

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	0611080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	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 естетичного виховання дітей та підлітків міста, виявлення творчих талантів

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва,Збереження в належному технічному стані мистецьких шкіл, Впровадження енергозберігаючих заходів в мистецьких школах,Підвищити соціальний статус обдарованих дітей та їх педагогів

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України "Про освіту" (зі змінами), Закон України "Про позашкільну освіту" (зі змінами), Закон України "Про культуру" (зі змінами), проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2025 рік", Постанова КМУ від 06.07.1992 № 374 "Про плату за навчання у державних школах естетичного виховання дітей", Постанова КМУ від 25.03.1997 № 260 "Про встановлення розміру плати за навчання у державних школах естетичного виховання дітей", рішення виконкому ЧМР від 05.09.2023 № 1238 "Про погодження розміру плати за навчання на 2023-2024 навчальний рік у мистецьких школах м.Черкаси, заснованих на комунальній формі власності"; 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 макроекономічних 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	89 611 277	0	0	89 611 277	119 105 027	0	0	119 105 027	111 655 037	0	0	111 655 037
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	5 326 296	0	5 326 296	0	5 804 610	0	5 804 610	0	6 874 176	0	6 874 176
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	42 265	0	42 265	0	0	0	0	0	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	255 846	0	255 846	0	103 001	0	103 001	0	143 680	0	143 680
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	386	0	386	0	0	0	0	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	265 769	0	265 769	0	69 597	0	69 597	0	0	0	0
24060300	Інші надходження	0	2 374 678	2 374 678	2 374 678	0	2 098 681	2 098 681	2 098 681	0	0	0	0
	УСЬОГО	89 611 277	8 265 240	2 374 678	97 876 517	119 105 027	8 075 889	2 098 681	127 180 916	111 655 037	7 017 856	0	118 672 893

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	111 655 037	0	0	111 655 037	111 655 037	0	0	111 655 037
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	7 354 069	0	7 354 069	0	7 840 270	0	7 840 270
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	157 809	0	157 809	0	170 376	0	170 376
	УСЬОГО:	111 655 037	7 511 878	0	119 166 915	111 655 037	8 010 646	0	119 665 683

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	70 339 165	3 830 732	0	74 169 897	92 086 265	3 661 223	0	95 747 488	86 038 094	4 156 414	0	90 194 508
2120	Нарахування на оплату праці	14 890 791	800 958	0	15 691 749	20 258 978	795 800	0	21 054 778	18 928 381	914 401	0	19 842 782
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	329 579	590 845	0	920 424	749 001	384 543	0	1 133 544	749 001	593 990	0	1 342 991
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 215 513	547 688	0	1 763 201	1 749 941	832 863	0	2 582 804	1 749 941	982 712	0	2 732 653
2250	Видатки на відрядження	0	4 083	0	4 083	60 701	50 424	0	111 125	60 701	84 230	0	144 931
2271	Оплата теплопостачання	1 958 537	14 709	0	1 973 246	3 084 914	30 000	0	3 114 914	2 666 585	50 000	0	2 716 585
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	50 110	3 594	0	53 704	53 446	22 513	0	75 959	95 149	16 000	0	111 149
2273	Оплата електроенергії	472 652	9 509	0	482 161	631 914	20 662	0	652 576	870 663	30 000	0	900 663
2274	Оплата природного газу	322 765	0	0	322 765	381 701	2 000	0	383 701	450 110	10 000	0	460 110
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	30 720	0	0	30 720	39 567	0	0	39 567	37 813	0	0	37 813
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 445	8 200	0	9 645	8 599	13 480	0	22 079	8 599	10 698	0	19 297
2730	Інші виплати населенню	0	688	0	688	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	7 489	0	7 489	0	32 700	0	32 700	0	69 065	0	69 065
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	147 641	0	147 641	0	131 000	0	131 000	0	100 346	0	100 346
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	2 374 678	2 374 678	2 374 678	0	2 098 681	2 098 681	2 098 681	0	0	0	0
	УСЬОГО	89 611 277	8 340 814	2 374 678	97 952 091	119 105 027	8 075 889	2 098 681	127 180 916	111 655 037	7 017 856	0	118 672 893

