

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.	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0611091	1091	0930
	(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

Створення умов для надання професійно-технічної освіти у професійно-технічних навчальних закладах відповідно до потреб ринку праці

4.2. Мета бюджетної програми

Створення умов для професійної самореалізації особистості та забезпечення потреб суспільства і держави у кваліфікованих робітниках. Створення умов для надання повної загальної середньої освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити підготовку кваліфікованих робітничих кадрів для потреб суспільства і держави, Покращення матеріально-технічного бази ПТНЗ

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України "Про освіту", Закон України "Про місцеве самоврядування" Закон України "Про професійно-технічну освіту", проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 05.04.1994 № 226 "Про поліпшення виховання, навчання, соціального захисту та матеріального забезпечення дітей - сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 27.08.2010 № 796 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися навчальними закладами, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності"(зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 15.04.2013 № 306 "Про затвердження Порядку формування державного замовлення на підготовку фахівців, наукових, науково - педагогічних та робітничих кадрів, підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 16.11.2016 № 818 "Про затвердження Переліку професій загальнодержавного значення, підготовка за якими здійснюється за кошти державного бюджету" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2016 № 1047 "Про розміри стипендій у державних та комунальних навчальних закладах, наукових установах" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2016 № 1050 "Деякі питання стипендіального забезпечення" (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, Міністерства економіки України, Міністерства фінансів України від 23.07.2010 № 736/902/758 "Про затвердження порядків надання платних послуг державними та комунальними навчальними закладами"(зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 14.06.2000 № 963 "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників"(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", наказ Міністерства освіти і науки України від 05.04.1993 № 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 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:

