

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 – 2026 РОКИ Індивідуальний (Форма 2024-2)

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)
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.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	2357600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг загальноосвітніх навчальних закладів. Створення та забезпечення умов для організації повноцінного і якісного харчування школярів. Створення сприятливих умов для забезпечення якості загальної середньої освіти, рівного доступу дітей та учнівської молоді до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах, Організації повноцінного і якісного харчування школярів, Стимулювання педагогічних працівників шляхом встановлення їм муніципальної надбавки, Створення умов для підвищення якості загальної середньої освіти, рівного доступу дітей та учнівської молоді до якісної шкільної освіти, Покращення матеріально-технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів, Збереження в належному технічному стані загальноосвітніх навчальних закладів, Впровадження енергозберігаючих заходів в загальноосвітніх навчальних закладах

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про загальну середню освіту» (зі змінами), Бюджетний Кодекс України, Закон України "Про державний бюджет на 2024 рік", Постанова КМУ від 14.01.2015 №6 "Про деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" (зі змінами), Постанова КМУ від 22.08.2010 №796 "Про перелік платних послуг, що можуть надаватись навчальними закладами, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 № 1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти", Рішення ЧМР від 6.09.2012 № 3-1129 "Про порядок оренди майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м.Черкаси", Рішення ЧМР від 09.11.2021 № 13-13 "Про затвердження Програми організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки", Рішення ЧМР №13-12 від 09.11.2021 "Про затвердження Міської програми стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім.Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2022-2023 роки", рішення ЧМР від 09.11.2021 №13-10 "Про затвердження міської програми розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 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 та виконання місцевого бюджету" (зі змінами та доповненнями)

в. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	182 563 056	0	0	182 563 056	342 459 480	0	0	342 459 480	285 370 405	0	0	285 370 405
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	10 933 415	0	10 933 415	0	17 364 973	0	17 364 973	0	23 800 018	0	23 800 018
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	0	0	0	0	3 877	0	3 877	0	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	511 869	0	511 869	0	857 350	0	857 350	0	1 417 298	0	1 417 298
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	64 579	0	64 579	0	118 192	0	118 192	0	80 685	0	80 685
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	2 763 247	0	2 763 247	0	4 914 333	0	4 914 333	0	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	1 122 895	0	1 122 895	0	3 313 802	0	3 313 802	0	76 500	0	76 500
24060300	Інші надходження	0	25 812 621	25 812 621	25 812 621	0	186 966 414	186 966 414	186 966 414	0	0	0	0
208100	На початок періоду	0	0	0	0	0	545 231	0	545 231	0	0	0	0
	УСЬОГО	182 563 056	41 208 626	25 812 621	223 771 682	342 459 480	214 084 172	186 966 414	556 543 652	285 370 405	25 374 501	0	310 744 906

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025-2026 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	307 512 452	0	0	307 512 452	328 315 405	0	0	328 315 405
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	25 608 318	0	25 608 318	0	27 357 111	0	27 357 111
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	1 534 347	0	1 534 347	0	1 639 078	0	1 639 078
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	86 333	0	86 333	0	91 340	0	91 340
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	81 855	0	81 855	0	86 603	0	86 603
	УСЬОГО:	307 512 452	27 310 853	0	334 823 305	328 315 405	29 174 132	0	357 489 537

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	81 174 490	8 316 063	0	89 490 553	170 128 454	10 714 182	0	180 842 636	112 661 055	15 556 550	0	128 217 605
2120	Нарахування на оплату праці	17 300 470	1 771 498	0	19 071 968	36 875 486	2 362 003	0	39 237 489	24 785 433	3 419 577	0	28 205 010
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 661 467	1 512 613	0	7 174 080	10 055 273	2 573 524	0	12 628 797	6 582 931	1 593 290	0	8 176 221
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	46 237	3 230	0	49 467	48 860	24 391	0	73 251	48 860	10 260	0	59 120
2230	Продукти харчування	10 317 049	138 391	0	10 455 440	43 265 407	147 638	0	43 413 045	43 265 407	0	0	43 265 407
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	17 724 836	704 835	0	18 429 671	15 285 012	1 679 216	0	16 964 228	11 150 814	1 337 448	0	12 488 262
2250	Видатки на відрядження	19 212	23 726	0	42 938	81 381	71 141	0	152 522	59 815	243 910	0	303 725
2271	Оплата тепlopостачання	41 985 254	148 740	0	42 133 994	52 651 546	298 214	0	52 949 760	70 987 138	374 426	0	71 361 564
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 386 441	23 532	0	1 409 973	1 873 422	85 138	0	1 958 560	1 669 798	103 240	0	1 773 038
2273	Оплата електроенергії	6 298 560	518 275	0	6 816 835	9 920 812	1 513 547	0	11 434 359	13 112 824	1 892 933	0	15 005 757
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	541 629	7 567	0	549 196	931 087	20 264	0	951 351	880 962	47 501	0	928 463
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	51 411	2 062	0	53 473	224 990	8 450	0	233 440	165 368	13 200	0	178 568
2730	Інші виплати населенню	56 000	20 450	0	76 450	0	13 500	0	13 500	0	13 500	0	13 500
2800	Інші поточні видатки	0	44 575	0	44 575	1 117 750	92 756	0	1 210 506	0	71 707	0	71 707
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	4 683 327	2 734 500	4 683 327	0	8 013 794	500 000	8 013 794	0	696 959	0	696 959
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	23 078 121	23 078 121	23 078 121	0	186 466 414	186 466 414	186 466 414	0	0	0	0
	УСЬОГО	182 563 056	40 997 005	25 812 621	223 560 061	342 459 480	214 084 172	186 966 414	556 543 652	285 370 405	25 374 501	0	310 744 906

