

Бюджетний запит на 2026–2028 роки індивідуальний (Форма 2026-2)

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)	(код бюджету)
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.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0611023	1023	0922
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики

Задоволення потреб у наданні освіти військового спрямування у закладах спеціалізованої освіти, Задоволення повноцінного і якісного харчування школярів та сприяння збереженню їх здоров'я шляхом раціонального харчування

4.2. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету Створення та забезпечення умов для організації повноцінного і якісного харчування школярів.

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити належні умови для здобуття освіти військового спрямування в закладах спеціалізованої освіти, Організації повноцінного і якісного харчування школярів

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про повну загальну середню освіту» (зі змінами), проєкт Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 14.01.2015 № 6 "Про деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 27.08.2010 № 796 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами освіти, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 № 1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", 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 складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами та доповненнями), рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України», рішення ЧМР від 09.11.2021 № 13-13 "Про затвердження Програми організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2027 роки" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-10 "Про затвердження міської програми розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 17.07.2025 № 82-12 «Про затвердження

Положення про департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради в новій редакції», лист Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 "Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	0	12 881 484	15 451 929	13 151 102	26 851 099
	загальний фонд, у тому числі:	0	8 615 631	14 285 826	11 888 284	25 494 680
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	4 265 853	1 166 103	1 262 818	1 356 419
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	278 785	1 166 103	1 262 818	1 356 419
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	272 285	1 163 103	1 259 503	1 352 812
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	6 500	3 000	3 315	3 607
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

На 2026-2028 роки видатки спеціального фонду по КПКВК 0611023 плануються відповідно до рішення ЧМР від 06.09.2012 № 3-1129 «Про затвердження порядку оренди майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м. Черкаси»(зі змінами), рішення ЧМР від 02.03.2023 № 38-4 «Про деякі питання оренди комунального майна територіальної громади міста Черкаси», Порядку надання платних освітніх послуг державними та комунальними навчальними закладами, затвердженого спільним наказом Міністерства освіти і науки України, Міністерства економіки України, Міністерства фінансів України від 23.07.2010 № 736/902/758.

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата, у тому числі:	0	3 469 219	5 371 836	2 002 624	2 148 815
	загальний фонд	0	3 318 595	4 631 892	1 204 224	1 292 132
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	150 624	739 944	798 400	856 683
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	0	825 706	1 182 600	440 556	472 716
	загальний фонд	0	795 582	1 019 800	264 895	284 232
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	30 124	162 800	175 661	188 484
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	0	2 074 778	713 287	1 396 774	1 451 720

	загальний фонд	0	2 062 778	623 695	1 298 760	1 346 355
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	12 000	89 592	98 014	105 365
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали, у тому числі:	0	27 200	1 893	4 338	4 763
	загальний фонд	0	27 200	960	3 317	3 666
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	933	1 021	1 097
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування, у тому числі:	0	1 812 040	4 616 178	7 353 150	20 672 400
	загальний фонд	0	1 812 040	4 616 178	7 353 150	20 672 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	0	118 342	459 636	332 660	351 374
	загальний фонд	0	91 786	397 843	265 058	278 702
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	26 556	61 793	67 602	72 672
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	0	1 600	5 360	4 157	4 469
	загальний фонд	0	1 600	1 560	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	3 800	4 157	4 469
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання, у тому числі:	0	386 401	1 888 244	636 712	687 511
	загальний фонд	0	340 136	1 838 000	581 192	627 106
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	46 265	50 244	55 520	60 405
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	0	22 025	169 419	148 485	160 226
	загальний фонд	0	21 092	168 406	147 366	159 008
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	933	1 013	1 119	1 218
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	0	138 039	945 918	741 901	800 581
	загальний фонд	0	127 806	938 864	734 106	792 100
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	10 233	7 054	7 795	8 481
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	0	8 950	45 437	32 468	35 033
	загальний фонд	0	8 950	45 437	32 468	35 033
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	0	10 066	8 621	9 688	10 332
	загальний фонд	0	8 066	3 191	3 748	3 946
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	2 000	5 430	5 940	6 386
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	0	50	60	66	71