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:	117 890 205	134 722 642	128 141 483	136 683 553	145 634 583
	загальний фонд, у тому числі:	109 275 612	116 942 394	114 474 706	121 743 390	129 541 340
	міжбюджетний трансферт	36 521	0	0	0	0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	36 521	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	8 614 593	17 780 248	13 666 777	14 940 163	16 093 243
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	8 614 593	17 780 248	13 666 777	14 940 163	16 093 243
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 660 368	4 903 920	5 706 359	6 214 564	6 678 393
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	3 672 765	11 582 742	7 959 438	8 724 527	9 413 697
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	16 596	19 360	980	1 072	1 153
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	24 163	1 500	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	2 235 511	1 252 484	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	5 190	20 242	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, Наказу МОНУ N 225 від 20.06.2000 «Про затвердження Положення про вище професійне училище та центр професійно-технічної освіти», Постанови КМУ від 07.06.1999 № 992 «Про затвердження порядку надання робочих місць для проходження учнями, слухачами професійно-технічних навчальних закладів виробничого навчання та виробничої практики» 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:	59 365 245	54 763 261	52 162 145	56 282 954	60 391 610
	загальний фонд	57 273 334	52 429 319	49 937 420	53 882 476	57 815 897
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 091 911	2 333 942	2 224 725	2 400 478	2 575 713
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	11 562 548	12 040 680	11 475 755	12 382 337	13 286 248
	загальний фонд	11 186 910	11 534 451	10 986 235	11 854 145	12 719 497
	спеціальний фонд, у тому числі:	375 638	506 229	489 520	528 192	566 751
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	5 277 071	8 885 767	5 599 611	5 998 458	6 363 463
	загальний фонд	2 280 775	3 643 318	3 643 318	3 858 274	4 062 763
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 996 296	5 242 449	1 956 293	2 140 184	2 300 700
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали, у тому числі:	38 523	68 730	70 294	75 293	79 868
	загальний фонд	29 991	45 982	45 982	48 695	51 276
	спеціальний фонд, у тому числі:	8 532	22 748	24 312	26 598	28 592
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування, у тому числі:	2 227 680	5 189 085	7 332 271	7 936 788	8 475 657
	загальний фонд	2 000 926	2 228 775	2 420 450	2 563 256	2 699 109
	спеціальний фонд, у тому числі:	226 754	2 960 310	4 911 821	5 373 532	5 776 548
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	2 303 032	8 215 694	8 107 155	8 629 298	9 118 058
	загальний фонд	1 195 089	6 691 186	6 867 745	7 273 384	7 660 449
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 107 943	1 524 508	1 239 410	1 355 914	1 457 609
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	14 418	251 613	99 020	106 612	112 192
	загальний фонд	0	212 959	36 400	38 105	38 548
	спеціальний фонд, у тому числі:	14 418	38 654	62 620	68 507	73 644
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:	9 033 364	13 474 686	13 143 404	14 394 715	15 546 210
	загальний фонд	8 804 809	11 502 078	11 704 430	12 804 648	13 816 218
	спеціальний фонд, у тому числі:	228 555	1 972 608	1 438 974	1 590 067	1 729 992
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	901 626	2 418 420	1 897 128	2 079 700	2 247 830
	загальний фонд	819 896	1 458 620	1 511 428	1 653 501	1 784 127
	спеціальний фонд, у тому числі:	81 730	959 800	385 700	426 199	463 703
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	2 895 467	6 708 472	6 248 529	6 844 616	7 393 230
	загальний фонд	2 816 789	5 454 123	5 455 174	5 967 959	6 439 427
	спеціальний фонд, у тому числі:	78 678	1 254 349	793 355	876 657	953 803
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	224 946	293 125	317 561	348 036	376 096
	загальний фонд	217 994	260 354	260 824	285 342	307 884
	спеціальний фонд, у тому числі:	6 952	32 771	56 737	62 694	68 212
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	49 753	50 520	70 000	76 580	82 323
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	49 753	50 520	70 000	76 580	82 323
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2720	Стипендії, у тому числі:	21 396 905	19 910 425	20 000 000	19 781 485	20 287 585
	загальний фонд	21 393 155	19 890 425	20 000 000	19 781 485	20 287 585
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 750	20 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	1 035 324	1 602 584	1 605 300	1 732 120	1 858 560
	загальний фонд	1 021 944	1 590 804	1 605 300	1 732 120	1 858 560
	спеціальний фонд, у тому числі:	13 380	11 780	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	347 191	115 804	13 310	14 561	15 653
	загальний фонд	234 000	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	113 191	115 804	13 310	14 561	15 653
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	255 284	733 776	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	255 284	733 776	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:	66 656	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	66 656	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	116 995 033	134 722 642	128 141 483	136 683 553	145 634 583
	загальний фонд	109 275 612	116 942 394	114 474 706	121 743 390	129 541 340
	спеціальний фонд, у тому числі:	7 719 421	17 780 248	13 666 777	14 940 163	16 093 243
	бюджет розвитку	0	0	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 за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611091 використано 109275,612 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -68460,244 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-12659,488 тис.грн., харчування-2000,926 тис.грн., виплата стипендій-21393,155 тис.грн. інші видатки-4761,799 тис.грн. На 2025 рік для виконання програми передбачено асигнування загального фонду в сумі 116942,394 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -63963,77 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18675,175 тис.грн., харчування-2228,775 тис.грн., виплата стипендій-19890,425 тис.грн. інші видатки-12184,249 тис.грн. На 2026-рік для виконання програми в граничному обсязі видатків враховано асигнування загального фонду в сумі 114474,706 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -60923,655 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18931,856 тис.грн., харчування-2420,450 тис.грн., виплата стипендій- 20000,0 тис.грн. інші видатки-12198,745 тис.грн. У порівнянні з касовими видатками 2024 року обсяг видатків 2026 року зріс на 4,8% або 5199,094 тис.грн. у т.ч. по заробітній платі з нарахуваннями видатки зменшились на 11% або на 7536,589 тис.грн. внаслідок припинення ЧПЛ, енергоносії - зросли на 49,5% або 6272,368 тис.грн. внаслідок зростання тарифів, харчування -ріст на 21% або 419,524 тис.грн. що зумовлено ростом індексу споживчих цін, стипендіальне забезпечення та виплата допомог-зменшення на 3,6% або на 808,799 тис. грн., інші видатки- зростають на 183,3% або на 6853,59 тис.грн. за рахунок економії витрат у 2024 році, росту індексу споживчих цін, для матеріально-технічного забезпечення функціонування закладів. В порівнянні з затвердженими видатками 2025 року граничний обсяг 2026 зменшився на 2,1% або 2467,688 тис.грн. у т.ч. інші видатки доведено на рівні 2025 року, зарплату зменшено на 4,8% за рахунок зменшення штатної чисельності, енергоносії +1,4; або 256,681 тис.грн., харчування +8,6% або 191,675 тис.грн., стипендії та допомоги +0,6% або 124,071 тис.грн. В 2024 році за рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання і навчально-виховний процес в 3 закладах професійно-технічної освіти міста, фактично зайнята штатна чисельність в 2024 році в ЗПТО міста становили 377,09 шт.од. в т.ч. 184,59 од.пед.працівників, чисельність учнів становила 1490 ос., середня наповнюваність груп 22 особи. В 2025 році заплановано утримання 330,35 штатних одиниць в т.ч. педагоги- 175,35 одиниць, чисельність учнів -1490 осіб, забезпечено середню наповнюваність груп 22 особи. На 2026 рік в граничному обсязі видатків заплановано утримання 324,49 штатних одиниць працівників З ПТО міста в т.ч. 171,49 одиниць педагогів, очікуваний контингент становить 1396 осіб, середня наповнюваність груп 23 особи.

