

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

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	06	36299692	2357600000
	(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 позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	0611070	1070	0960
	(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

Забезпечення залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення вільного, творчого інтелектуального, духовного розвитку дітей, учнівської молоді, їх доступності до всіх форм та методів розвитку в системі позашкільної освіти міста

4.3. Завдання бюджетної програми:

Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти, Покращення матеріально-технічної бази позашкільних закладів, Створення розвивального середовища та оптимальних умов для доступності, повноцінного різностороннього розвитку дітей та молоді, Збереження в належному технічному стані закладів позашкільної освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України "Про позашкільну освіту" (зі змінами), проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 22.08.2010 №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 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 09.11.2021 №13-11 "Про затвердження міської Програми розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки", рішення Черкаської міської ради від 06.09.2012 № 3-1129 "Про порядок оренди майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м. Черкаси" (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"

4. Надходження для виконання бюджетної програми:

(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:	43 882 092	51 455 497	57 712 353	61 761 907	66 196 961
	загальний фонд, у тому числі:	42 959 617	49 825 489	56 515 556	60 465 046	64 803 950
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	922 475	1 630 008	1 196 797	1 296 861	1 393 011
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	516 913	1 050 008	1 196 797	1 296 861	1 393 011
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	133 500	376 162	475 800	513 835	551 481
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	20 000	20 000	21 880	23 521
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	274 538	613 509	700 997	761 146	818 009
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	489	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	108 386	40 337	0	0	0
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

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 обраховано власні надходження і видатки спеціального фонду.

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:	30 838 600	34 161 205	38 404 791	40 791 369	43 769 139
	загальний фонд	30 597 249	33 595 723	37 693 532	40 023 921	42 945 667
1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	241 351	565 482	711 259	767 448	823 472
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	6 538 406	7 659 465	8 449 078	8 974 128	9 629 239
	загальний фонд	6 487 003	7 535 065	8 292 578	8 805 264	9 448 048

	спеціальний фонд, у тому числі:	51 403	124 400	156 500	168 864	181 191
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	399 284	1 176 605	2 140 647	3 308 966	3 453 469
	загальний фонд	265 797	1 031 147	2 031 147	3 189 173	3 324 691
	спеціальний фонд, у тому числі:	133 487	145 458	109 500	119 793	128 778
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	706 669	1 269 324	1 126 207	1 196 598	1 262 731
	загальний фонд	702 426	1 163 507	1 013 507	1 073 304	1 130 189
	спеціальний фонд, у тому числі:	4 243	105 817	112 700	123 294	132 542
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	829	960	2 410	2 552	2 687
	загальний фонд	829	960	2 410	2 552	2 687
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання, у тому числі:	2 918 845	3 488 444	4 446 040	4 049 760	4 369 784
	загальний фонд	2 918 845	3 478 944	4 436 540	4 039 262	4 358 363
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	9 500	9 500	10 498	11 421
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	112 383	158 854	176 867	193 557	208 904
	загальний фонд	112 383	153 054	171 067	187 147	201 931
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	5 800	5 800	6 410	6 973
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	1 826 142	2 825 770	2 832 823	3 099 501	3 344 716
	загальний фонд	1 806 140	2 787 226	2 797 162	3 060 096	3 301 843
	спеціальний фонд, у тому числі:	20 002	38 544	35 661	39 405	42 873
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	53 335	62 664	62 774	68 695	74 140
	загальний фонд	53 335	60 864	60 974	66 706	71 976
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	1 800	1 800	1 989	2 164
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	13 791	18 089	16 639	17 621	18 555
	загальний фонд	13 790	18 089	16 639	17 621	18 555
	спеціальний фонд, у тому числі:	1	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	35 713	54 117	54 077	59 160	63 597
	загальний фонд	1 820	910	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	33 893	53 207	54 077	59 160	63 597
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	0	580 000	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0

	спеціальний фонд, у тому числі:	0	580 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	580 000	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:	405 562	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	405 562	0	0	0	0
	бюджет розвитку	405 562	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	43 849 559	51 455 497	57 712 353	61 761 907	66 196 961
	загальний фонд	42 959 617	49 825 489	56 515 556	60 465 046	64 803 950
	спеціальний фонд, у тому числі:	889 942	1 630 008	1 196 797	1 296 861	1 393 011
	бюджет розвитку	405 562	580 000	0	0	0

