

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

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06	36299692	2357600000
		(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		(код бюджету)
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	061	36299692	
		(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0611141	1141	0990
		(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

Надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, Надання допомоги дітям з вадами мови логопедичними працівниками міста, Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації державної політики в сфері фінансування, здійснення планування, економічного аналізу та контролю закладів освіти, ведення централізованого господарського обслуговування, надання допомоги дітям з вадами мови

4.3. Завдання бюджетної програми:

Збереження в належному технічному стані інших закладів у сфері освіти, Впровадження заходів з енергозбереження в інших закладах у сферах освіти, Покращення матеріально-технічної бази в інших закладах у сфері освіти, Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів освіти згідно з затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, надання допомоги дітям з вадами мови

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про повну загальну середню освіту» (зі змінами), Бюджетний Кодекс України (зі змінами), проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік", Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (зі змінами), Закон України "Про оренду державного та комунального майна", 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 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти, постанова Кабінету Міністрів України від 14.06.2000 № 963 "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників", 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 06.09.2012 № 3-1129 "Про порядок оренди майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м. Черкаси", 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:	40 083 251	45 019 722	36 725 644	39 587 687	42 368 145
	загальний фонд, у тому числі:	28 964 840	35 907 875	36 489 985	39 327 284	42 084 827
	міжбюджетний трансферт	0	258 173	0	0	0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	0	258 173	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	11 118 411	9 111 847	235 659	260 403	283 318
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	4 907 440	2 738 371	235 659	260 403	283 318
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	183 655	996 857	235 659	260 403	283 318
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	16 380	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	4 707 405	1 172 557	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	568 957	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», наявних договорів оренди 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:

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:	18 505 023	20 614 207	22 016 565	23 755 873	25 490 052
	загальний фонд	18 505 023	20 614 207	22 016 565	23 755 873	25 490 052
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
1	2	3	4	5	6	7
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	3 857 663	4 539 354	4 843 644	5 226 292	5 607 811

	загальний фонд	3 857 663	4 537	4 843 644	5 226 292	5 607 811
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	1 053 470	1 386 413	1 080 258	1 143 993	1 204 625
	загальний фонд	728 769	1 294 519	1 080 258	1 143 993	1 204 625
	спеціальний фонд, у тому числі:	324 701	91 894	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	3 223 760	4 078 604	3 562 865	3 773 074	3 946 983
	загальний фонд	3 223 760	4 078 604	3 562 865	3 773 074	3 946 983
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	2 700	0	0	0	0
	загальний фонд	2 700	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплостачання, у тому числі:	891 189	1 260 183	1 276 820	1 396 968	1 507 443
	загальний фонд	873 859	1 224 834	1 265 299	1 384 237	1 493 592
	спеціальний фонд, у тому числі:	17 330	35 349	11 521	12 731	13 851
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	86 776	238 563	162 749	178 339	192 693
	загальний фонд	73 040	126 481	136 145	148 942	160 709
	спеціальний фонд, у тому числі:	13 736	112 082	26 604	29 397	31 984
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	1 775 717	4 083 722	2 994 015	3 277 625	3 538 521
	загальний фонд	1 683 110	2 665 362	2 796 503	3 059 374	3 301 064
	спеціальний фонд, у тому числі:	92 607	1 418 360	197 512	218 251	237 457
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	5 437	7 401	7 414	8 111	8 752
	загальний фонд	5 437	7 401	7 414	8 111	8 752
	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	742	742	786	827
	загальний фонд	0	742	742	786	827
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	11 479	1 356 394	780 572	826 626	870 438
	загальний фонд	11 479	1 356 371	780 550	826 602	870 412
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	23	22	24	26
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	6 324 437	2 215 663	0	0	0

	загальний фонд		0		0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:		6 324 437		2 215 663		0	0
	бюджет розвитку		1 941 733		1 135 000		0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:		4 269 238		5 238 476		0	0
	загальний фонд						0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:		4 269 238		5 238 476		0	0
	бюджет розвитку		4 269 238		5 238 476		0	0
	УСЬОГО, у тому числі:		40 006 889		45 019 722		36 725 644	42 368 145
	загальний фонд		28 964 840		35 907 875		39 327 284	42 084 827
	спеціальний фонд, у тому числі:		11 042 049		9 111 847		260 403	283 318
	бюджет розвитку		6 210 971		6 373 476		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 використано по КПКВК 0611141 28964,84 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-22362,686 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг-2635,446 тис.грн., інші видатки-3966,708 тис.грн. На 2025 рік по КПКВК 0611141 передбачено 35907,875 тис.грн., в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-25153,561 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4024,078 тис.грн., інші видатки-6730,236 тис.грн. На 2026 рік по КПКВК 0611141 враховано граничний обсяг видатків в сумі 36489,985 тис.грн., в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 26860,209 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4205,361 тис.грн., інші видатки- 5424,415 тис.грн. За рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання бухгалтерських, господарських та логопедичних працівників в кількості: 2024 рік- 108,75 штатних одиниць; 2025 рік 108,75 одиниць в т.ч. 15,75 одиниць педагогів, на 2026 рік враховано в потребі 109,0 штатних одиниць в т.ч. 16,0 одиниць педагогів. Планується забезпечити бухгалтерське та господарське обслуговування 109 підпорядкованих закладів, логопедичний супровід 649 учнів ЗЗСО міста. В порівнянні з 2024 роком граничний обсяг видатків зріс на 26% або 7525,145 тис.грн. , з 2025 роком на +1,6% або 582,11 тис.грн. за рахунок росту індексу споживчих цін, цін виробників, посадових окладів.