Код	2023 рік(звіт)	

[illegible]

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	86 038 094	4 417 073	0	90 455 167	86 038 094	4 709 034	0	90 747 128
2120	Нарахування на оплату праці	18 928 381	961 314	0	19 889 695	18 928 381	1 021 030	0	19 949 411
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	749 001	541 476	0	1 290 477	749 001	576 199	0	1 325 200
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 749 941	1 164 070	0	2 914 011	1 749 941	1 271 484	0	3 021 425
2250	Видатки на відрядження	60 701	91 267	0	151 968	60 701	96 134	0	156 835
2271	Оплата теплопостачання	2 666 585	54 950	0	2 721 535	2 666 585	59 350	0	2 725 935
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	95 149	17 600	0	112 749	95 149	19 030	0	114 179
2273	Оплата електроенергії	870 663	33 000	0	903 663	870 663	35 720	0	906 383
2274	Оплата природного газу	450 110	12 000	0	462 110	450 110	13 000	0	463 110
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	37 813	0	0	37 813	37 813	0	0	37 813
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8 599	11 787	0	20 386	8 599	12 623	0	21 222
2800	Інші поточні видатки	0	86 787	0	86 787	0	84 485	0	84 485
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	120 554	0	120 554	0	112 557	0	112 557
	ВСЬОГО	111 655 037	7 511 878	0	119 166 915	111 655 037	8 010 646	0	119 665 683

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 напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками 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 надання спеціалізованої освіти мистецькими школами в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	89 611 277	5 966 136	0	95 577 413	119 105 027	5 977 208	0	125 082 235	111 655 037	7 017 856	0	118 672 893
3	Капітальний ремонт мистецьких шкіл	0	2 374 678	2 374 678	2 374 678	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Капітальний ремонт мистецьких шкіл	0	0	0	0	0	2 098 681	2 098 681	2 098 681	0	0	0	0
	УСЬОГО	89 611 277	8 340 814	2 374 678	97 952 091	119 105 027	8 075 889	2 098 681	127 180 916	111 655 037	7 017 856	0	118 672 893

2) витрати за напрямками 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 надання спеціалізованої освіти мистецькими школами в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	111 655 037	7 511 878	0	119 166 915	111 655 037	8 010 646	0	119 665 683
	УСЬОГО	111 655 037	7 511 878	0	119 166 915	111 655 037	8 010 646	0	119 665 683

