544,00	544,00	0,00	544,00	661,00	0,00	661,00
	Кількість педагогічних працівників, яким буде встановлена виплата надбавки за складність та напруженість	од.	Штатні розписи установ	1066,76	0,00	1066,76	1097,50	0,00	1097,50	1095,08	0,00	1095,08
	Кількість дітей, батьки яких є учасниками учасниками оборони України, які забезпечуються харчуванням	од.	документи, які видаються батькам , що підтверджують статус учасника АТО	785,00	0,00	785,00	785,00	0,00	785,00	960,00	0,00	960,00
	Кількість діто-днів харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	людино/день	звіт по харчуванню	138,80	0,00	138,80	188,94	0,00	188,94	240,00	0,00	240,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Ефективності											
	Витрати на перебування одного вихованця, на рік	грн.	Розрахунок	58635,81	6194,82	64830,63	71860,63	8399,97	80260,60	72481,20	11960,19	84441,39
	Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	23,00	0,00	23,00
	Середньоденна вартість харчування одного вихованця	грн.	Розрахунок	53,79	33,25	87,04	42,92	57,96	100,88	71,69	42,92	114,61
	Середні витрати на педагогічну ставку на рік по виплаті надбавки за складність та напруженість	грн.	Розрахунок	18242,18	0,00	18242,18	37577,77	0,00	37577,77	30235,61	0,00	30235,61
	Середні витрати на харчування однієї дитини, батьки якої є учасниками учасниками оборони України, на рік	грн.	Розрахунок	9524,40	0,00	9524,40	13802,93	0,00	13802,93	12817,19	0,00	12817,19
	Якості											
	Відсоток завантаженості закладів дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	85,50	0,00	85,50	85,50	0,00	85,50	77,70	0,00	77,70
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, які отримують надбавки, до загальної кількості педагогічних працівників	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	72,30	0,00	72,30
	Відсоток забезпеченості потреби в харчуванні вихованців, батькам яких надано статус учасника оборони України	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	79,30	0,00	79,30

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								
	Обсяг фінансування на забезпечення надання дошкільної освіти - усього в т.ч.	грн.	кошторис	516356038,00	116210675,00	632566713,00	516356038,00	123065694,00	639421732,00
	Кількість закладів	од.	Дані мережі установ	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00
	Проектна потужність закладів	од.	внутрішня звітність	9167,00	0,00	9167,00	9167,00	0,00	9167,00
	Кількість груп-усього	од.	Зведення звітів по мережі	389,00	0,00	389,00	0,00	389,00	389,00
	в т. ч. санаторні та спеціальні групи	од.	Зведення звітів по мережі	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00
	Кількість штатних одиниць- усього	од.	Штатні розписи установ	2398,35	0,00	2398,35	2398,35	0,00	2398,35
	у т. ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	1095,08	0,00	1095,08	1095,08	0,00	1095,08
	в т.ч. обсяг фінансування на здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	кошторис	6094010,00	0,00	6094010,00	6094010,00	0,00	6094010,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	в т.ч. обсяг фінансування на виплату щомісячних премій кухарям закладів дошкільної освіти м.Черкаси (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	кошторис	15161185,00	0,00	15161185,00	15161185,00	0,00	15161185,00
	Обсяг фінансування на виплату надбавки за складність та напруженість	грн.	кошторис	33110410,00	0,00	33110410,00	33110410,00	0,00	33110410,00
	Обсяг фінансування на здійснення харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	грн.	кошторис	12304500,00	0,00	12304500,00	12304500,00	0,00	12304500,00
	Продукту								
	Кількість дітей в закладах дошкільної освіти зокрема	осіб	Дані мережі установ	7124,00	0,00	7124,00	7124,00	0,00	7124,00
	кількість дітей в санаторних та спеціальних групах	осіб	Дані мережі установ	661,00	0,00	661,00	661,00	0,00	661,00
	Кількість педагогічних працівників, яким буде встановлена виплата надбавки за складність та напруженість	од.	Штатні розписи установ	1095,08	0,00	1095,08	1095,08	0,00	1095,08
	Кількість дітей, батьки яких є учасниками оборони України, які забезпечуються харчуванням	од.	документи, які видаються батькам , що підтверджують статус учасника АТО	960,00	0,00	960,00	960,00	0,00	960,00
	Кількість діто-днів харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	людино/день	звіт по харчуванню	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00
	Ефективності								
	Витрати на перебування одного вихованця, на рік	грн.	Розрахунок	72481,20	16312,56	88793,76	72481,20	17274,80	89756,00
	Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00
	Середньоденна вартість харчування одного вихованця	грн.	Розрахунок	71,69	69,56	141,25	42,92	69,56	112,48
	Середні витрати на педагогічну ставку на рік по виплаті надбавки за складність та напруженість	грн.	Розрахунок	30235,61	0,00	30235,61	30235,61	0,00	30235,61
	Середні витрати на харчування однієї дитини, батьки якої є учасниками учасниками оборони України, на рік	грн.	Розрахунок	12817,19	0,00	12817,19	12817,19	0,00	12817,19
	Якості								
	Відсоток завантаженості закладів дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	77,70	0,00	77,70	77,70	0,00	77,70
	Відсоток педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, які отримують надбавки, до загальної кількості педагогічних працівників	відс.	Розрахунок	72,30	0,00	72,30	72,30	0,00	72,30
	Відсоток забезпеченості потреби в харчуванні вихованців, батькам яких надано статус учасника оборони України	відс.	Розрахунок	79,30	0,00	79,30	79,30	0,00	79,30