	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	50	60	66	71
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	0	1 331 000	43 440	47 523	51 088
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	1 331 000	43 440	47 523	51 088
	бюджет розвитку	0	1 331 000	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:	0	2 656 068	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	2 656 068	0	0	0
	бюджет розвитку	0	2 656 068	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	0	12 881 484	15 451 929	13 151 102	26 851 099
	загальний фонд	0	8 615 631	14 285 826	11 888 284	25 494 680
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	4 265 853	1 166 103	1 262 818	1 356 419
	бюджет розвитку	0	3 987 068	0	0	0

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

В 2024 році по КПКВК 0611023 кошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 8615,631 тис.грн.(ФІМЛП- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про репрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області» ; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України») у

т.ч. оплата праці з нарахуваннями-4114,177 тис.грн. (зокрема дофінансування освітньої субвенції- 2105,584 тис.грн., преміювання директорів згідно Програми розвитку ЗЗСО на 2022-2027 роки-65,132тис.грн.), харчування учнів-1812,04 тис.грн., енергоносії-497,984 тис.грн., інші видатки-2191,43 тис.грн. На 2026 рік доведений граничний обсяг видатків становить 14285,826 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 5651,692 тис.грн.з них дофінансування освітньої субвенції-1135,0 тис.грн., преміювання директорів згідно Програми розвитку ЗЗСО на 2022-2027 роки-457,56тис.грн.), харчування учнів- 4616,178тис.грн., енергоносії-2990,707 тис.грн., інші видатки-1027,249 тис.грн. На 2026 рік заплановано утримання 97,95 шт.одиниць персоналу ут.ч. 68,95 шт.одиниць педагогічних працівників , кількість класів у 2 СЗЗСО -17, учнів -513. Планується забезпечити харчуванням 68 учнів ЧЛПВФП імені Захисників України та 81 категорійного учня ФІМЛП. У порівнянні з 2025 роком граничний обсяг видатків зріс на 5670,195 тис.грн або 65,8% за рахунок початку діяльності ЗЗЗСО :військового ліцею з травня, ФІМЛП з вересня 2025 року та у зв'язку з запланованим підвищенням посадових окладів, мінімальної заробітної плати, споживчих цін і цін виробників відповідно до чинного прогнозу уряду.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

(грн)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення надання відповідних послуг закладами спеціалізованої освіти, у тому числі:	0	4 911 660	9 243 191	5 797 952	6 178 699
X	загальний фонд	0	4 632 875	8 077 088	4 535 134	4 822 280
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	278 785	1 166 103	1 262 818	1 356 419
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2	Організація безкоштовного харчування окремих категорій учнів закладів спеціалізованої освіти (Програма організації харчування у ЗЗСО), у тому числі:	0	1 812 040	4 616 178	7 353 150	20 672 400
X	загальний фонд	0	1 812 040	4 616 178	7 353 150	20 672 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Забезпечення оплати праці педагогічних працівників у ЗНЗ за рахунок коштів місцевого бюджету (доплата до освітньої субвенції), у тому числі:	0	2 105 584	1 135 000	0	0
X	загальний фонд	0	2 105 584	1 135 000	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси (стимулювання директорів), у тому числі:	0	65 132	457 560	0	0
X	загальний фонд	0	65 132	457 560	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
5	Придбання обладнання для Stem лабораторії ФІМЛП, у тому числі:	0	1 231 000	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	1 231 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	1 231 000	0	0	0
6	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для ЧЛПВФП ім.Захисників України, у тому числі:	0	100 000	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	100 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	100 000	0	0	0
1	2	3	4	5	6	7

7	Капітальний ремонт спеціалізованих закладів загальної середньої освіти, у тому числі:	0	2 656 068	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	2 656 068	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	2 656 068	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	0	12 881 484	15 451 929	13 151 102	26 851 099
X	загальний фонд	0	8 615 631	14 285 826	11 888 284	25 494 680
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	4 265 853	1 166 103	1 262 818	1 356 419
X	бюджет розвитку	0	3 987 068	0	0	0