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	121 223 295	16 745 070	0	137 968 365	129 708 926	17 917 225	0	147 626 151
2120	Нарахування на оплату праці	26 669 126	3 680 833	0	30 349 959	28 535 965	3 938 491	0	32 474 456
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 241 224	1 704 820	0	8 946 044	7 661 215	1 803 700	0	9 464 915

	2	4	5	6	7	8	9	10	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	52 280	10 978	0	63 258	55 312	11 615	0	66 927
2230	Продукти харчування	46 293 985	0	0	46 293 985	48 979 037	0	0	48 979 037
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 682 156	1 431 070	0	13 113 226	12 328 907	1 514 071	0	13 842 978
2250	Видатки на відрядження	65 797	260 984	0	326 781	69 613	276 121	0	345 734
2271	Оплата тепlopостачання	77 092 032	406 627	0	77 498 659	82 565 566	435 497	0	83 001 063
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 813 401	112 119	0	1 925 520	1 942 152	120 079	0	2 062 231
2273	Оплата електроенергії	14 240 527	2 055 725	0	16 296 252	15 251 606	2 201 682	0	17 453 288
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	956 724	51 586	0	1 008 310	1 024 651	55 249	0	1 079 900
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	181 905	14 124	0	196 029	192 455	14 943	0	207 398
2730	Інші виплати населенню	0	14 445	0	14 445	0	15 283	0	15 283
2800	Інші поточні видатки	0	76 726	0	76 726	0	81 177	0	81 177
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	745 746	0	745 746	0	788 999	0	788 999
	ВСЬОГО	307 512 452	27 310 853	0	334 823 305	328 315 405	29 174 132	0	357 489 537

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	155 537 890	15 184 384	0	170 722 274	199 091 813	27 117 758	0	226 209 571	236 260 600	25 174 501	0	261 635 101

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2	Виплата муніципальної надбавки за складність та напруженість в роботі педагогічним працівникам закладів дошкільної освіти м. Черкаси (Дошкільний підрозділ ЗОШ №36) (Програма стимулювання педагогічних працівників)	7 688	0	0	7 688	39 560	0	0	39 560	0	0	0	
3	Організація безкоштовного харчування окремих категорій учнів закладів загальної середньої освіти (Програма організації харчування у ЗЗСО)	19 049 813	0	0	19 049 813	43 265 407	0	0	43 265 407	43 265 407	0	43 265 407	
5	Додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	6 682 919	0	0	6 682 919	4 040 900	0	0	4 040 900	0	0	0	
6	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для загальноосвітніх навчальних закладів міста	0	2 734 500	2 734 500	2 734 500	0	500 000	500 000	500 000	0	0	0	
7	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси	983 300	0	0	983 300	901 800	0	0	901 800	5 844 398	0	5 844 398	
9	Капітальний ремонт закладів загальної середньої освіти	0	23 078 121	23 078 121	23 078 121	0	186 466 414	186 466 414	186 466 414	0	0	0	
11	Виплати з місцевого бюджету на проведення корекційно-розвиткових занять	301 446	0	0	301 446	0	0	0	0	0	0	0	
12	Забезпечення оплати праці педагогічних працівників у ЗНЗ за рахунок коштів місцевого бюджету (доплата до освітньої субвенції)	0	0	0	0	95 120 000	0	0	95 120 000	0	0	0	
	УСЬОГО	182 563 056	40 997 005	25 812 621	223 560 061	342 459 480	214 084 172	186 966 414	556 543 652	285 370 405	25 374 501	0	310 744 906

