

БЮДЖЕТНИЙ (ПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ додатковий (Ф на 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.	0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері 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. 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	16 872 597	21 134 977	20 110 701	633 558	ЗУ "Про освіту"- надбавка за престижність 25%, Постанова КМУ №1298 від 30.08.2002, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 премія
2120	Нарахування на оплату праці	3 507 193	4 649 694	4 424 354	139 346	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	430 168	881 258	881 258	525 321	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)	3 506 598	3 167 865	3 167 865	552 135	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 захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах № 80/94-ВР від 05.07.1994, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Наказ МІНІСТЕРСТВА НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ УКРАЇНИ від 25.01.2012
2271	Оплата теплопостачання	844 716	1 136 340	1 224 834	0	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	17 857	102 152	52 687	67 943	Згідно рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-25
						безкоштовно розміщено внутрішньо переміщених осіб за адресою вул.Кобзарська, 28
2273	Оплата електроенергії	493 670	849 423	1 200 983	6 778 801	Згідно рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-25 безкоштовно розміщено внутрішньо переміщених осіб за адресою вул.Кобзарська, 28. Договір оренди нерухомого майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м.Черкаси від 25.08.2023 № 16 (дитячий оздоровчий табір «Лісова казка» в с. Благодатне)

2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	5 341	7 494	7 401	0	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	742	742	71	Типове положення з функціонального навчання цивільного захисту від 05.11.2014 р. № 139826-175 Наказ ДСНС України № 83 від 19.02.2016 р.
2800	Інші поточні видатки	1 415 444	780 550	780 550	74 153	Закон України "Про судовий збір" від 08.07.2011 № 3674-VI, (ст.4, пункт 1, підп.5), договори оренди та нормативно - правові акти Цивільного та Господарського кодексів України, ЗУ "Про оренду державного та комунального майна", ЗУ "Про місцеве самоврядування в Україні"
	УСЬОГО	27 093 584	32 710 495	31 851 375	8 771 328	

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) зміни у разі виділення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6
	Затрат				
	Обсяг фінансування на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	грн.	кошторис	31851375,00	40622703,00
	Кількість структурних підрозділів департаменту	од.	Зведення звітів по мережі	4,00	0,00
	Кількість штатних одиниць працівників структурних підрозділів департаменту	од.	Штатний розпис	109,25	0,00
	у т.ч. педагогічних працівників	од.	Штатний розпис	16,25	0,00
	в т.ч. погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024	грн.	кошторис	0,00	0,00
	Продукту				
	Кількість підпорядкованих закладів, установ, що обслуговуються бухгалтерськими та господарськими структурними підрозділами	од.	Зведення звітів по мережі	108,00	0,00
	Кількість учнів з порушеннями мови, які отримують допомогу вчителів-логопедів	осіб	внутрішній облік	544,00	0,00
	Ефективності				
	Кількість закладів освіти, які обслуговує один бухгалтерський працівник	од.	розрахунок	2,00	0,00
	Відсоток учнів з порушеннями мови до загальної кількості учнів 1-4 класів	відс.	розрахунок	23,90	0,00
	Якості				
	Відсоток закладів освіти, забезпечених бухгалтерським та господарським обслуговуванням, до загальної кількості закладів освіти	відс.	розрахунок	100,00	0,00
	Відсоток учнів з порушеннями мови, забезпечених відповідною допомогою вчителів-логопедів	відс.	розрахунок	100,00	0,00
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2024	відс.	розрахунок	0,00	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 8771,328 тис. грн. на 2025 в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 772,904 тис.грн.(для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 25% надбавки за престижність, 100% щорічної грошової винагороди працівникам логопедичного пункту, виплати індексації), та 1151,68 тис.грн. для оплати товарів і послуг (канцтовари, бланки, передплата, миючі, будматеріали, госп.інвентар, обладнання, малоцінні предмети, меблі, вікна, двері, витратні матер до комп.техн,м"який інвентар, пот.рем.прим,обслуговування програмного забезпечення,заправка картриджів,послуги зв"язку, інтернет, повірка лічильників, благоустрій, виготовлення технічної документації), 6846,744 тис.грн.-енергоносії та комунальні послуги дозволять створити належні умови для забезпечення реалізації державної політики в сфері фінансування, здійснення планування, економічного аналізу та контролю 108 закладів освіти, ведення централізованого господарського обслуговування, надання допомоги 544 дітям з вадами мови міста Черкаси. Передбачити головному розпоряднику додатковий ресурс з урахуванням фінансових можливостей міського бюджету.

