

БЮДЖЕТНИЙ ПЛАН НА 2025 – 2027 РОКИ додатковий (Форма 2025-3)

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. Додаткові витрати місцевого бюджету:

1) додаткові витрати на 2025 (плановий) рік за бюджетними програмами:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2025 рік
				граничний обсяг	необхідно додатково ⁺	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	27 096 971	36 935 577	33 854 250	1 626 075	ЗУ "Про освіту"- щорічна грошова винагорода 100%, надбавка за престижність 25%, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 надбавка за складність напруженість у роботі, Наказ Міністерства освіти України N 102 від 15.04.93, доплата до мін зарплати ЗУ Про оплату праці"
2120	Нарахування на оплату праці	5 805 308	8 125 826	7 447 935	357 765	ЗУ "Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування" № 1058-IV від 09.07.2003, ст.6 ЗУ Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від 08.07.2010 № 2464-УІ
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	271 705	1 031 147	1 031 147	1 724 494	ст. 153 Кодексу Законів про Працю України № 322-VIII від 10.12.1971, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992,Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Постанова від - 06.09.2021 № 10 Головного державного санітарного лікаря України
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	657 478	1 014 417	1 014 417	845 299	Примірний перелік послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій та послуг з ремонту приміщень, будинків, споруд, затверджений наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства № 150 від 10.08.2004, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992,Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 №1417
2250	Видатки на відрядження	6 765	2 410	2 410	19 920	Інструкція про службові відрядження в межах України та за кордон № 59 від 13.03.1998, Постанова КМУ від 29.07.2020 р. № 672, Постанова КМУ від 02.02.2011 №98

2271	Оплата теплопостачання	1 979 351	3 699 042	3 478 944	218 887	Постанова Кабінету України від 28 червня 2024 року №751. Рішення Виконавчого комітету Черкаської міської ради від 03.10.2024 №1321
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	72 449	102 696	153 054	0	
2273	Оплата електроенергії	1 543 970	1 957 962	2 787 226	0	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	52 780	61 054	60 864	0	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	16 639	16 639	7 805	Постанова Кабінету Міністрів України від 21.08.2019 №800, Закон України "Про охорону праці"; Типове положення з охорони праці від 15.02.2014 р. № 231/105-11 "Типове положення про порядок проведення і перевірки знань з питань охорони праці" від 15.02.2005 р № 2310511
2800	Інші поточні видатки	810	0	0	0	
	УСЬОГО	37 487 587	52 946 770	49 846 886	4 800 245	

Зміна результативних показників, які характеризують виконання бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(проект) в межах доведених граничних обсягів	2025 рік(проект) зміна у разі виділення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6
	Затрат				
	Обсяг фінансування на забезпечення надання позашкільної освіти	грн.	кошторис	33854250,00	54647131,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	328,00	0,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	265,41	0,00
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	174,66	0,00
	Продукту				
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6291,00	0,00
	Ефективності				
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	5381,38	8686,56
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	103214,18	166607,11
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	24,00	0,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	36,00	0,00
	Якості				
	Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,80	0,00

Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2025 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткова потреба в коштах в сумі 4800,245 тис. грн. на 2025 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 1983,84 тис.грн.(для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації згідно ЗУ "Про індексацію грошових доходів населення"), 2597,518 тис.грн. для оплати товарів і

№15 від 06.10.2024 р.

послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата послуг, відрядження, навчання працівників),оплата енергоносіїв-218,887 тис.грн. Виділення додаткових коштів на 2025 рік дозволить створити належні умови для залучення та виховання 6291 дітей в 5 закладах позашкільної освіти міста, створити розвивальне середовище та оптимальні умови для доступності, повноцінного різностороннього розвитку дітей та молоді.