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	193 669 900	13 296	237 189 915	0	210 190 592	13 321	210 190 592	0	210 190 592	0
Премії	1 927 800	0	0	0	12 427 201	0	12 427 201	0	12 427 201	0
Матеріальна допомога	10 873 900	0	15 322 169	0	13 626 515	0	13 626 515	0	13 626 515	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	16 852 500	0	37 187 268	0	27 888 684	0	27 888 684	0	27 888 684	0
Інші виплати	53 793 449	0	59 223 650	0	38 175 168	0	38 175 168	0	38 175 168	0
УСЬОГО	277 117 549	13 296	348 923 002	0	302 308 160	13 321	302 308 160	0	302 308 160	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	Спеціалісти	167,12	158,36	0,00	0,00	167,12	161,11	0,00	0,00	167,12	0,00	167,12	0,00	167,12	0,00
2	Робітники	1138,75	1101,73	0,00	0,00	1136,15	1092,28	0,00	0,00	1136,15	0,00	1136,15	0,00	1136,15	0,00
3	Педагогічні працівники	1094,84	1066,76	0,17	0,17	1095,08	1072,10	0,00	0,00	1095,08	0,15	1095,08	0,00	1095,08	0,00
	УСЬОГО	2400,71	2326,85	0,17	0,17	2398,35	2325,49	0,00	0,00	2398,35	0,15	2398,35	0,00	2398,35	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:

№ 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
1	Програма соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2024 роки		0	41 204 382	41 204 382	0	15 976 640	15 976 640	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-17	7 476 652	0	7 476 652	10 835 300	0	10 835 300	12 304 500	0	12 304 500
3	Міська програма розвитку закладів дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-14	8 138 378	0	8 138 378	22 212 758	0	22 212 758	21 255 195	0	21 255 195
4	Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти міста Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання «Дошкільний навчальний заклад – загальноосвітня школа I-II ступенів № 36» ім. Героїв – прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2024-2025 роки	рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-8	19 460 026	0	19 460 026	41 241 605	0	41 241 605	33 110 410	0	33 110 410
	УСЬОГО		35 075 056	41 204 382	76 279 438	74 289 663	15 976 640	90 266 303	66 670 105	0	66 670 105

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
1	Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-17	12 304 500	0	12 304 500	12 304 500	0	12 304 500
2	Міська програма розвитку закладів дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-14	21 255 195	0	21 255 195	21 255 195	0	21 255 195
3	Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти міста Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання «Дошкільний навчальний заклад – загальноосвітня школа I-II ступенів № 36» ім. Героїв – прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2024-2025 роки	рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-8	33 110 410	0	33 110 410	33 110 410	0	33 110 410
	УСЬОГО		66 670 105	0	66 670 105	66 670 105	0	66 670 105