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)

У т.ч. педагогічних працівників	од.	Штатний розрахунок	15,75	0,00	15,75	15,75	0,00	15,75
Обсяг коштів для капітального ремонту адміністративних будівель (утеплення фасадів)	грн.	кошторис	0,00	2209829,03	2209829,03	0,00	4498476,31	4498476,31
Кількість закладів, які потребують утеплення фасадів	од.	розрахунок	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00
Площа фасаду, що потребує утеплення	м.кв.	розрахунок	0,00	558,00	558,00	0,00	872,00	872,00
Обсяг коштів для капітального ремонту приміщень	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	710000,00	710000,00
Кількість закладів, які потребують ремонту приміщень	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Площа приміщень, що потребує ремонту	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	157,70	157,70
Обсяг коштів для капітального ремонту адміністративних будівель (підключення генератора)	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	30000,00	30000,00
Кількість закладів, які потребують проведення ремонту електричних мереж (підключення генератора)	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Обсяг коштів на придбання комп'ютерного обладнання	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	335000,00	335000,00
Кількість комп'ютерного обладнання яке необхідно придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
Продукту								
Кількість підпорядкованих закладів, установ, що обслуговуються бухгалтерськими та господарськими структурними підрозділами	од.	Зведення звітів по мережі	108,00	0,00	108,00	109,00	0,00	109,00
Кількість учнів з порушеннями мови, які отримують допомогу вчителів-логопедів	осіб	внутрішній облік	549,00	0,00	549,00	549,00	0,00	549,00
Кількість закладів в яких будуть проведені роботи з утеплення фасадів	од.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Площа фасаду, що буде утеплено	м.кв.	розрахунок	0,00	491,07	491,07	0,00	817,90	817,90
Кількість закладів, в яких будуть відремонтовані приміщення	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Площа приміщень, що буде відремонтовано	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	157,70	157,70
Кількість закладів, в яких буде проведено ремонт електричних мереж (підключення генератора)	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Кількість комп'ютерного обладнання яке планується придбати	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
Ефективності								
Кількість закладів освіти, які обслуговує один бухгалтерський працівник	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Відсоток учнів з порушеннями мови до загальної кількості учнів 1-4 класів	відс.	розрахунок	24,90	0,00	24,90	24,90	0,00	24,90
Середня вартість утеплення 1 м.кв. фасаду	грн.	розрахунок	0,00	4500,00	4500,00	0,00	5500,00	5500,00
Середня вартість ремонту 1 м.кв. приміщення	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	4500,00	4500,00
Середня вартість підключення 1 генератора до будівлі	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	30000,00	30000,00
Середня вартість комп'ютерного обладнання	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	30454,55	30454,55
Якості								

Відсоток закладів освіти, забезпечених бухгалтерським та господарським обслуговуванням, до загальної кількості закладів освіти	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Відсоток учнів з порушенням мови, забезпечених відповідною допомогою вчителів-логопедів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Питома вага утепленої площі фасаду в загальній площі, що потребує утеплення	відс.	розрахунок	0,00	88,00	88,00	0,00	93,80	93,80	93,80
Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату енергоресурсів внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	грн.	розрахунок	0,00	331474,35	331474,35	0,00	674771,44	674771,44	674771,44
Обсяг річної економії Г кал внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	Г кал	розрахунок	0,00	132,58	132,58	0,00	269,90	269,90	269,90
Питома вага відремонтованих приміщень в загальній площі, що потребує ремонту	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Питома вага підключених генераторів в загальній кількості, що потребує підключення	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Забезпечення компютерним обладнанням до потреби	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	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 діяльності інших закладів у сфері освіти	грн.		кошторис	36489985,00	235659,00	36725644,00	39327284,00	257811,00	39585095,00	42084827,00	278178,00	42363005,00
Кількість структурних підрозділів департаменту	од.		Зведення звітів по мережі	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Кількість штатних одиниць працівників структурних підрозділів департаменту	од.		Штатний розпис	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00
у т.ч. педагогічних працівників	од.		Штатний розпис	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00
Продукту												
Кількість підпорядкованих закладів, установ, що обслуговуються бухгалтерськими та господарськими структурними підрозділами	од.		Зведення звітів по мережі	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00
Кількість учнів з порушеннями мови, які отримують допомогу вчителів-логопедів	осіб		внутрішній облік	649,00	0,00	649,00	649,00	0,00	649,00	649,00	0,00	649,00
Ефективності												
Кількість закладів освіти, які обслуговує один бухгалтерський працівник	од.		розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Відсоток учнів з порушеннями мови до загальної кількості учнів 1-4 класів	відс.		розрахунок	26,30	0,00	26,30	26,30	0,00	26,30	26,30	0,00	26,30
Якості												
Відсоток закладів освіти, забезпечених бухгалтерським та господарським обслуговуванням, до загальної кількості закладів освіти	відс.		розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відсоток учнів з порушеннями мови, забезпечених відповідною допомогою вчителів-логопедів	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 досягнень: мети, виконання завдань бюджетної програми

За рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання бухгалтерських, господарських та логістичних працівників в кількості: 2024 рік- 108,75 штатних одиниць в т.ч. 15,75 одиниць педагогів; 2025 рік- 108,75 одиниць в т.ч. 15,75 одиниць педагогів, на 2026 рік враховано в потребі 109,0 штатних одиниць в т.ч. 16,0 одиниць педагогів. Планується забезпечити бухгалтерське та господарське обслуговування 109 підпорядкованих закладів, логістичний супровід 649 учнів ЗЗСО міста що на 100 учнів або 18,2% більше, ніж у попередні періоди. Враховуючи досягнуті результативні показники, мету програми досягнуто, завдання виконано згідно доведених бюджетних призначень.

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	74,00	74,00	0,00	0,00	74,00	74,00	0,00	0,00	74,00	0,00	74,00	0,00	74,00	0,00
2	Робітники	19,00	19,00	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00
3	Педагогічні працівники	15,75	15,75	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00
	УСЬОГО	108,75	108,75	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00	109,00	0,00	109,00	0,00	109,00	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:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7
1	Програма соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки	рішення Черкаської міської ради від 27.01.2020 № 2- 5678 (зі змінами)	0	6 210 971	6 210 971	0
	УСЬОГО		0	6 210 971	6 210 971	0

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 (проєкт)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО		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

	Відомчий	Період реалізації публічного інвестиційного	Загальна вартість публічного	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у	
				загальний фонд	спеціальний фонд
				10	11
				0	0

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Ідентифікатор проєкту / програми	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	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 витрат 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 витратів на 2026–2028 роки.

В 2024 році за рахунок коштів загального фонду бюджету використано по КПКВК 0611141 28964,84 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-22362,686 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг-2635,446 тис.грн., інші видатки-3966,708 тис.грн. На 2025 рік по КПКВК 0611141 передбачено 35907,875 тис.грн., в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-25153,561 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4024,078 тис.грн., інші видатки-6730,236тис.грн. На 2026 рік по КПКВК 0611141 враховано граничний обсяг витратів в сумі 36489,985 тис.грн., в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 26860,209 тис.грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4205,361 тис.грн., інші видатки- 5424,415 тис.грн. За рахунок коштів міського бюджету забезпечено утримання бухгалтерських, господарських та логопедичних працівників в кількості: 2024 рік- 108,75 штатних одиниць в т.ч. 15,75 одиниць педагогів; 2025рік 108,75 одиниць в т.ч. 15,75 одиниць педагогів, на 2026 рік враховано в потребі 109,0 штатних одиниць в тч. 16,0 одиниць педагогів. Планується забезпечити бухгалтерське та господарське обслуговування 109 підпорядкованих закладів, логопедичний супровід 649 учнів ЗЗСО міста. Існує необхідність у виділенні додаткового фінансового ресурсу для забезпечення витратів по КПКВК 0611141 у сумі 3228,518 тис.грн. у т.ч. по оплаті праці з нарахуваннями- 1064,966 тис.грн., за енергоносіями та комунальними послугами-466,861 тис.грн., іншими видатками- 1696,691тис.грн. яка дозволить забезпечити виконання департаментом вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", ЗУ "Про повну загальну середню освіту", виконання завдань , визначених Положенням про департамент освіти та гуманітарної політики, враховуючи необхідність підвищення престижності праці працівників середню 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, основних макроекономічні показники, 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 проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік".

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

Використання коштів спеціального фонду у 2024 році у сумі 1042,049 тис.грн. на 2025 рік -9111,847 тис.грн. забезпечило виконання департаментом вимог ЗУ "Про оренду державного та комунального майна", ЗУ «Про благодійну діяльність та благодійні організації», Програми соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки .

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БСЛОВ

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