

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 – 2026 РОКИ ДОДАТКОВИЙ (Форма 2024-3)

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	06	36299692
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	061	36299692
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611010	1010	0910
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	Надання дошкільної освіти		2357600000
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

4. Додаткові витрати місцевого бюджету:

1) додаткові витрати на 2024 (плановий) рік за бюджетними програмами:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)	2023 рік (затверджено)	2024 рік (проект)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2024 рік
				граничний обсяг	необхідно додатково+	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	240 131 251	288 105 261	336 865 937	29 937 713	ЗУ "Про освіту"- щорічна грошова винагорода 100%, надбавка за престижність 25%, індексація заробітної плати педагогів згідно ЗУ "Про індексацію грошових доходів населення", Постанова Кабінету Міністрів України від 17 липня 2003 року № 1078 «Про затвердження Порядку проведення індексації грошових доходів населення», Постанова КМУ №1298 від 30.08.2002, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 надбавка за складність напруженість у роботі, Наказ Міністерства освіти України N 102 від 15.04.93, ЗУ Про оплату праці" заміни пед.працівникам: 2024 рік 17026655 грн., 2025 рік-18320681 грн., 2026 рік-19603129 грн.; Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки : 2024 рік 853993 грн., 2025 рік- 921320грн., 2026 рік-985812 грн.; Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси на 2024-2025 роки : 2024 рік 12057065 грн., 2025 рік-12986248 грн., 2026 рік-13895285 грн.
2120	Нарахування на оплату праці	53 218 417	63 383 141	74 110 492	6 586 312	ЗУ "Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування" № 1058-IV від 09.07.2003, ст.6 ЗУ Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від 08.07.2010 № 2464-УІ
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 454 734	4 894 808	3 588 276	14 633 724	ст. 153 Кодексу Законів про Працю України № 322-VIII від 10.12.1971, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Постанова від 23.04.2021 № 4 Головного державного

санітарного лікаря України, наказ МОНУ від 19.12.2017 №1633, наказ МОНУ Про затвердження Типового переліку комп'ютерного обладнання для закладів дошкільної, середньої та професійної освіти від 02.11.2017 № 1440: 2024 рік - грн., 2025 рік- грн., 2026 рік- грн.; Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки : 2024 рік - 1400000 грн., 2025 рік- 1498000грн., 2026 рік-1564884 грн.;

2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	34 885	286 795	286 795	594 940	Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки
2230	Продукти харчування	22 473 584	66 216 730	70 052 100	14 086 945	виконання натуральних норм харчування відповідно до Постанови № 305 від 24.03.2021, вартість харчування визначена від діючої з застосуванням індексу росту споживчих цін 10,8%: 2024 рік - 14084060 грн., 2025 рік- 15069944грн., 2026 рік-15944001 грн.; Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси на 2022-2024: 2024 рік - 2885 грн., 2025 рік- 3087грн., 2026 рік-3266 грн.;
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 828 594	15 129 731	10 913 073	13 962 985	Примірний перелік послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій та послуг з ремонту приміщень, будинків, споруд, затверджений наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства № 150 від 10.08.2004, ЗУ "Про захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах № 80/94-ВР від 05.07.1994, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Наказ МІНІСТЕРСТВА НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ УКРАЇНИ від 25.01.2012 р. № 67
2271	Оплата тепlopостачання	38 885 045	44 648 964	62 979 054	0	
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	2 228 598	4 419 153	3 670 404	0	
2273	Оплата електроенергії	11 341 981	16 446 658	18 222 626	0	
2275	Оплата інших енергoносіїв та інших комунальних послуг	471 840	1 091 114	909 261	0	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	82 839	188 229	138 348	0	
2800	Інші поточні видатки	423 780	2 538 168	132 128	0	
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	
	УСЬОГО	378 575 548	507 348 752	581 868 494	79 802 619	

Зміна результативних показників, які характеризують виконання бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(проект) в межах доведених граничних обсягів	2024 рік(проект) зміни у разі виділення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6
	Затрат				
	Обсяг фінансування на забезпечення надання дошкільної освіти - усього в т.ч.	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	544501209,00	609591323,00
	Обсяг фінансування на виплату муніципальної надбавки за складність та напруженість	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	26531985,00	41241605,00