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

Код Економічної		2026рік (прогноз)	2027рік (прогноз)	
-----------------	--	-------------------	-------------------	--

класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	індикативні прогностні показники	необхідно додатково+	індикативні прогностні показники	необхідно додатково+	Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2026-2027 роки
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	20 110 701	633 558	20 110 701	633 558	ЗУ "Про освіту"- надбавка за престижність 25%, Постанова КМУ №1298 від 30.08.2002, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 премія
2120	Нарахування на оплату праці	4 424 354	139 346	4 424 354	139 346	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	881 258	661 018	881 258	739 509	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)	3 167 865	939 015	3 167 865	1 181 321	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 захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах" № 80/94-ВР від 05.07.1994, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Наказ МІНІСТЕРСТВА НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ УКРАЇНИ від 25.01.2012
2271	Оплата теплопостачання	1 224 834	151 879	1 224 834	259 263	Постанова Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 року № 751
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	52 687	82 901	52 687	93 477	Згідно рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-25 безкоштовно розміщено внутрішньо переміщених осіб за адресою вул.Кобзарська, 28
2273	Оплата електроенергії	1 200 983	7 768 294	1 200 983	8 467 898	Згідно рішення Черкаської міської ради від 22.12.2023 № 51-25 безкоштовно розміщено внутрішньо переміщених осіб за адресою вул.Кобзарська, 28. Договір оренди нерухомого майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м.Черкаси від 25.08.2023 № 16 (дитячий оздоровчий табір «Лісова казка» в с. Благодатне)
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	7 401	918	7 401	1 567	Постанова Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 року № 751
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	742	154	742	207	Типове положення з функціонального навчання цивільного захисту від 05.11.2014 р. № 139826-175 Наказ ДСНС України № 83 від 19.02.2016 р.
2800	Інші поточні видатки	780 550	163 042	780 550	218 714	Закон України "Про судовий збір" від 08.07.2011 № 3674-VI, (ст.4, пункт 1, підп.5), договори оренди та нормативно - правові акти Цивільного та Господарського кодексів України, ЗУ "Про оренду державного та комунального майна", ЗУ "Про місцеве самоврядування в Україні"
	УСЬОГО	31 851 375	10 540 125	31 851 375	11 734 860	

Зміна результативних показників бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів:

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

Затрат							
Обсяг фінансування на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	грн.	кошторис	31 851 375,00	42 391 500,00	31 851 375,00	43 586 235,00	
Кількість структурних підрозділів департаменту	од.	Зведення звітів по мережі	4,00	0,00	4,00	0,00	
Кількість штатних одиниць працівників структурних підрозділів департаменту	од.	Штатний розпис	109,25	0,00	109,25	0,00	
у т.ч. педагогічних працівників	од.	Штатний розпис	16,25	0,00	16,25	0,00	
Продукту							
Кількість підпорядкованих закладів, установ, що обслуговуються бухгалтерськими та господарськими структурними підрозділами	од.	Зведення звітів по мережі	108,00	0,00	108,00	0,00	
Кількість учнів з порушеннями мови, які отримують допомогу вчителів-логопедів	осіб	внутрішній облік	544,00	0,00	544,00	0,00	
Ефективності							
Кількість закладів освіти, які обслуговує один бухгалтерський працівник	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	0,00	
Відсоток учнів з порушеннями мови до загальної кількості учнів 1-4 класів	відс.	розрахунок	23,90	0,00	23,90	0,00	
Якості							
Відсоток закладів освіти, забезпечених бухгалтерським та господарським обслуговуванням, до загальної кількості закладів освіти	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	
Відсоток учнів з порушенням мови, забезпечених відповідною допомогою вчителів-логопедів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	

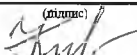
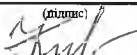
Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2026 - 2027 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткова потреба в коштах в сумі 10540,125 тис. грн. на 2026 в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 772,904 тис.грн.(для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 25% надбавки за престижність, 100% щорічної грошової винагороди працівникам логопедичного пункту, виплати індексації), та 1763,229 тис.грн. для оплати товарів і послуг (канцтовари, бланки, передплата, миючі, будматеріали, госп.інвентар, обладнання, малоцінні предмети, меблі, вікна , двері, витратні матер до комп.техн,м"який інвентар, пот.рем.прим,обслуговування програмного забезпечення,заправка картриджів,послуги зв"язку, інтернет, повірка лічильників, благоустрій, виготовлення технічної документації), оплату енергоносіїв та комунальних послуг-8003,992тис.грн. на 2027 рік в сумі 11734,86 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 772,904 тис.грн., інші видатки-2139,751 тис. грн. енергоносії та комунальні послуги-8822,205 тис.грн. дозволять створити належні умови для забезпечення реалізації державної політики в сфері фінансування, здійснення планування, економічного аналізу та контролю 108 закладів освіти, ведення централізованого господарського обслуговування, надання допомоги 544 дітям з вадами мови міста Черкаси. Передбачити головному розпоряднику додатковий ресурс з урахуванням фінансових можливостей міського бюджету.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БСЛОВ

	
(підпис)	(підпис)
	Інна КОМΠΑНИЕЦЬ
	(прізвище та ініціали)