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

Код Класифікації кредитуванн я 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 за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611070 було використано 42959,617 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями- 37084,252 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4890,703 тис.грн., інші видатки -984,662 тис.грн. На 2025 рік передбачено 49825,489 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-41130,788 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-244,0 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 6480,088 тис.грн., інші видатки - 2214,613 тис.грн. На 2026 рік в граничному обсязі видатків враховано обсяг видатків в сумі 56515,556 тис.грн. : в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-45986,11 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-732,0 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 7465,743 тис.грн., інші видатки -3063,703 тис.грн. У 2024 році було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 248,66 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 161,41 педагогічні працівники. У 2024 році кількість груп в ПНЗ міста становила 374, кількість вихованців -6198 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2025 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниці (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ЗПО міста. Кількість груп гурткової роботи становить 383, кількість вихованців-6182 осіб.Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,8%. В 2026 році кількість груп в ПНЗ міста очікується 383, кількість вихованців -6182 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. У порівнянні з касовими видатками 2024 року граничний обсяг на 2026 рік зріс на 31,6% або 13555,939 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями +24% або 8901,858 тис.грн., енергоносії та комун.послуги +52,7% або 2575,04 тис.грн.,інші видатки у3,1 рази або на 2079,041 тис.грн. у порівнянні з затвердженим кошторисом на 2025 рік відбулось зростання на 13,4% або 6690,067 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями +11,8% або 4885,322 тис.грн., енергоносії +15,2% або 985,655 тис.грн., інші видатки - +38,3% або 849,09 тис.грн. Зростання пояснюється економією видатків у попередніх роках, зростанням споживчих цін, цін виробників, запланованим підвищенням з 01.01.2026 окладів та мінімальної заробітної плати.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямами 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 створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти , у тому числі:	43 443 997	50 631 497	56 980 353	61 761 907	66 196 961
X	загальний фонд	42 959 617	49 581 489	55 783 556	60 465 046	64 803 950
X	спеціальний фонд, у тому числі:	484 380	1 050 008	1 196 797	1 296 861	1 393 011
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м.Черкаси, у тому числі:	0	244 000	732 000	0	0
X	загальний фонд	0	244 000	732 000	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
5	Капітальний ремонт закладів позашкільної освіти, у тому числі:	405 562	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	405 562	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	405 562	0	0	0	0
6	Придбання спеціального обладнання для дітей з особливими освітніми потребами , у тому числі:	0	580 000	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	580 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	580 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	43 849 559	51 455 497	57 712 353	61 761 907	66 196 961
X	загальний фонд	42 959 617	49 825 489	56 515 556	60 465 046	64 803 950
X	спеціальний фонд, у тому числі:	889 942	1 630 008	1 196 797	1 296 861	1 393 011
X	бюджет розвитку	405 562	580 000	0	0	0

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

В 2024 році за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611070 було використано 42959,617 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями- 37084,252 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4890,703 тис.грн., інші видатки -984,662 тис.грн. На 2025 рік передбачено 49825,489 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-41130,788 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-244,0 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 6480,088 тис.грн., інші видатки - 2214,613 тис.грн. На 2026 рік в граничному обсязі видатків враховано обсяг видатків в сумі 56515,556 тис.грн. : в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-45986,11 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-732,0 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 7465,743 тис.грн., інші видатки -3063,703 тис.грн.. У 2024 році

було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 248,66 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 161,41 педагогічні працівники. У 2024 році кількість груп в ПНЗ міста становила 374, кількість вихованців -6198 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2025 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниць (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ЗПО міста. Кількість груп гурткової роботи становить 383, кількість вихованців-6182 осіб.Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,8%. В 2026 році кількість груп в ПНЗ міста очікується 383, кількість вихованців -6182 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. У порівнянні з касовими видатками 2024 року граничний обсяг на 2026 рік зріс на 31,6% або 13555,939 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями +24% або 8901,858 тис.грн., енергоносії та комун.послуги +52,7% або 2575,04 тис.грн.,інші видатки у3,1 рази або на 2079,041 тис.грн. у порівнянні з затвердженим кошторисом на 2025 рік відбулось зростання на 13,4% або 6690,067 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями +11,8% або 4885,322 тис.грн., енергоносії +15,2% або 985,655 тис.грн., інші видатки - +38,3% або 849,09 тис.грн. Зростання пояснюється економією видатків у попередніх роках, зростанням споживчих цін, цін виробників, запланованим підвищенням з 01.01.2026 окладів та мінімальної заробітної плати.

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 забезпечення надання позашкільної освіти	грн.	кошторис	42959617,04	484379,99	43443997,03	49825489,00	1048948,22	50874437,22
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	374,00	0,00	374,00	383,00	0,00	383,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	248,66	0,00	248,66	265,41	0,00	265,41
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	161,41	0,00	161,41	174,66	0,00	174,66
	Обсяг коштів на придбання спеціального обладнання	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	300000,00	300000,00
	Кількість спеціального обладнання яке необхідно придбати	од.	розрахунок	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
	Продукту								
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6198,00	0,00	6198,00	6182,00	0,00	6182,00
	Кількість спеціального обладнання, яке планується придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
	Ефективності								
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	6931,21	78,15	7009,36	8059,77	169,68	8229,45
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	114865,29	1295,13	116160,42	130092,66	2738,77	132831,43
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	25,00	0,00	25,00	23,00	0,00	23,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	38,00	0,00	38,00	35,00	0,00	35,00
	Середня вартість спеціального обладнання	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	150000,00	150000,00
	Якості								
	Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,70	0,00	21,70	21,80	0,00	21,80
	Відсоток забезпечення спеціальним обладнанням до потреби	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