	Обсяг фінансування на здійснення харчування батьки яких є учасниками оборони України	грн.	Рішення ЧМР від 27.12.2022 № 34-34 «Про Бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	10835300,00	10838185,00
	Кількість закладів	од.	Дані мережі установ	53,00	0,00
	Проектна потужність закладів	од.	внутрішня звітність	9167,00	0,00
	Кількість груп-усього	од.	Зведення звітів по мережі	411,00	0,00
	в т. ч. санаторні та спеціальні групи	од.	Зведення звітів по мережі	53,00	0,00
	Кількість штатних одиниць- усього	од.	Штатні розписи установ	2400,71	0,00
	у т. ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	1094,84	0,00
	Обсяг фінансування на здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про Бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	6738378,00	9775190,00
	Продукту				
	Кількість педагогічних працівників, яким буде встановлена виплата муніципальної надбавки за складність та напруженість	од.	Штатні розписи установ	1094,84	0,00
	Кількість дітей, батьки яких є учасниками оборони України, які забезпечуються харчуванням	од.	документи, які видаються батькам, що підтверджують статус учасника АТО	956,00	0,00
	Кількість діто-днів харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	людино/день	звіт по харчуванню	185,50	0,00
	Кількість дітей в закладах дошкільної освіти, зокрема	осіб	Дані мережі установ	7964,00	0,00
	кількість дітей в санаторних та спеціальних групах	осіб	Дані мережі установ	640,00	0,00
	Ефективності				
	Середні витрати на педагогічну ставку на рік по виплаті муніципальної надбавки за складність та напруженість	грн.	Розрахунок	24233,66	37669,07
	Середні витрати на харчування однієї дитини, батьки якої є учасниками оборони України, на рік	грн.	Розрахунок	11334,00	11337,01
	Витрати на перебування одного вихованця, на рік	грн.	Розрахунок	68370,32	76543,36
	Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	19,00	0,00
	Середньоденна вартість харчування одного вихованця	грн.	Розрахунок	43,74	54,14
	Якості				
	Відсоток педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, які отримують муніципальні надбавки, до загальної кількості педагогічних працівників	відс.	Розрахунок	100,00	0,00
	Відсоток забезпеченості потреби в харчуванні вихованців, батькам яких надано статус учасника оборони України	відс.	Розрахунок	100,00	0,00
	Відсоток завантаженості закладів дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	86,90	0,00

Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2024 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткова потреба в коштах в сумі 79802,619 грн. на 2024 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 20772,533 тис.грн. (для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 25% надбавки за престижність, 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації, оплати заміни педпрацівникам), по Міській програмі стимулювання

педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси 14709,62 тис.грн., по Програмі розвитку дошкільної освіти-3036,812 тис.грн. для оплати товарів і послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата медикаментів, виплати мат.допомоги на оздоровлення працівникам крім педагогічних), для забезпечення харчування вихованців ДНЗ-14084,06 тис.грн., харчування згідно Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси на 2022-2024 - 2,885 тис.грн. інші видатки-27196,709 тис.грн. Виділення додаткових коштів по КПКВК 0611010 дозволить створити належні умови для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, харчування вихованців т.ч. категорійних, проводити виплату стимулюючої муніципальної надбавки у розмірі 30%окладу педагогічним працівникам ДНЗ, що сприятиме підвищенню престижу професії, залученню молодих спеціалістів, удосконалити систему роботи закладів дошкільної освіти міста Черкаси. Передбачити головному розпоряднику додатковий ресурс з урахуванням фінансових можливостей міського бюджету.

