

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ 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 .	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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 вільного, творчого інтелектуального, духовного розвитку дітей, учнівської молоді, їх доступності до всіх форм та методів розвитку в системі позашкільної освіти міста

2) завдання бюджетної програми;

Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти, Покращення матеріально-технічної бази позашкільних закладів, Створення розвивального середовища та оптимальних умов для доступності, повноцінного різностороннього розвитку дітей та молоді, Збереження в належному технічному стані закладів позашкільної освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України "Про позашкільну освіту" (зі змінами), ппроект Закону України "Про Державний бюджет України на 2025 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 22.08.2010 №796 "Про перелік платних послуг, що можуть надаватись навчальними закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 06.09.2012 № 3-1129 "Про порядок оренди майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м.Черкаси" (зі змінами), 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), рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 №13-11 "Про затвердження міської Програми розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки", 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:

(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	37 487 587	0	0	37 487 587	52 946 770	0	0	52 946 770	49 846 886	0	0	49 846 886
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	209 200	0	209 200	0	601 041	0	601 041	0	370 541	0	370 541
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	0	0	0	0	20 900	0	20 900	0	20 000	0	20 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	425 580	0	425 580	0	596 406	0	596 406	0	609 892	0	609 892
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	3 278	0	3 278	0	0	0	0	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	88 677	0	88 677	0	57 299	0	57 299	0	0	0	0
25020200	Надходження, що отримують 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	15 550	0	15 550	0	0	0	0	0	0	0	0
24060300	Інші надходження	0	927 333	927 333	927 333	0	448 354	448 354	448 354	0	0	0	0
208100	На початок періоду	0	0	0	0	0	5 098	0	5 098	0	0	0	0
	УСЬОГО	37 487 587	1 669 618	927 333	39 157 205	52 946 770	1 729 098	448 354	54 675 868	49 846 886	1 000 433	0	50 847 319

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	49 846 886	0	0	49 846 886	49 846 886	0	0	49 846 886
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	475 800	0	475 800	0	475 800	0	475 800
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	20 000	0	20 000	0	20 000	0	20 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	741 623	0	741 623	0	759 795	0	759 795
	УСЬОГО:	49 846 886	1 237 423	0	51 084 309	49 846 886	1 255 595	0	51 102 481

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	27 096 971	355 540	0	27 452 511	36 935 577	619 271	0	37 554 848	33 854 250	565 482	0	34 419 732
2120	Нарахування на оплату праці	5 805 308	78 075	0	5 883 383	8 125 826	136 200	0	8 262 026	7 447 935	124 400	0	7 572 335
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	271 705	210 599	0	482 304	1 031 147	292 160	0	1 323 307	1 031 147	98 500	0	1 129 647
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	657 478	10 094	0	667 572	1 014 417	100 585	0	1 115 002	1 014 417	103 200	0	1 117 617
2250	Видатки на відрядження	6 765	0	0	6 765	2 410	0	0	2 410	2 410	0	0	2 410
2271	Оплата теплопостачання	1 979 351	7 467	0	1 986 818	3 699 042	9 500	0	3 708 542	3 478 944	9 500	0	3 488 444
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	72 449	0	0	72 449	102 696	5 800	0	108 496	153 054	5 800	0	158 854
2273	Оплата електроенергії	1 543 970	27 773	0	1 571 743	1 957 962	33 549	0	1 991 511	2 787 226	38 544	0	2 825 770
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	52 780	0	0	52 780	61 054	1 800	0	62 854	60 864	1 800	0	62 664

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	16 639	0	0	16 639	16 639	0	0	16 639
2800	Інші поточні видатки	810	68 834	0	69 644	0	81 879	0	81 879	0	53 207	0	53 207
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	220 745	199 398	220 745	0	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	727 935	727 935	727 935	0	448 354	448 354	448 354	0	0	0	0
	УСЬОГО	37 487 587	1 707 062	927 333	39 194 649	52 946 770	1 729 098	448 354	54 675 868	49 846 886	1 000 433	0	50 847 319

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	33 854 250	738 000	0	34 592 250	33 854 250	738 000	0	34 592 250
2120	Нарахування на оплату праці	7 447 935	162 400	0	7 610 335	7 447 935	162 400	0	7 610 335
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 031 147	108 780	0	1 139 927	1 031 147	115 083	0	1 146 230
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 014 417	113 988	0	1 128 405	1 014 417	120 721	0	1 135 138
2250	Видатки на відрядження	2 410	0	0	2 410	2 410	0	0	2 410
2271	Оплата теплопостачання	3 478 944	9 500	0	3 488 444	3 478 944	9 500	0	3 488 444
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	153 054	5 800	0	158 854	153 054	5 800	0	158 854
2273	Оплата електроенергії	2 787 226	38 678	0	2 825 904	2 787 226	39 332	0	2 826 558
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	60 864	1 800	0	62 664	60 864	1 800	0	62 664
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16 639	0	0	16 639	16 639	0	0	16 639
2800	Інші поточні видатки	0	58 477	0	58 477	0	62 959	0	62 959
	ВСЬОГО	49 846 886	1 237 423	0	51 084 309	49 846 886	1 255 595	0	51 102 481