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

В 2024 році по КПКВК 0611023 кошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 8615,631 тис.грн.(ФІМЛІ- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛІ) Черкаської міської ради Черкаської області» ; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України») у т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 4114,177 тис.грн. (зокрема дофінансування освітньої субвенції- 2105,584 тис.грн., преміювання директорів згідно Програми розвитку ЗЗСО на 2022-2027 роки-65,132тис.грн.), харчування учнів-1812,04 тис.грн., енергоносії-497,984 тис.грн., інші видатки-2191,43 тис.грн. На 2026 рік доведений граничний обсяг видатків становить 14285,826 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 5651,692 тис.грн.з них дофінансування освітньої субвенції-1135,0 тис.грн., преміювання директорів згідно Програми розвитку ЗЗСО на 2022-2027 роки-457,56тис.грн.), харчування учнів- 4616,178тис.грн., енергоносії-2990,707 тис.грн., інші видатки-1027,249 тис.грн. На 2026 рік заплановано утримання 97,95 шт.одиниць персоналу ут.ч. 68,95 шт.одиниць педагогічних працівників , кількість класів у 2 ЗЗСО -17, учнів -513. Планується забезпечити харчуванням 68 учнів ЧЛПВФП імені захисників України та 81 категорійного учня ФІМЛІ. У порівнянні з 2025 роком граничний обсяг видатків зріс на 5670,195 тис.грн або 65,8% за рахунок початку діяльності ЗЗСО :військового ліцею з травня, ФІМЛІ з вересня 2025 року та у зв'язку з запланованим підвищенням посадових окладів, мінімальної заробітної плати, споживчих цін і цін виробників відповідно до чинного прогнозу уряду, зокрема, по оплаті праці граничний обсяг зростає на 1537,516 тис.грн. або 37,4%, по енергоносіях на 2492,726 тис.грн. у 6 разів, харчування на 2804,138 тис.грн. або на 154,8%, інші видатки зменшаться на 1164,181 тис.грн. або 53,1% за рахунок необхідності у 2025 році придбати інвентар, обладнання, меблі тощо для облаштування закладу та забезпечення навчального процесу.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(звіт)			2025 рік(затверджено)		
				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 реалізацію надання відповідних послуг спеціалізованими закладами освіти - усього	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	6803590,09	0,00	6803590,09
	Кількість закладів	од.	мережа закладів	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
	Кількість класів - усього	од.	мережа закладів	0,00	0,00	0,00	17,00	0,00	17,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	97,95	0,00	97,95
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	68,95	0,00	68,95
	Обсяг фінансування на організацію безкоштовного харчування ліцеїстів спеціалізованих закладів загальної середньої освіти усього	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	1812040,48	0,00	1812040,48
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Кількість ліцеїстів ЧЛПВФП ім. захисників України, яких необхідно забезпечити триразовим безоплатним харчуванням	осіб	розрахунок	0,00	0,00	0,00	68,00	0,00	68,00

	у т.ч. обсяг фінансування на організацію безкоштовного харчування ліцеїстів Черкаського ліцею з посиленою	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	1484000,00	0,00	1484000,00
	у т.ч. обсяг фінансування на організацію безкоштовного харчування ліцеїстів ФІМЛП	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	328040,48	0,00	328040,48
	Кількість ліцеїстів ФІМЛП, яких необхідно забезпечити безоплатним харчуванням	осіб	розрахунок	0,00	0,00	0,00	62,00	0,00	62,00
	Обсяг коштів на придбання комплексу обладнання для Stem лабораторії	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	1231000,00	1231000,00
	Кількість обладнання та предметів довгострокового користКількість комплектів обладнання для Stem лабораторії яке необхідно придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Обсяг коштів на придбання обладнання та предметів довгострокового користування для ЧЛПВФП ім.Захисників України	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	100000,00	100000,00
	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування які необхідно придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
	Обсяг коштів на капітальний ремонт харчоблоків в спеціалізованих закладів загальної середньої освіти	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	2656068,00	2656068,00
	Кількість закладів середньої освіти, які потребують проведення капітального ремонту харчоблоків	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Площа харчоблоків, що потребує ремонту в закладах середньої освіти	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Продукту								
	Кількість ліцеїстів - усього	осіб	мережа закладів	0,00	0,00	0,00	513,00	0,00	513,00
	Кількість ліцеїстів ЧЛПВФП ім. Захисників України, яких забезпечено триразовим безоплатним харчуванням	осіб	розрахунок	0,00	0,00	0,00	68,00	0,00	68,00
	Кількість ліцеїстів ФІМЛП, яких забезпечено безоплатним харчуванням	осіб	кошторис	0,00	0,00	0,00	62,00	0,00	62,00
	Кількість діто-днів харчування ліцеїстів ЧЛПВФП ім. Захисників України	людино/день	кошторис	0,00	0,00	0,00	6108,00	0,00	6108,00
	Кількість діто-днів харчування ліцеїстів ФІМЛП	людино/день	розрахунок	0,00	0,00	0,00	4462,00	0,00	4462,00
	Кількість комплектів обладнання для Stem лабораторії яке планується придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування які буде придбано	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
	Кількість закладів в яких буде проведено роботи з капітального ремонту харчоблоків	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	482,90	482,90
	Площа харчоблоків, що буде відремонтовано в закладах середньої освіти	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	5500,00	5500,00
	Ефективності								
	Середні видатки на одного ліцеїста в рік- усього	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	13262,36	0,00	13262,36
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Вартість харчування в день одного ліцеїста ЧЛПВФП ім. Захисників України	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	242,96	0,00	242,96
	Вартість харчування в день одного ліцеїста ФІМЛП	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	73,52	0,00	73,52