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	254 929 895	27 310 853	0	282 240 748	272 607 596	29 174 132	0	301 781 728
3	Організація безкоштовного харчування окремих категорій учнів закладів загальної середньої освіти (Програма організації харчування у ЗЗСО)	46 293 985	0	0	46 293 985	48 979 037	0	0	48 979 037
7	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси	6 288 572	0	0	6 288 572	6 728 772	0	0	6 728 772
	УСЬОГО	307 512 452	27 310 853	0	334 823 305	328 315 405	29 174 132	0	357 489 537

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік(звіт)			2023 рік(затверджено)			2024 рік(проект)		
				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 реалізацію надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти - усього	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	162522253,88	15184383,38	177706637,26	299154513,72	27117757,85	326272271,57	242104998,00	25374501,00	267479499,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
	Кількість класів - усього	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	987,00	0,00	987,00	974,00	0,00	974,00	974,00	0,00	974,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	980,22	0,00	980,22	998,45	0,00	998,45	998,45	0,00	998,45
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	20,87	0,00	20,87	18,95	0,00	18,95	18,95	0,00	18,95
	в т.ч. погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	0,00	0,00	0,00	1212742,42	131180,00	1343922,42	0,00	0,00	0,00
	Обсяг фінансування на виплату муніципальної надбавки за складність та напруженість працівникам дошкільного підрозділу ЗОШ №36 - усього	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	7688,00	0,00	7688,00	39560,00	0,00	39560,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг фінансування на організацію безкоштовного харчування окремих категорій учнів закладів загальної середньої освіти- усього	грн.	кошторис	19049813,82	0,00	19049813,82	43265406,68	0,00	43265406,68	43265407,00	0,00	43265407,00
	Продукту											
	Кількість учнів - усього	осіб	Зведення звітів по мережі і штатах	28428,00	0,00	28428,00	28805,00	0,00	28805,00	28805,00	0,00	28805,00
	Кількість осіб з особливими освітніми потребами, для яких створено належні умови для здобуття освіти - усього, у т. ч.:	осіб	Звітність установ	237,00	0,00	237,00	276,00	0,00	276,00	276,00	0,00	276,00
	навчаються в спеціальних класах	осіб	Звітність установ	116,00	0,00	116,00	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00
	навчаються в інклюзивних класах	осіб	Звітність установ	121,00	0,00	121,00	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00

2		4	5	6	7	8	9	10
Затрат								
Обсяг фінансування на реалізацію надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти - усього	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	261218467,00	27310853,00	288529320,00	279336368,00	29174132,00	308510500,00
Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
Кількість класів - усього	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	974,00	0,00	974,00	974,00	0,00	974,00
Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	998,45	0,00	998,45	998,45	0,00	998,45
у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	18,95	0,00	18,95	18,95	0,00	18,95
Обсяг фінансування на організацію безкоштовного харчування окремих категорій учнів закладів загальної середньої освіти- усього	грн.	кошторис	46293985,00	0,00	46293985,00	48979037,00	0,00	48979037,00
Продукту								
Кількість учнів - усього	осіб	Зведення звітів по мережі і штатах	28805,00	0,00	28805,00	28805,00	0,00	28805,00
Кількість осіб з особливими освітніми потребами, для яких створено належні умови для здобуття освіти - усього, у т. ч.:	осіб	Звітність установ	276,00	0,00	276,00	276,00	0,00	276,00
навчаються в спеціальних класах	осіб	Звітність установ	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00
навчаються в інклюзивних класах	осіб	Звітність установ	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00
Кількість діто-днів харчування учнів 1-11 класів - усього	людино/день	розрахунок	942,00	0,00	942,00	942,00	0,00	942,00
Кількість учнів охоплених безкоштовним харчуванням	осіб	Внутрішня звітність	6157,00	0,00	6157,00	6157,00	0,00	6157,00
Ефективності								
Середньорічні видатки на одного учня в рік- усього	грн.	розрахунок	9068,51	948,13	10016,64	9697,50	1012,81	10710,31
Середня наповнюваність класів учнями	осіб	розрахунок	29,60	0,00	29,60	29,60	0,00	29,60
Середня вартість харчування одного учня в день	грн.	розрахунок	92,94	0,00	92,94	98,33	0,00	98,33
Якості								
Співвідношення чисельності медалістів до загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	0,30	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30
Відсоток забезпеченості потреби в безкоштовному харчуванні учнів	відс.	розрахунок	52,90	0,00	52,90	52,90	0,00	52,90