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 позашкільної освіти	37 487 587	779 729	0	38 267 316	52 946 770	1 280 744	0	54 227 514	49 846 886	1 000 433	0	50 847 319
4	Капітальний ремонт закладів позашкільної освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	0	927 333	927 333	927 333	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Капітальний ремонт закладів позашкільної освіти	0	0	0	0	0	448 354	448 354	448 354	0	0	0	0
	УСЬОГО	37 487 587	1 707 062	927 333	39 194 649	52 946 770	1 729 098	448 354	54 675 868	49 846 886	1 000 433	0	50 847 319

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	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти	49 846 886	1 237 423	0	51 084 309	49 846 886	1 255 595	0	51 102 481
	УСЬОГО	49 846 886	1 237 423	0	51 084 309	49 846 886	1 255 595	0	51 102 481

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 позашкільної освіти	грн.	кошторис	37487587,65	779728,57	38267316,22	52946770,00	1272575,23	54219345,23	33854250,00	1000433,00	34854683,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	377,00	0,00	377,00	377,00	0,00	377,00	328,00	0,00	328,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	254,06	0,00	254,06	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	167,31	0,00	167,31	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66
	Продукту											
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6239,00	0,00	6239,00	6239,00	0,00	6239,00	6291,00	0,00	6291,00
	Ефективності											
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	6008,04	120,95	6128,99	8486,42	203,97	8690,39	5381,38	159,03	5540,41
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	99427,46	2001,62	101429,08	140442,36	3375,53	143817,89	103214,18	3050,10	106264,28
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	25,00	0,00	25,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	37,00	0,00	37,00	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00
	Якості											
	Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,80	0,00	21,80	21,80	0,00	21,80	21,80	0,00	21,80

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 позашкільної освіти	грн.	кошторис	33854250,00	1237423,00	35091673,00	33854250,00	1255595,00	35109845,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	328,00	0,00	328,00	328,00	0,00	328,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			установ						
	Продукту								
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6291,00	0,00	6291,00	6291,00	0,00	6291,00
	Ефективності								
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	5381,38	196,70	5578,08	5381,38	199,59	5580,97
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	103214,18	3772,63	106986,81	103214,18	3828,03	107042,21
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00
	Якості								
	Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,80	0,00	21,80	21,80	0,00	21,80

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	22 504 271	355 540	30 439 682	619 271	27 342 718	565 482	27 342 718	738 000	27 342 718	738 000
Премії	117 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	875 700	0	1 552 208	0	1 331 424	0	1 331 424	0	1 331 424	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	548 100	0	811 289	0	564 475	0	564 475	0	564 475	0
Інші виплати	3 051 700	0	4 132 398	0	4 615 633	0	4 615 633	0	4 615 633	0
УСЬОГО	27 096 971	355 540	36 935 577	619 271	33 854 250	565 482	33 854 250	738 000	33 854 250	738 000

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Спеціалісти	29,50	27,50	2,00	2,00	29,50	27,50	2,00	2,00	29,50	2,00	29,50	2,00	29,50	2,00
2	Робітники	61,25	59,25	0,00	0,00	61,25	61,25	0,00	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00
3	Педагогічні працівники	174,66	167,31	5,00	5,00	174,66	160,65	5,00	5,00	174,66	5,00	174,66	5,00	174,66	5,00
	УСЬОГО	265,41	254,06	7,00	7,00	265,41	249,40	7,00	7,00	265,41	7,00	265,41	7,00	265,41	7,00

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	927 333	927 333	0	448 354	448 354	0	0	0
	УСЬОГО		0	927 333	927 333	0	448 354	448 354	0	0	0

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

№ 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:

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 рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611070 було використано 37487,588 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями- 32902,279 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 3648,55 тис.грн., інші видатки -936,759 тис.грн. На 2024 рік передбачено 52946,77 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-45061,403 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 5820,754 тис.грн., інші видатки - 2064,613 тис.грн. На 2025-2-27 роки в граничному обсязі видатків враховано обсяг видатків в сумі 49846,886 тис.грн. : в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-41302,185 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 6480,088 тис.грн., інші видатки -2064,613 тис.грн.. У 2023 році було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 254,06 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 167,31 педагогічні працівники. У 2023 році кількість груп в ПНЗ міста становила 377, кількість вихованців -6239 осіб або 21,8% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2024 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниці (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ПНЗ міста. Кількість груп гурткової роботи становить 377, кількість вихованців-6239 осіб.Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,8%. В 2025-2027 році кількість груп в ПНЗ міста очікується 328, кількість вихованців -6291 осіб або 21,8% кількості дітей шкільного віку в місті.