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:

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	Забезпечити надання відповідних послуг професійно-технічними навчальними закладами , у тому числі:	116 995 033	134 722 642	128 141 483	136 683 553	145 634 583
X	загальний фонд	109 275 612	116 942 394	114 474 706	121 743 390	129 541 340
X	спеціальний фонд, у тому числі:	7 719 421	17 780 248	13 666 777	14 940 163	16 093 243
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	116 995 033	134 722 642	128 141 483	136 683 553	145 634 583

X	загальний фонд	109 275 612	116 942 394	114 474 706	121 743 390	129 541 340
X	спеціальний фонд, у тому числі:	7 719 421	17 780 248	13 666 777	14 940 163	16 093 243
X	бюджет розвитку	0	0	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 за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611091 використано 109275,612 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -68460,244 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-12659,488 тис.грн., харчування-2000,926 тис.грн., виплата стипендій-21393,155 тис.грн. інші видатки-4761,799 тис.грн. На 2025 рік для виконання програми передбачено асигнування загального фонду в сумі 116942,394 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -63963,77 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18675,175 тис.грн., харчування-2228,775 тис.грн., виплата стипендій-19890,425 тис.грн. інші видатки-12184,249 тис.грн. На 2026-рік для виконання програми в граничному обсязі видатків враховано асигнування загального фонду в сумі 114474,706 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -60923,655 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18931,856 тис.грн., харчування-2420,450 тис.грн., виплата стипендій- 20000,0 тис.грн. інші видатки-12198,745 тис.грн. У порівнянні з касовими видатками 2024 року обсяг видатків 2026 року зріс на 4,8% або 5199,094 тис.грн. у т.ч. по заробітній платі з нарахуваннями видатки зменшились на 11% або на 7536,589 тис.грн.внаслідок припинення ЧПЛ, енергоносії - зросли на 49,5% або 6272,368 тис.грн. внаслідок зростання тарифів, харчування -ріст на 21% або 419,524 тис.грн. що зумовлено ростом індексу споживчих цін, стипендіальне забезпечення та виплата допомог-зменшення на 3,6% або на 808,799 тис. грн., інші видатки- зростають на 183,3% або на 6853,59 тис.грн. за рахунок економії витрат у 2024 році, росту індексу споживчих цін, для матеріально-технічного забезпечення функціонування закладів. В порівнянні з затвердженими видатками 2025 року граничний обсяг 2026 зменшився на 2,1% або 2467,688 тис.грн. у т.ч. інші видатки доведено на рівні 2025 року, зарплату зменшено на 4,8% за рахунок зменшення штатної чисельності, енергоносії +1,4; або 256,681 тис.грн., харчування +8,6% або 191,675 тис.грн., стипендії та допомоги +0,6% або 124,071 тис.грн. В 2024 році за рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання і навчально-виховний процес в 3 закладах професійно-технічної освіти міста, фактично зайнята штатна чисельність в 2024 році в ЗПТО міста становили 377,09 шт.од. в т.ч. 184,59 од.пед.працівників, чисельність учнів становила 1490 ос., середня наповнюваність груп 22 особи. В 2025 році заплановано утримання 330,35штатних одиниць в т.ч. педагоги- 175,35 одиниць, чисельність учнів -1490 осіб, забезпечено середню наповнюваність груп 22особи. На 2026 рік в граничному обсязі видатків заплановано утримання 324,49 штатних одиниці працівників 3 ЗПТО міста в т.ч.171,49 одиниць педагогів, очікуваний контингент становить 1396 осіб, середня наповнюваність груп 23 особи.