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 спеціалізованої освіти мистецькими школами	грн.	кошторис	89611277,16	5966136,18	95577413,34	119105027,00	5907611,00	125012638,00	111655037,00	7017856,00	118672893,00
	у т.ч. обсяг батьківської плати за навчання дітей у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	0,00	5326296,27	5326296,27	0,00	5804610,00	5804610,00	0,00	6874176,00	6874176,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатний розпис установ	589,45	0,00	589,45	592,85	0,00	592,85	595,85	0,00	595,85
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис установ	485,75	0,00	485,75	487,15	0,00	487,15	490,15	0,00	490,15
	в т.ч. погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024	грн.	кошторис	0,00	14670,41	14670,41	3210,60	0,00	3210,60	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	Кількість класів	од.	Звітність установ	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	40,00	0,00	40,00
	Кількість учнів шкіл естетичного та музичного виховання	осіб	Звітність установ	3306,00	0,00	3306,00	3306,00	0,00	3306,00	3318,00	0,00	3318,00
	Кількість випускників мистецьких шкіл	осіб	Звітність установ	195,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	218,00	0,00	218,00
	Ефективності											
	Середньорічні видатки на одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	27105,65	1800,20	28905,85	36025,96	1786,94	37812,90	33651,31	2115,09	35766,40
	Середня завантаженість одного закладу	осіб	розрахунок	551,00	0,00	551,00	551,00	0,00	551,00	553,00	0,00	553,00
	Кількість учнів на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Якості											
	Відсоток охоплення учнів загальноосвітніх шкіл естетичним вихованням	відс.	розрахунок	11,60	0,00	11,60	11,60	0,00	11,60	11,50	0,00	11,50
	Кількість вихованців, які поступили до вищих професійних навчальних закладів із загальної кількості вихованців	відс.	розрахунок	1,30	0,00	1,30	1,30	0,00	1,30	1,40	0,00	1,40
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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								
	Обсяг фінансування на забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	грн.	кошторис	111655037,00	7511878,00	119166915,00	111655037,00	8010646,00	119665683,00
	у т.ч. обсяг батьківської плати за навчання дітей у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	0,00	7354069,00	7354069,00	0,00	7840270,00	7840270,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатний розпис установ	595,85	0,00	595,85	595,85	0,00	595,85
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис установ	490,15	0,00	490,15	490,15	0,00	490,15
	Продукту								
	Кількість класів	од.	Звітність установ	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Спеціалісти	35,50	34,50	0,00	0,00	35,50	35,50	0,00	0,00	35,50	0,00	35,50	0,00	35,50	0,00
2	Робітники	70,20	69,20	0,00	0,00	70,20	65,20	0,00	0,00	70,20	0,00	70,20	0,00	70,20	0,00
3	Педагогічні працівники	487,15	485,75	0,00	0,00	487,15	473,87	0,00	0,00	490,15	0,00	490,15	0,00	490,15	0,00
	УСЬОГО	592,85	589,45	0,00	0,00	592,85	574,57	0,00	0,00	595,85	0,00	595,85	0,00	595,85	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	2 374 678	2 374 678	0	2 098 681	2 098 681	0	0	0
	УСЬОГО		0	2 374 678	2 374 678	0	2 098 681	2 098 681	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 по КПКВК 0611080 спрямовано 89611,277 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-85229,955 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги-2834,784 тис.грн., оплата товарів та послуг-1546,538 тис.грн. На 2024 рік передбачено 119105.027 тис.грн. в т.ч. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 112345,243 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги-4191,542 тис.грн., оплата товарів та послуг-2568,242тис.грн. На 2025-2027 роки в граничному обсязі видатків враховано 111655,037 тис.грн. по КПКВК 0611080 в т.ч. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-104966,475 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги-4120,32 тис.грн., оплата товарів та послуг-2568,242 тис.грн. Протягом 2023 року забезпечено надання початкової мистецької освіти 3306 вихованцям 6 мистецьких шкіл міста для чого було залучено 589,45 штатних одиниць в т.ч. педагогічні працівники- 485,75 шт.од. На 2024 рік контингент вихованців мистецьких шкіл міста становить 3306 осіб, утримуються 592,85 штатних одиниць, з яких 487,15 педагогічних працівників. На 2025-2027 роки планується виконання наступних показників: надання початкової мистецької освіти 3318 вихованцям 6 мистецьких шкіл міста для чого утримується 595,85 штатних одиниць, з яких 490,15 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	75 994 365	70 339 165	0	0	0	0	0	70 339 165
2120	Нарахування на оплату праці	16 718 851	14 890 791	0	0	0	0	0	14 890 791
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	758 940	329 579	0	0	0	0	0	329 579
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 982 709	1 215 513	0	3 211	3 211	0	0	1 218 724
2250	Видатки на відрядження	67 324	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	2 356 276	1 958 537	0	0	0	0	0	1 958 537
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	66 073	50 110	0	0	0	0	0	50 110
2273	Оплата електроенергії	579 793	472 652	0	0	0	0	0	472 652
2274	Оплата природного газу	442 379	322 765	0	0	0	0	0	322 765
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	44 336	30 720	0	0	0	0	0	30 720
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 962	1 445	0	0	0	0	0	1 445
	УСЬОГО	99 016 008	89 611 277	0	3 211	3 211	0	0	89 614 488