2) додаткові витрати на 2025-2026 роки за бюджетними програмами:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2025-2026 роки
		індикативні прогнозні показники	необхідно додатково+	індикативні прогнозні показники	необхідно додатково+	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	362 467 748	32 228 249	387 840 490	34 484 226	ЗУ "Про освіту"- щорічна грошова винагорода 100%, надбавка за престижність 25%, індексація заробітної плати педагогів згідно ЗУ "Про індексацію грошових доходів населення", Постанова Кабінету Міністрів України від 17 липня 2003 року № 1078 «Про затвердження Порядку проведення індексації грошових доходів населення», Постанова КМУ №1298 від 30.08.2002, Наказ МОНУ № 557 від 26.09.2005 надбавка за складність та напруженість у роботі, Наказ Міністерства освіти України N 102 від 15.04.93, ЗУ Про оплату праці, заміни пед.працівникам: 2024 рік 17026655 грн., 2025 рік-18320681 грн., 2026 рік-19603129 грн.; Миська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки : 2024 рік 853993 грн., 2025 рік- 921320грн., 2026 рік-985812 грн.; Миська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси на 2024-2025 роки : 2024 рік 12057065 грн., 2025 рік-12986248 грн., 2026 рік-13895285 грн.
2120	Нарахування на оплату праці	79 742 890	7 090 231	85 324 892	7 586 548	ЗУ "Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування" № 1058-IV від 09.07.2003, ст.6 ЗУ Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від 08.07.2010 № 2464-УІ
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 947 104	15 550 436	4 176 036	16 452 361	ст. 153 Кодексу Законів про Працю України № 322-VIII від 10.12.1971, ЗУ "Про охорону праці" № 2694-XII від 14.10.1992, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Постанова від 23.04.2021 № 4 Головного державного санітарного лікаря України, наказ МОНУ від 19.12.2017 №1633, наказ МОНУПро затвердження Типового переліку комп'ютерного обладнання для закладів дошкільної, середньої та професійної освіти від 02.11.2017 № 1440: 2024 рік грн., 2025 рік- грн., 2026 рік- грн.; Миська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки : 2024 рік 1400000 грн., 2025 рік- 1498000грн., 2026 рік-1584884 грн.;
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	306 871	636 586	324 669	673 508	Миська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки
2230	Продукти харчування	74 955 747	15 073 031	79 303 180	15 947 267	виконання натуральних норм харчування відповідно до Постанови № 305 від 24.03.2021, вартість харчування визначена від діючої з застосуванням індексу росту споживчих цін 10,8%: 2024 рік 14084060 грн., 2025 рік- 15069944грн., 2026 рік-15944001 грн.; Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси на 2022-2024: 2024 рік 2885 грн., 2025 рік- 3087грн., 2026 рік-3266 грн.;

2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 004 380	14 613 002	12 700 634	15 460 556	Примірний перелік послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій та послуг з ремонту приміщень, будинків, споруд, затверджений наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства № 150 від 10.08.2004, ЗУ "Про захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах № 80/94-ВР від 05.07.1994, Правила протипожежної безпеки в Україні, затверджені наказом Міністерства внутрішніх справ України від 30.12.2014 № 1417, Наказ МІНІСТЕРСТВА НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ УКРАЇНИ від 25.01.2012 р. № 67
2271	Оплата тепlopостачання	68 395 253	0	73 251 316	0	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 986 059	0	4 269 069	0	
2273	Оплата електроенергії	19 789 772	0	21 194 846	0	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	987 457	0	1 057 566	0	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	152 183	0	161 010	0	
2800	Інші поточні видатки	145 341	0	153 771	0	
	УСЬОГО	626 880 805	85 191 535	669 757 479	90 604 466	

Зміна результативних показників бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2025 рік(прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів	2026 рік(прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2026 рік(прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8
	Затрат						
	Обсяг фінансування на забезпечення надання дошкільної освіти - усього в т.ч.	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	586 738 618,00	656 083 843,00	626 944 464,00	700 593 415,00
	Обсяг фінансування на виплату муніципальної надбавки за складність та напруженість	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	28 548 416,00	44 391 639,00	30 546 805,00	47 499 054,00