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								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Обсяг фінансування на забезпечення надання послуг з професійно-технічної освіти в ІПТНЗ	грн.	кошторис	109275612,02	7719420,91	116995032,93	116942394,00	16662468,80	133604862,80
	в т.ч. обсяг видатків на виплату стипендій за рахунок коштів загального фонду міського бюджету	грн.	кошторис	21393154,90	0,00	21393154,90	19890425,00	0,00	19890425,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість груп	од.	Звітність установ	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00
	Кількість штатних одиниць - усього, на яку проведено розрахунок до кошторису	од.	розрахунок до кошторису	377,09	0,00	377,09	330,35	0,00	330,35
	Кількість ставок педагогічного персоналу - усього, на яку проведено розрахунок до кошторису	од.	розрахунок до кошторису	184,59	0,00	184,59	175,35	0,00	175,35
	Продукту								
	Кількість учнів - усього, у т.ч.:	осіб	Звітність установ	1357,00	133,00	1490,00	1357,00	133,00	1490,00

навчаються за контрактом	осіб	Звітність установ	0,00	133,00	133,00	0,00	133,00	133,00
навчаються за регіональним замовленням	осіб	Звітність установ	1357,00	0,00	1357,00	1357,00	0,00	1357,00
Кількість робітничих професій, за якими здійснюється підготовка в закладах професійно-технічної освіти	од.	Звітність установ	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
Кількість учнів, яким призначено стипендію за рахунок загального фонду міського бюджету	осіб	Звітність установ	1322,00	0,00	1322,00	1127,00	0,00	1127,00
Кількість випускників, які отримують відповідний документ про освіту	осіб	Звітність установ	708,00	0,00	708,00	708,00	0,00	708,00
Ефективності								
Видатки на одного учня в рік	грн.	розрахунок	80527,35	5180,82	85708,17	86177,15	11182,86	97360,01
Середній розмір стипендії за рахунок загального фонду бюджету	грн.	розрахунок	1348,53	0,00	1348,53	1470,75	0,00	1470,75
Середня наповнюваність груп	осіб	розрахунок	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00
Якості								
Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту від загальної кількості випускників професійно-технічних закладів	відс.	розрахунок	80,60	0,00	80,60	100,00	0,00	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 послуг з професійно-технічної освіти в ІПТНЗ	грн.	кошторис	114474706,00	13666777,00	128141483,00	121743390,00	14940163,00	136683553,00	129541340,00	16093243,00	145634583,00
	в т.ч. обсяг видатків на виплату стипендій за рахунок коштів загального фонду міського бюджету	грн.	кошторис	20000000,00	0,00	20000000,00	19781485,00	0,00	19781485,00	20287585,00	0,00	20287585,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість груп	од.	Звітність установ	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
	Кількість штатних одиниць - усього, на яку проведено розрахунок до кошторису	од.	розрахунок до кошторису	324,49	0,00	324,49	324,49	0,00	324,49	324,49	0,00	324,49
	Кількість ставок педагогічного персоналу - усього, на яку проведено розрахунок до кошторису	од.	розрахунок до кошторису	171,49	0,00	171,49	171,49	0,00	171,49	171,49	0,00	171,49
	Продукту											
	Кількість учнів - усього, у т.ч.:	осіб	Звітність установ	1306,00	90,00	1396,00	1306,00	90,00	1396,00	1306,00	90,00	1396,00
	навчаються за контрактом	осіб	Звітність установ	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	90,00
	навчаються за регіональним замовленням	осіб	Звітність установ	1306,00	0,00	1306,00	1306,00	0,00	1306,00	1306,00	0,00	1306,00
	Кількість робітничих професій, за якими здійснюється підготовка в закладах професійно-технічної освіти	од.	Звітність установ	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00
	Кількість учнів, яким призначено стипендію за рахунок загального фонду міського бюджету	осіб	Звітність установ	1223,00	0,00	1223,00	1223,00	0,00	1223,00	1223,00	0,00	1223,00