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

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

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 за кошти міського бюджету по КПКВК 0611010 спрямовано 486775,89 тис.грн. для забезпечення надання дошкільної освіти вихованцям 53 ЗДО міста в т.ч. згідно Міської програми стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області-19460,026 тис.грн., Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітету України і членів їх сімей - жителів м. Черкаси - 7476,652 тис.грн., Міської програми розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки (виплата мат.допомог на оздоровлення)-4654,998 тис.грн. забезпечено належне утримання дітей в ЗДО міста в т.ч. харчування, утримання 2326,85 штатних посад з яких 1066,76 шт.од. педагогічних працівників. На 2024 рік за рахунок коштів загального фонду міського бюджету передбачено 615578,114 тис.грн., що на 26,5 % більше відповідних видатків минулого року в т.ч. для стимулювання педагогічних працівників-41241,605 тис.грн., безкоштовного харчування дітей захисників державного суверенітету України-10835,300 тис.грн., по Міській програмі розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки-22212,758 тис.грн. (у т.ч. преміювання кухарів-14074,38 тис.грн., виплата мат.допомог на оздоровлення-6738,378 тис.грн., покращення мат-техн-бази ЗДО-1400,0 тис.грн.) зростання витрат зумовлено зростанням цін на енергоносії, товари, послуги, запровадженням додаткових заходів міських цільових програм. В 2024 році контингент вихованців ЗДО міста становить 7837,00 осіб, штатна чисельність складає 2398,35 шт.од. в т.ч. педагоги - 1095,75 шт.од. На 2025-2027 роки граничний обсяг видатків з урахуванням продовження дії міських цільових програм по КПКВК 0611010 становить 561770,948 тис.грн. в т.ч. по програмі стимулювання педагогічних працівників- 33110,41 тис.грн., безкоштовного харчування дітей захисників державного суверенітету України-12304,5 тис.грн., по Міській програмі розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки- 21255,195 тис.грн., поточне утримання закладів дошкільної освіти, оплата праці з нарахуваннями, енергоносії-495100,843 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 314449,35 тис.грн., енергоносії-91760,375 тис.грн., інші видатки-24749,62 тис.грн., харчування- 64131,498 тис.грн. У 2025-2027 роках планується досягнути наступних результативних показників по КПКВК 0611010: належне утримання 7124 дітей в ЗДО міста в т.ч. харчування, утримання 2398,35 штатних посад з яких 1095,08 шт.од. педагогічних працівників.

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	287 465 261	277 117 549	0	0	0	0	0	277 117 549
2120	Нарахування на оплату праці	62 743 141	58 972 962	0	0	0	0	0	58 972 962
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 894 808	3 340 595	12 800	0	-12 800	12 800	0	3 340 595

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	286 795	44 285	0	0	0	0	0	44 285
2230	Продукти харчування	69 316 730	66 256 103	0	0	0	0	0	66 256 103
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 729 731	14 508 678	282 013	328 612	46 599	282 013	0	14 837 290
2271	Оплата тепlopостачання	48 531 864	45 640 609	0	0	0	0	0	45 640 609
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 604 653	3 056 658	0	0	0	0	0	3 056 658
2273	Оплата електроенергії	14 958 258	14 677 269	0	0	0	0	0	14 677 269
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	791 114	692 555	0	0	0	0	0	692 555
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	188 229	35 187	0	0	0	0	0	35 187
2800	Інші поточні видатки	2 538 168	2 433 440	15 572	810	-14 762	15 572	0	2 434 250
	УСЬОГО	511 048 752	486 775 890	310 385	329 422	19 037	310 385	0	487 105 312

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

(грн.)

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	348 923 002	0	0	0	348 923 002	302 308 160	0	0	0	302 308 160
2120	Нарахування на оплату праці	76 763 047	0	0	0	76 763 047	66 507 795	0	0	0	66 507 795
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8 979 156	0	0	0	8 979 156	7 579 156	0	0	0	7 579 156
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	286 795	0	0	0	286 795	286 795	0	0	0	286 795
2230	Продукти харчування	80 052 100	0	0	0	80 052 100	76 435 998	0	0	0	76 435 998
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 613 073	328 612	328 612	0	16 284 461	16 613 073	0	0	0	16 613 073
2250	Видатки на відрядження	9 120	0	0	0	9 120	9 120	0	0	0	9 120
2271	Оплата тепlopостачання	58 723 754	0	0	0	58 723 754	58 935 358	0	0	0	58 935 358
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 474 704	0	0	0	4 474 704	5 823 466	0	0	0	5 823 466
2273	Оплата електроенергії	19 573 626	0	0	0	19 573 626	26 090 223	0	0	0	26 090 223
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	909 261	0	0	0	909 261	911 328	0	0	0	911 328
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	138 348	0	0	0	138 348	138 348	0	0	0	138 348
2800	Інші поточні видатки	132 128	810	810	0	131 318	132 128	0	0	0	132 128
	УСЬОГО	615 578 114	329 422	329 422	0	615 248 692	561 770 948	0	0	0	561 770 948