	Обсяг фінансування на здійснення харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	11 593 771,00	11 596 858,00	12 266 210,00	12 269 476,00
	Кількість закладів	од.	Дані мережі установ	53,00	0,00	53,00	0,00
	Проектна потужність закладів	од.	внутрішня звітність	9 167,00	0,00	9 167,00	0,00
	Кількість груп-усього	од.	Зведення звітів по мережі	411,00	0,00	411,00	0,00
	в т. ч. санаторні та спеціальні групи	од.	Зведення звітів по мережі	53,00	0,00	53,00	0,00
	Кількість штатних одиниць- усього	од.	Штатні розписи установ	2 400,71	0,00	2 400,71	0,00
	у т. ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	1 094,84	0,00	1 094,84	0,00
	Обсяг фінансування на здійснення заходів щодо розвитку мережі закладів дошкільної освіти, модернізації змісту дошкільної освіти та надання якісних освітніх послуг (Міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси)	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	7 250 495,00	10 509 092,00	7 758 029,00	11 219 113,00
	Продукту						
	Кількість педагогічних працівників, яким буде встановлена виплата муніципальної надбавки за складність та напруженість	од.	Штатні розписи установ	1 094,84	0,00	1 094,84	0,00
	Кількість дітей, батьки яких є учасниками учасниками оборони України, які забезпечуються харчуванням	од.	документи, які видаються батькам , що підтверджують статус учасника АТО	956,00	0,00	956,00	0,00
	Кількість діто-днів харчування дітей, батьки яких є учасниками оборони України	людино/день	звіт по харчуванню	185,50	0,00	185,50	0,00
	Кількість дітей в закладах дошкільної освіти, зокрема	осіб	Дані мережі установ	7 964,00	0,00	7 964,00	0,00
	кількість дітей в санаторних та спеціальних групах	осіб	Дані мережі установ	640,00	0,00	640,00	0,00
	Ефективності						

№5 від 20.10.2023 р.

1	2	3	4	5	6	7	8
	Середні витрати на педагогічну ставку на рік по виплаті муніципальної надбавки за складність та напруженість	грн.	Розрахунок	26 075,42	40 546,23	27 900,70	43 384,47

Середні витрати на харчування однієї дитини, батьки якої є учасниками учасниками оборони України, на рік		Розрахунок	12 127,38	12 130,60	12 830,76	12 834,18
Витрати на перебування одного вихованця, на рік	грн.	Розрахунок	73 673,86	82 381,20	78 722,31	87 970,04
Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	19,00	0,00	19,00	0,00
Середньоденна вартість харчування одного вихованця	грн.	Розрахунок	46,80	57,93	49,51	61,29
Якості						
Відсоток педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, які отримують муніципальні надбавки, до загальної кількості педагогічних працівників	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00
Відсоток забезпеченості потреби в харчуванні вихованців, батькам яких надано статус учасника оборони України	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00
Відсоток завантаженості закладів дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	86,90	0,00	86,90	0,00

Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2025 - 2026 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткова потреба в коштах в сумі 85191,535 грн. на 2025 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 22351,246 тис.грн. (для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 25% надбавки за престижність, 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації, оплати заміни педпрацівникам),по Міській програмі стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси 15843,223 тис.грн., по Програмі розвитку дошкільної освіти-3258,597 тис.грн. для оплати товарів і послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата медикаментів, виплати мат.допомоги на оздоровлення працівникам крім педагогічних), для забезпечення харчування вихованців ДНЗ-15069,944 тис.грн., харчування згідно Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси на 2022-2024 - 3,087 тис.грн. інші видатки-28665,438 тис.грн.

Додаткова потреба в коштах в сумі 90604,466 грн. на 2025 рік в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями 23915,833 тис.грн. (для забезпечення встановлених законодавством умов оплати праці, зокрема 25% надбавки за престижність, 100% щорічної грошової винагороди, виплати індексації, оплати заміни педпрацівникам),по Міській програмі стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси 16952,249 тис.грн., по Програмі розвитку дошкільної освіти-3461,084 тис.грн. для оплати товарів і послуг (меблі, інвентар, обладнання, оплата медикаментів, виплати мат.допомоги на оздоровлення працівникам крім педагогічних), для забезпечення харчування вихованців ДНЗ-15944,001 тис.грн., харчування згідно Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси на 2022-2024 - 3,266 тис.грн. інші видатки-30328,033 тис.грн.

Виділення додаткових коштів по КПКВК 0611010 дозволить створити належні умови для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, харчування вихованців т.ч. категорійних, проводити виплату стимулюючої муніципальної надбавки у розмірі 30%окладу педагогічним працівникам ДНЗ, що сприятиме підвищенню престижу професії, залученню молодих спеціалістів, удосконалити систему роботи закладів дошкільної освіти міста Черкаси. Передбачити головному розпоряднику додатковий ресурс з урахуванням фінансових можливостей міського бюджету.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БСЛОВ

 (підпис) /
 (прізвище та ініціали)
 Інна КОМПАНИЕЦЬ
 (прізвище та ініціали)