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	30 355 154	27 096 971	0	0	0	0	0	27 096 971
2120	Нарахування на оплату праці	6 678 090	5 805 308	0	0	0	0	0	5 805 308
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	609 390	271 705	1 083	0	-1 083	1 083	0	271 705
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	984 598	657 478	2 351	0	-2 351	2 351	0	657 478
2250	Видатки на відрядження	9 116	6 765	0	0	0	0	0	6 765
2271	Оплата теплопостачання	2 603 626	1 979 351	0	0	0	0	0	1 979 351
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	102 261	72 449	0	0	0	0	0	72 449
2273	Оплата електроенергії	1 949 408	1 543 970	0	0	0	0	0	1 543 970
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	75 372	52 780	0	0	0	0	0	52 780
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 490	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	810	810	0	0	0	0	0	810
	УСЬОГО	43 385 315	37 487 587	3 434	0	-3 434	3 434	0	37 487 587

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	36 935 577	0	0	0	36 935 577	33 854 250	0	0	0	33 854 250
2120	Нарахування на оплату праці	8 125 826	0	0	0	8 125 826	7 447 935	0	0	0	7 447 935
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 031 147	0	0	0	1 031 147	1 031 147	0	0	0	1 031 147
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 014 417	0	0	0	1 014 417	1 014 417	0	0	0	1 014 417
2250	Видатки на відрядження	2 410	0	0	0	2 410	2 410	0	0	0	2 410
2271	Оплата теплопостачання	3 699 042	0	0	0	3 699 042	3 478 944	0	0	0	3 478 944
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	102 696	0	0	0	102 696	153 054	0	0	0	153 054
2273	Оплата електроенергії	1 957 962	0	0	0	1 957 962	2 787 226	0	0	0	2 787 226
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	61 054	0	0	0	61 054	60 864	0	0	0	60 864
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16 639	0	0	0	16 639	16 639	0	0	0	16 639
	УСЬОГО	52 946 770	0	0	0	52 946 770	49 846 886	0	0	0	49 846 886

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	30 355 154	27 096 971	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	6 678 090	5 805 308	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	609 390	271 705	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	984 598	657 478	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	9 116	6 765	0	0	0		

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
2271	Оплата тепlopостачання	2 603 626	1 979 351	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	102 261	72 449	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 949 408	1 543 970	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	75 372	52 780	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 490	0	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	810	810	0	0	0		
	УСЬОГО	43 385 315	37 487 587	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 виникла по КЕКВ 2210 в сумі 1082,90 грн. за придбання медикаментів для поповнення аптечок, по КЕКВ 2240 -2350,60 грн.то вогнегасників сумі 1,9тис.грн., страхування майна в сумі 0,4тис.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). Станом на 01.01.2024 заборгованість відсутня. Протягом 2024 року здійснюються заходи щодо недопущення необґрунтованої кредиторської заборгованості.

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 2023рік становили 1669618 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -209200,00 грн.;
- плата за оренду майна-425580,00 грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-0грн.
- надходження від реалізації майна- 3278 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень-104227 грн.;
- інші надходження спеціального фонду -927333,00 грн.,

Надходження спеціального фонду на 2024 рік очікуються у сумі 1729098 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 601041,00 грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-20900 грн.
- плата за оренду майна-596406,00 грн.;
- надходження від реалізації майна- 0 грн.;
- інші надходження спеціального фонду-448354,00 грн.;
- залишки коштів на поч.року-5098,00 грн.
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 57299 грн.

Видатки спеціального фонду на 2025рік очікуються в сумі 1000433 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 689882грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -55644грн. Інші видатки становлять 254907 грн.

Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1000433 грн., у т.ч. за видами надходжень:

-надходження від дод.госп.діяльності-20000,00 грн.

- плата за оренду майна-609892,00грн.;

-надходження від реалізації майна- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2026 рік очікуються в сумі 1237423 грн., в т ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 900400грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 55778грн.

Інші видатки становлять 281255 грн.

Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1237423 грн., у т ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 475800,00грн.;

-надходження від дод.госп.діяльності- 20000грн.

- плата за оренду майна- 741623,00грн.;

-надходження від реалізації майна- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2027 рік очікуються в сумі 1255595 грн., в т ч. на заробітну плату з нарахуваннями -900400 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -56432 грн.

Інші видатки становлять 298763 грн.

Надходження спеціального фонду в 2027 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1255595 грн., у т ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -475800,00грн.;

-надходження від дод.госп.діяльності-20000грн.

- плата за оренду майна-759795,00 грн.;

-надходження від реалізації майна- 0 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БСЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)



Інна КОМПАНИЕЦЬ

(підпис)

(прізвище та ініціали)