2) додаткові витрати на 2026-2027 роки за бюджетними програмами:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026рік (прогноз)		2027рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2026-2027 роки
		індикативні прогнозні показники	необхідно додатково+	індикативні прогнозні показники	необхідно додатково+	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	33 854 250	1 626 075	33 854 250	1 626 075	ЗУ "Про освіту"- щорічна грошова винагорода 100%, надбавка за престижність 25%, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 надбавка за складність напруженість у роботі, Наказ Міністерства освіти України N 102 від 15.04.93, доплата до мін зарплати ЗУ Про оплату праці"
2120	Нарахування на оплату праці	7 447 935	357 765	7 447 935	357 765	ЗУ "Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування" № 1058-IV від 09.07.2003, ст.6 ЗУ Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від 08.07.2010 № 2464-УІ
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 031 147	1 990 748	1 031 147	2 155 380	ст. 153 Кодексу Законів про Працю України № 322-VIII від 10.12.1971, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992,Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Постанова від - 06.09.2021 № 10 Головного державного санітарного лікаря України
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 014 417	1 029 772	1 014 417	1 181 114	Примірний перелік послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій та послуг з ремонту приміщень, будинків, споруд, затверджений наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства № 150 від 10.08.2004, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992,Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 №1417
2250	Видатки на відрядження	2 410	21 522	2 410	22 470	Інструкція про службові відрядження в межах України та за кордон № 59 від 13.03.1998, Постанова КМУ від 29.07.2020 р. № 672, Постанова КМУ від 02.02.2011 №98
2271	Оплата теплопостачання	3 478 944	677 418	3 478 944	1 001 614	Постанова Кабінету України від 28 червня 2024 року №751. Рішення Виконавчого комітету Черкаської міської ради від 03.10.2024 №1321
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	153 054	18 979	153 054	32 398	Постанова Кабінету України від 28 червня 2024 року №751.
2273	Оплата електроенергії	2 787 226	345 616	2 787 226	589 978	Постанова Кабінету України від 28 червня 2024 року №751.
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	60 864	7 547	60 864	12 883	Постанова Кабінету України від 28 червня 2024 року №751.
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16 639	10 696	16 639	11 665	Постанова Кабінету Міністрів України від 21.08.2019 №800, Закон України "Про охорону праці"; Типове положення з охорони праці від 15.02.2014 р. № 231/105-11 "Типове положення про порядок проведення і перевірки знань з питань охорони праці" від 15.02.2005 р № 2310511
	УСЬОГО	49 846 886	6 086 138	49 846 886	6 991 342	

Зміна результативних показників бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2026 рік(прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів	2027 рік(прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2027 рік(прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8
	Затрат						

Обсяг фінансування на забезпечення надання позашкільної освіти	грн.	к.рис	33 854 250,00	55 935 254,00	33 854 250,00	56 838 228,00
Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	0,00
Кількість груп	од.	інформація закладів	328,00	0,00	328,00	0,00
Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	265,41	0,00	265,41	0,00
у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	174,66	0,00	174,66	0,00
Продукту						
Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6 291,00	0,00	6 291,00	0,00
Ефективності						
Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	5 381,38	8 890,96	5 381,38	9 034,85
Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	103 214,18	170 527,51	103 214,18	173 287,28
Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	24,00	0,00	24,00	0,00
Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	36,00	0,00	36,00	0,00
Якості						
Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,80	0,00	21,80	0,00

Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2026 - 2027 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткова потреба в коштах в сумі 6086,138 тис. грн. на 2026 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 1983,84 тис.грн.(для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації згідно ЗУ "Про індексацію грошових доходів населення"), та 3052,738 тис.грн. для оплати товарів і послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата послуг, відрядження, навчання працівників), 1049,56 тис.грн. для оплати енергоносіїв. Додаткова потреба в коштах в сумі 6991,342 тис. грн. на 2027 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 1983,84 тис.грн.(для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації згідно ЗУ "Про індексацію грошових доходів населення"), та 3370,629 тис.грн. для оплати товарів і послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата послуг, відрядження, навчання працівників), 1636,873 тис.грн. для оплати енергоносіїв. Виділення додаткових коштів дозволить створити належні умови для залучення та виховання 6291 дітей в 5 закладах позашкільної освіти міста, створити розвивальне середовище та оптимальні умови для доступності, повноцінного різностороннього розвитку дітей та молоді.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БЄЛОВ

(підпис)

Інна КОМΠΑНИЄЦЬ

(прізвище та ініціали)

(прізвище та ініціали)