

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАКОН 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.	0615063	5063	0810	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	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	981 858	1 944 513	1 778 397	0	
2120	Нарахування на оплату праці	201 852	427 793	391 247	0	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	547	8 794	8 794	0	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	26 551	11 647	31 647	0	
2271	Оплата тепlopостачання	39 551	62 777	60 225	0	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 365	1 493	2 351	0	
2273	Оплата електроенергії	28 342	39 245	57 839	0	
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 280 066</b>	<b>2 496 262</b>	<b>2 330 500</b>	<b>0</b>	

**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
	<b>Затрат</b>				
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	2330500,00	0,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	7,25	0,00
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00
	<b>Продукту</b>				
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00
	Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	розрахунок	23,00	0,00

Ефективності					
Середні витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	грн.	внутрішній облік		321448,28	0,00
Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок		2,00	0,00
Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	розрахунок		63,00	0,00
Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок		3,00	0,00
Якості					
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок		100,00	0,00
Відсоток заходів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості заходів організованих відповідним профільним управлінням департаменту	відс.	розрахунок		100,00	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

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	1 778 397	0	1 778 397	0	
2120	Нарахування на оплату праці	391 247	0	391 247	0	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8 794	0	8 794	0	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	31 647	0	31 647	0	
2271	Оплата тепlopостачання	60 225	0	60 225	0	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 351	0	2 351	0	
2273	Оплата електроенергії	57 839	0	57 839	0	
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 330 500</b>	<b>0</b>	<b>2 330 500</b>	<b>0</b>	

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
	<b>Затрат</b>						
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	2 330 500,00	0,00	2 330 500,00	0,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	7,25	0,00	7,25	0,00
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00	11,00	0,00
	<b>Продукту</b>						
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00	440,00	0,00

Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	розрахунок	23,00	0,00	23,00	0,00
Ефективності						
Середні витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	грн.	внутрішній облік	321 448,28	0,00	321 448,28	0,00
Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	0,00
Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	розрахунок	63,00	0,00	63,00	0,00
Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	0,00
Якості						
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00
Відсоток заходів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості заходів організованих відповідним профільним управлінням департаменту	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

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БСЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

Аліна ГАРИСТ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Вик.Світлана ТАРАНУШЕНКО

тел.33-28-79