8.2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(план)			2027 рік(план)			2028 рік(план)		
				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 позашкільної освіти	грн.	кошторис	56515556,00	1196797,00	57712353,00	60465046,00	1296861,00	61761907,00	64803950,00	1393011,00	66196961,00

Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
Кількість груп	од.	інформація закладів	383,00	0,00	383,00	383,00	0,00	383,00	383,00	0,00	383,00
Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41
у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66
Продукту											
Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6182,00	0,00	6182,00	6182,00	0,00	6182,00	6182,00	0,00	6182,00
Ефективності											
Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	9141,95	193,59	9335,54	9780,82	209,78	9990,60	10482,68	225,33	10708,01
Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	147560,20	3124,80	150685,00	157872,18	3386,06	161258,24	169200,91	3637,10	172838,01
Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00
Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
Якості											
Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,80	0,00	21,80	21,80	0,00	21,80	21,80	0,00	21,80

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

У 2024 році було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 248,66 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 161,41 педагогічні працівники. У 2024 році кількість груп в ПНЗ міста становила 374, кількість вихованців -6198 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2025 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниць (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ЗПО міста. Кількість груп гурткової роботи становить 383, кількість вихованців-6182 осіб.Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,8%. В 2026 році кількість груп в ПНЗ міста очікується 383, кількість вихованців -6182 осіб або 21,8% кількості дітей шкільного віку в місті. Враховуючи наявну стабільність та позитивну динаміку показників , зокрема зростання питомої ваги вихованців ЗПО в загальній кількості учнів шкіл міста на 0,1%, слід вважати, що мету і завдання бюджетної програми 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	29,50	27,50	0,00	0,00	29,50	28,50	0,00	0,00	29,50	0,00	29,50	0,00	29,50	0,00
2	Робітники	61,25	59,75	0,00	0,00	61,25	59,25	0,00	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3	Педагогічні працівники	174,66	161,41	0,00	0,00	174,66	162,71	0,00	0,00	174,66	0,00	174,66	0,00	174,66	0,00
	УСЬОГО	265,41	248,66	0,00	0,00	265,41	250,46	0,00	0,00	265,41	0,00	265,41	0,00	265,41	0,00

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

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

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)

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки	рішення Черкаської міської ради від 27.01.2020 № 2- 5678 (зі змінами)	0	405 562	405 562	0	580 000	580 000
2	Міська Програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-11 (зі змінами)	0	0	0	244 000	0	244 000
	УСЬОГО		0	405 562	405 562	244 000	580 000	824 000

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

№ 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	Міська Програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення Черкаської міської ради від 09.11.2021 № 13-11 (зі змінами)	732 000	0	732 000	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		732 000	0	732 000	0	0	0	0	0	0

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

№ 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 за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611070 було використано 42959,617 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями- 37084,252 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4890,703 тис.грн., інші видатки -984,662 тис.грн. На 2025 рік передбачено 49825,489 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-41130,788 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-244,0 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 6480,088 тис.грн., інші видатки - 2214,613 тис.грн. На 2026 рік в граничному обсязі видатків враховано обсяг видатків в сумі 56515,556 тис.грн. : в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-45986,11 тис.грн., зокрема стимулювання керівників закладів позашкільної освіти-732,0 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 7465,743 тис.грн., інші видатки -3063,703 тис.грн. У 2024 році було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 248,66 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 161,41 педагогічні працівники. У 2024 році кількість груп в ПНЗ міста становила 374, кількість вихованців -6198 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2025 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниці (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ЗПО міста. Кількість груп гурткової роботи становить 383, кількість вихованців- 6182 осіб.Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,8%. В 2026 році кількість груп в ПНЗ міста очікується 383, кількість вихованців -6182 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті. З метою забезпечити належний рівень виконання закладами позашкільної освіти міста статутних завдань, 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, згідно основних макроекономічних показників, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", листом Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 "Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік" існує необхідність у виділенні додаткового фінансового ресурсу для забезпечення видатків на 2026 рік по КПКВК 0611070 становить 4933,162 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями-1649,457 тис.грн., енергоносії-183,836 тис.грн., інші видатки-3099,869 тис.грн.

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

Надходження спеціального фонду за 2024 рік становили 922475 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами 133500 грн.;
 - плата за оренду майна-274538 грн.;
 - надходження від господарської діяльності -0грн.
 - надходження від реалізації майна-489 грн.;
 - надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 108386 грн.;
 - інші надходження спеціального фонду -405562 грн.
- Протягом 2024 року використано 889942 грн. у т.ч. для оплати праці з нарахуваннями-292754грн., оплати енергоносіїв-20002 грн., здійснення інших видатків-577186 грн.
- Надходження спеціального фонду на 2025 рік затверджено у сумі 1630008 грн., у т.ч. за видами надходжень:
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -376162 грн.;
 - надходження від господарської діяльності - 20000 грн.;
 - плата за оренду майна-613509грн.;
 - надходження від реалізації майна- 0 грн.;
 - надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 40337 грн.;
 - інші надходження спеціального фонду -580000 грн.,

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 1630008 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -689882 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 55644 грн., Інші видатки 884482 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БЄЛОВ

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