	Середня вартість комплекту обладнання для Stem лабораторії	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1231000,00	1231000,00
	Середня вартість обладнання та предметів довгострокового користування для ЧЛПВФП ім. Захисників України	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	33333,30	33333,30
	Середня вартість капітального ремонту 1 м.кв. харчоблоку	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	Якості								
	Динаміка збільшення чисельності ліцеїстів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток забезпеченості потреби в безкоштовному харчуванні ліцеїстів	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
	Забезпечення комплектом обладнання для Stem лабораторії до потреби	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	Відсоток забезпечення обладнанням та предметами довгострокового користування ЧЛПВФП ім. Захисників України до потреби	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	Питома вага відремонтованої площі харчобоків закладів середньої освіти в загальній площі, що потребує ремонту	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	482,90	482,90

[illegible]

	Кількість ліцеїстів - усього	осіб	мережа закладів	513,00	0,00	513,00	615,00	0,00	615,00	845,00	0,00	845,00
	Кількість ліцеїстів ЧЛПВФП ім. Захисників України, яких забезпечено триразовим безоплатним харчуванням	осіб	розрахунок	68,00	0,00	68,00	170,00	0,00	170,00	400,00	0,00	400,00
	Кількість ліцеїстів ФІМЛП, яких забезпечено безоплатним харчуванням	осіб	кошторис	81,00	0,00	81,00	81,00	0,00	81,00	81,00	0,00	81,00
	Кількість діто-днів харчування ліцеїстів ЧЛПВФП ім. Захисників України	людино/день	кошторис	12920,00	0,00	12920,00	32300,00	0,00	32300,00	76000,00	0,00	76000,00
	Кількість діто-днів харчування ліцеїстів ФІМЛП	людино/день	розрахунок	14175,00	0,00	14175,00	14175,00	0,00	14175,00	14175,00	0,00	14175,00
	Ефективності											
	Середні видатки на одного ліцеїста в рік- усього	грн.	розрахунок	18849,22	2273,11	21122,33	7374,20	2053,36	9427,56	5706,84	1605,23	7312,07
	Вартість харчування в день одного ліцеїста ЧЛПВФП ім. Захисників України	грн.	розрахунок	269,31	0,00	269,31	189,15	0,00	189,15	254,42	0,00	254,42
	Вартість харчування в день одного ліцеїста ФІМЛП	грн.	розрахунок	80,19	0,00	80,19	87,72	0,00	87,72	94,31	0,00	94,31
	Якості											
	Динаміка збільшення чисельності ліцеїстів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток забезпеченості потреби в безкоштовному харчуванні ліцеїстів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Згідно мережі на 2025-2026 н.р. кількість класів у 2 спеціалізованих закладах освіти, що утворені згідно рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області», рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України», становить у 2025 році 17, кількість учнів 513 . На 2026 рік планується зберегти значення результативних показників на рівні попереднього року, на 2027-2028 роки поанеуть зростання учнів військоого ліцею до 170 та 400 осіб відповідно. Враховуючи наявну і заплановану динаміку показників, мету бюджетної програми буде досягнуто, завдання виконано.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		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	Спеціалісти	0,00	0,00	0,00	0,00	14,50	13,50	0,00	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00
2	Робітники	0,00	0,00	0,00	0,00	14,50	14,00	0,00	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00
3	Педагогічні працівники	0,00	0,00	0,00	0,00	68,95	66,66	0,00	0,00	68,95	0,00	68,95	0,00	68,95	0,00
	УСЬОГО	0,00	0,00	0,00	0,00	97,95	94,16	0,00	0,00	97,95	0,00	97,95	0,00	97,95	0,00

10. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10.1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2027 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-13 (зі змінами)	0	0	0	1 812 040	0	1 812 040
2	Програма соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки	рішення Черкаської міської ради від 27.01.2020 № 2- 5678 (зі змінами)	0	0	0	0	3 987 068	3 987 068
3	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-10 (зі змінами)	0	0	0	65 132	0	65 132
	УСЬОГО		0	0	0	1 877 172	3 987 068	5 864 240

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну	2026 рік (проект)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			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 організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2027 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-13 (зі змінами)	4 616 178	0	4 616 178	7 353 150	0	7 353 150	20 672 400	0	20 672 400
2	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-10 (зі змінами)	457 560	0	457 560	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		5 073 738	0	5 073 738	7 353 150	0	7 353 150	20 672 400	0	20 672 400

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	X					

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

В 2024 році по КПКВК 0611023 кошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 8615,631 тис.грн.(ФІМЛІ- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛІ) Черкаської міської ради Черкаської області» ; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України»).На 2026 рік доведений граничний обсяг видатків становить 14285,826 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 5651,692 тис.грн.з них дофінансування освітньої субвенції-1135,0 тис.грн., преміювання директорів згідно Програми розвитку ЗЗСО на 2022-2027 роки-457,56тис.грн.), харчування учнів- 4616,178тис.грн., енергоносії-2990,707 тис.грн., інші видатки-1027,249 тис.грн. На 2026 рік заплановано утримання 97,95 шт.одиниць персоналу ут.ч. 68,95 шт.одиниць педагогічних працівників , кількість класів 2 СЗЗСО -17, учнів -513. Планується забезпечити харчуванням 68 учнів ЧЛПВФП імені захисників України та 81 категорійного учня ФІМЛІ.

Відповідно до ЗУ"Про повну загальну середню освіту", для виконання статутних завдань спеціалізованих закладів освіти, враховуючи необхідність підвищення престижності праці працівників галузі , диференціювання оплати праці за допомогою персональних надбавок і доплат та премій для педагогічних працівників та працівників, які отримують однакову заробітну плату на рівні мінімальної, згідно статті 96 КЗПП України, основні макроекономічні показники, встановлені постановою Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", листа Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 "Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік" існує необхідність у виділенні додаткового фінансового ресурсу для забезпечення видатків по за КПКВК 0611023 у сумі 2535,973 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями-28,557 тис.грн., інші видатки - 2507,416 тис.грн. у т.ч. форма для забезпечення учнів Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України : форма-1458,543 тис.грн., засоби протипожежної безпеки -97,5 тис.грн., придбання комп.техніки-191,118 тис.грн., придбання меблів-192,280 тис.грн. придбання інших матеріалів, предметів, послуг для господарчих та навчальних потреб -567,975 тис.грн.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

В 2024 році видатки спеціального фонду по КПКВК 0611023 не здійснювались, на 2025 рік видатки спеціального фонду по КПКВК 0611023 заплановано за іншими надходженнями спеціального фонду у сумі 4265853 грн. у тому числі кошти бюджету рохвиту - 3987068 грн., за рахунок даних призначень планується забезпечити: Капітальний ремонт будівлі (харчоблок) Черкаського наукового фізико-математичного ліцею "ФІМЛІ"-2656068грн., Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені захисників України-100000грн., Придбання обладнання для Stem лабораторії Черкаського наукового фізико-математичного ліцею "ФІМЛІ" -1231000грн.

Також за власними надходженнями ФІМЛІ, затверджено на 2025 рік, призначення які з 01.09.2025 передано з КПКВК 0611021 на КПКВК 0611023 у сумі 278785 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -272285 грн.;

-надходження від оренди майна- 6500 грн.;

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 278785 грн., в т ч. на заробітну плату з нарахуваннями -180748 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 57431 грн., Інші видатки 40606 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БЄЛОВ

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