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	92 086 265	0	0	0	92 086 265	86 038 094	0	0	0	86 038 094
2120	Нарахування на оплату праці	20 258 978	0	0	0	20 258 978	18 928 381	0	0	0	18 928 381
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	749 001	0	0	0	749 001	749 001	0	0	0	749 001
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 749 941	3 211	3 211	0	1 746 730	1 749 941	0	0	0	1 749 941
2250	Видатки на відрядження	60 701	0	0	0	60 701	60 701	0	0	0	60 701
2271	Оплата теплопостачання	3 084 914	0	0	0	3 084 914	2 666 585	0	0	0	2 666 585
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	53 446	0	0	0	53 446	95 149	0	0	0	95 149
2273	Оплата електроенергії	631 914	0	0	0	631 914	870 663	0	0	0	870 663
2274	Оплата природного газу	381 701	0	0	0	381 701	450 110	0	0	0	450 110
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	39 567	0	0	0	39 567	37 813	0	0	0	37 813
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8 599	0	0	0	8 599	8 599	0	0	0	8 599
	УСЬОГО	119 105 027	3 211	3 211	0	119 101 816	111 655 037	0	0	0	111 655 037

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	75 994 365	70 339 165	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	16 718 851	14 890 791	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	758 940	329 579	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 982 709	1 215 513	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	67 324	0	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	2 356 276	1 958 537	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	66 073	50 110	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	579 793	472 652	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	442 379	322 765	89 402	77 654	0	проведення розрахунків на умовах авансування, визначених договірними зобов'язаннями з ТОВ "Газопостачальний компл. "Нафтогаз	заборгованість погашена повністю

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
							трейдинг"" за постачання газу	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	44 336	30 720	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 962	1 445	0	0	0		
	УСЬОГО	99 016 008	89 611 277	89 402	77 654	0		

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

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2023 становить по КЕКВ 2274 89402,09грн., на 01.01.2024 -77654грн. виникла в ДМШ №2 та ДШМ №2 імені Валентина Талахи внаслідок проведення розрахунків на умовах авансування, визначених договірними зобов'язаннями з ТОВ "Газопостачальний компл. "Нафтогаз трейдинг"" за постачання газу. Заборгованість повністю погашено. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 відсутня, 01.01.2024 становить 3211грн. по КЕКВ 2240 (оренда контейнера, технічне обслуговування підземних газопроводів, дератизація, то та ремонт пожежно-охоронної сигналізації та системи відеоспостереження . Заборгованість у сумі 2,5тис.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 0,7тис.грн. виникла в зв'язку із поданням платіжного доручення в останній операційний день року . Протягом 2024 року здійснюються заходи щодо недопущення необгрунтованої 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 2023 рік становили 8265240 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами, 5326296 грн.;
- надходження від господарської діяльності-42265 грн.;
- плата за оренду майна-255846 грн.;
- надходження від реалізації майна-386 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень-265769 грн.;
- інші надходження спеціального фонду -2374678,00 грн.,

Надходження спеціального фонду на 2024 рік очікуються у сумі 8075889 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами, -5804610 грн.;
- плата за оренду майна- 103001грн.;
- надходження від господарської діяльності-0 грн.;
- надходження від реалізації майна- 0 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 69597 грн.;
- фінансування(залишки коштів на початок року)-0 грн.
- інші надходження спеціального фонду -2098681 грн.,

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 7017856 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 5070815грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 106000 грн. Інші видатки становлять 1841041 грн.

Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611080 заплановані в сумі 7017856 грн., у т.ч. за видами надходжень:

-надходження від господарської діяльності- 0грн.,

-надходження від реалізації майна- 0 грн.;

- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2026 рік очікуються в сумі 7511878 грн., в т ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 5378387 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 117550 грн. Інші видатки становлять 2015941 грн.

Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611080 заплановані в сумі 7511878 грн., у т ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 7354069,00 грн.;

- плата за оренду майна- 157809 грн.;

-надходження від господарської діяльності- 0грн.,

-надходження від реалізації майна- 0 грн.;

- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2027 рік очікуються в сумі 8010646 грн., в т ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 5730064 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -127100 грн. Інші видатки становлять -2153482 грн.

Надходження спеціального фонду в 2027 році КПКВК 0611080 заплановані в сумі 8010646 грн., у т ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 7840270,00 грн.;

- плата за оренду майна- 170376 грн.;

-надходження від господарської діяльності- 0грн.,

-надходження від реалізації майна- 0 грн.;

- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 0 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БЕЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Інна КОМПАНИЕЦЬ

(підпис)

(прізвище та ініціали)