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	287 465 261	277 117 549	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	62 743 141	58 972 962	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 894 808	3 340 595	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	286 795	44 285	0	0	0		
2230	Продукти харчування	69 316 730	66 256 103	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 729 731	14 508 678	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	48 531 864	45 640 609	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 604 653	3 056 658	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	14 958 258	14 677 269	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	791 114	692 555	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	188 229	35 187	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	2 538 168	2 433 440	0	0	0		
	УСЬОГО	511 048 752	486 775 890	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, 01.01.2024 відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 заборгованість по КЕКВ 2210 -12,8 тис.грн. за придбання морозильної камери, КЕКВ 2240-282,01254тис. грн.поточний ремонт приміщень, то вогнегасників, атестація робочих місць, обрізка дерев, КЕКВ 2800-15,57227тис.грн.за судовий збір, станом на 01.01.2024 по КЕКВ 2210 -328612грн.по поточному ремонту приміщень в сумі 158,1тис.грн., по ремонту побутової техніки в сумі 1,4тис.грн., лабораторного дослідження питної води в сумі 15,2тис.грн., обрізка дерев у сумі 153,9тис.грн. Заборгованість в сумі 195,5тис.грн. виникла в зв'язку із здійсненням платежів Державною казначейською службою з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та в черговості визначеною пунктом 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 (зі змінами). Заборгованість в сумі 133,1 тис.грн. виникла в зв'язку із відсутністю заявки на фінансування. КЕКВ 2800-810грн.реєстраційний збір виникла внаслідок через здійснення платежів Державною казначейською службою з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та в черговості визначеною пунктом 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 (зі змінами). Заборгованість повністю погашено. Протягом 2024 року здійснюються заходи щодо недопущення необгрунтованої кредиторської заборгованості, виникнення заборгованості протягом 2023 року зумовлено здійсненням ДКСУ платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та в черговості, визначеній пунктом 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 (зі змінами).

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

Надходження спеціального фонду за 2023 рік становили 88819699 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -42466705 грн.; - плата за оренду майна-819131 грн.; -нахолження від реалізації майна-10468 грн.; - нахолження коштів.

- інші надходження спецфонду 41204382 грн.,
Надходження спеціального фонду на 2024 рік очікуються у сумі 817777 грн., у т.ч. за видами надходжень:- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -62448356 грн.;
- плата за оренду майна-1917272 грн.;-надходження від реалізації майна- 84138 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами - 1639371,00 грн.;- інші надходження спецфонду 15976640 грн.
Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611010 заплановані в сумі 85204406 грн., у т.ч. за видами надходжень:- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -83514544,00 грн.; - плата за оренду майна- 1604614,00 грн.;
-надходження від реалізації майна- 85248грн.; - надходження коштів, отриманих за іншими джерелами - 0 грн.
Видатки спеціального фонду на 2025 рік плануються в сумі 85204406 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -0 грн., оплату продуктів харчування - 83486300,00 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -429718 грн., капітальні видатки- 0 грн., Інші видатки становлять - 1288388грн.
Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611010 заплановані в сумі грн., у т.ч. за видами надходжень: - плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 114372723,00 грн.; - плата за оренду майна- Надходження спеціального фонду за 2023 рік становили 88819699 грн., у т.ч. за видами надходжень: - плата за послуги, що надаються бюджетними установами -42466705 грн.; - плата за оренду майна-819131 грн.; -надходження від реалізації майна-10468 грн.; - надходження коштів, отриманих за іншими джерелами -4319013 грн.;
- інші надходження спеціального фонду 41204382 грн.,
Надходження спеціального фонду на 2024 рік очікуються у сумі 82065777 грн., у т.ч. за видами надходжень:
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -62448356 грн.;
- плата за оренду майна-1917272 грн.;
-надходження від реалізації майна- 84138 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами - 1639371,00 грн.;
- інші надходження спеціального фонду 15976640 грн.
Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611010 заплановані в сумі 85204406 грн., у т.ч. за видами надходжень:
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -83514544,00 грн.;
- плата за оренду майна- 1604614,00 грн.;
-надходження від реалізації майна- 85248грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 0 грн.
Видатки спеціального фонду на 2025 рік плануються в сумі 85204406 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -0 грн., оплату продуктів харчування - 83486300,00 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 429718 грн., Інші видатки становлять - 1288388грн.
Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611010 заплановані в сумі 116210675 грн., у т.ч. за видами надходжень: - плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 114372723,00 грн.; - плата за оренду майна- 1749852,00 грн.; -надходження від реалізації майна- 88100 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами 0 грн.Видатки спеціального фонду на 2026 рік плануються в сумі 116210675 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -0 грн., продукти харчування -114372723,00 грн., комунальні послуги та енергоносії - 441969 грн., Інші видатки становлять - 1395983 грн.
Надходження спеціального фонду в 2027році КПКВК 0611010 заплановані в сумі 123065694 грн., у т.ч. за видами надходжень:
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами 121119338 грн.; - плата за оренду майна- 1855740 грн.; -надходження від реалізації майна- 90616 грн.; - надходження коштів, отриманих за іншими джерелам

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БЄЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Інна КОМПАНІЄЦЬ

(підпис)

(прізвище та ініціали)