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 за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611091 використано 109275,612 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -68460,244 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-12659,488 тис.грн., харчування-2000,926 тис.грн., виплата стипендій-21393,155 тис.грн. інші видатки-4761,799 тис.грн. На 2025 рік для виконання програми передбачено асигнування загального фонду в сумі 116942,394 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -63963,77 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18675,175 тис.грн., харчування-2228,775 тис.грн., виплата стипендій-19890,425 тис.грн. інші видатки-12184,249 тис.грн. На 2026-рік для виконання програми в граничному обсязі видатків враховано асигнування загального фонду в сумі 114474,706 тис.грн. в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями -60923,655 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-18931,856 тис.грн., харчування-2420,450 тис.грн., виплата стипендій- 20000,0 тис.грн. інші видатки-12198,745 тис.грн. В 2024 році за рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання і навчально-виховний процес в 3 закладах професійно-технічної освіти міста, фактично зайнята штатна чисельність в 2024 році в ЗПТО міста становили 377,09 шт.од. в т.ч. 184,59 од.пед.працівників, чисельність учнів становила 1490 ос., середня наповнюваність груп 22 особи. В 2025 році заплановано утримання 330,35 штатних одиниць в т.ч. педагоги- 175,35 одиниць, чисельність учнів -1490 осіб, забезпечено середню наповнюваність груп 22 особи. На 2026 рік в граничному обсязі видатків заплановано утримання 324,49 штатних одиниць працівників 3 ЗПТО міста в т.ч. 171,49 одиниць педагогів, очікуваний контингент становить 1396 осіб, середня наповнюваність груп 23 особи. З метою забезпечити належний рівень виконання статутних завдань ЗПТО згідно ЗУ «Про професійно-технічну освіту», 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 на 2026 рік за КПКВК 0611091 у сумі 25705,209 тис.грн. у т.ч. оплата праці з нарахуваннями-4346,833 тис.грн., енергоносії 3462,525 тис.грн., харчування -2159,878 тис.грн., стипендії-3462,361 тис.грн., а саме для виплати матеріальної допомоги дітям-сиротам та під опікою на суму 10,880 тис.грн.; академічної стипендії на суму 2679,676 тис.грн.; виплати індексації стипендій на суму 771,805 тис. грн., інші видатки - 12273,612 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 8614593 грн за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами, 2660368 грн.,

-надходження від виробничої діяльності 672765 грн.;

- плата за оренду майна-16596 грн.;

-надходження від господарської діяльності -3353661,00грн.

-надходження від реалізації майна-24163 грн.;

- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 2240701 грн.;

- інші надходження спеціального фонду -0 грн.

Протягом 2024 року використано 7719421 грн. у т.ч. для оплати праці з нарахуваннями-2467549грн., оплати енергоносіїв-395915 грн., харчування -226754грн., виплати стипендії- 3750 грн., здійснення інших видатків-4625453грн.

Надходження спеціального фонду на 2025 рік затверджено у сумі 17780248 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -4903920 грн.;

-надходження від виробничої діяльності - 11582742 грн.;

- плата за оренду майна-19360грн.;

-надходження від реалізації майна- 1500 грн.;

- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 1272726 грн.;

- інші надходження спеціального фонду - грн.,

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 17780248 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -2840171 грн., оплату продуктів харчування 2960310 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 4219528 грн., виплата стипендії-20000грн., Інші видатки 7740239 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БЄЛОВ

(підпис)

Власне ім'я ПІРІЗВИЩЕ