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	51 606 500	6 446 334	119 900 217	8 295 946	64 313 694	12 049 692	69 201 535	12 970 288	74 045 642	13 878 209
Премії	949 500	1 580 883	81 523	1 971 013	4 790 490	3 100 215	5 154 567	3 337 071	5 515 387	3 570 666
Матеріальна допомога	708 600	9 705	1 483 778	9 705	2 012 011	6 228	2 164 924	6 704	2 316 468	7 173
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	2 512 300	152 794	3 787 156	273 670	3 563 366	247 440	3 834 182	266 344	4 102 575	284 988
Інші виплати	25 397 590	126 347	44 875 780	163 847	37 981 494	152 975	40 868 087	164 663	43 728 854	176 189
УСЬОГО	81 174 490	8 316 063	170 128 454	10 714 181	112 661 055	15 556 550	121 223 295	16 745 070	129 708 926	17 917 225

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		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	264,50	255,25	26,25	26,25	263,50	257,50	13,75	13,75	263,50	10,75	263,50	10,75	263,50	10,75
2	Робітники	722,10	704,10	5,50	5,50	716,00	700,10	3,00	3,00	716,00	1,00	716,00	1,00	716,00	1,00
3	Педагогічні працівники	20,87	20,87	107,08	106,84	18,95	18,95	66,64	61,11	18,95	77,91	18,95	77,91	18,95	77,91
	УСЬОГО	1007,47	980,22	138,83	138,59	998,45	976,55	83,39	77,86	998,45	89,66	998,45	89,66	998,45	89,66

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста	Забезпечити безоплатним харчуванням учнів пільгових категорій 1-11 класів закладів	19 049 813	0	19 049 813	43 265 407	0	43 265 407	43 265 407	0	43 265 407

	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Черкаси на 2022-2024 роки	загальної середньої освіти								
2	Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа I-II ступенів № 36" ім. Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2024-2025 роки	7 688	0	7 688	39 560	0	39 560	0	0	0
3	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки	983 300	0	983 300	901 800	0	901 800	5 844 398	0	5 844 398
	УСЬОГО	20 040 801	0	20 040 801	44 206 767	0	44 206 767	49 109 805	0	49 109 805

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки	Забезпечити безоплатним харчуванням учнів пільгових категорій 1-11 класів закладів загальної середньої освіти	46 293 985	0	46 293 985	48 979 037	0	48 979 037
2	Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки	Забезпечення поліпшення якості загальної середньої освіти	6 288 572	0	6 288 572	6 728 772	0	6 728 772
	УСЬОГО		52 582 557	0	52 582 557	55 707 809	0	55 707 809

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

В 2022 році за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611021 спрямовано для виконання програм 182563,056 тис.грн.в т.ч. Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси 10040 814 тис.грн. Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки 182563,056 тис.грн.

Черкаської області -7,688 тис.грн., Міська програма розвитку загальної середньої освіти м.Черкаси на 2022-2027 роки-983,3 тис.грн., дофінансування з бюджету міста 13843,098 тис.грн. На 2023 рік за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611021 передбачено для виконання програм 342459,481 тис.грн.в т.ч. Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки-43265,407 тис.грн., Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім.Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2022-2023 роки--39,56 тис.грн., Міська програма розвитку загальної середньої освіти м.Черкаси на 2022-2027 роки-901,8 тис.грн, дофінансування коштів освітньої субвенції-95120,0 тис.грн., заробітна плата з нарахуваннями- 111844,38 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги-65376,867тис.грн.інші видатки-25911,467 тис.грн. На 2024 рік за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611021 передбачено для виконання програм 285370,405 тис.грн.в т.ч. Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки- 43265,407тис.грн., Міська програма розвитку загальної середньої освіти м.Черкаси на 2022-2027 роки- 5844,398 тис.грн. заробітна плата з нарахуваннями- 131602.09 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги- 86650,722 тис.грн.інші видатки- 18007,788 тис.грн. На 2025 рік за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611021 передбачено для виконання програм 307512,452 тис.грн.в т.ч. Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки- 46293,985тис.грн., Міська програма розвитку загальної середньої освіти м.Черкаси на 2022-2027 роки- 6288,572тис.грн. заробітна плата з нарахуваннями- 141603,849 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги- 94102,684 тис.грн.інші видатки- 19223,362 тис.грн. На 2026 рік за рахунок коштів загального фонду бюджету по КПКВК 0611021 передбачено для виконання програм 328315,405 тис.грн.в т.ч. Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки- 48979,037тис.грн., Міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси на 2022-2027 роки-6728,772 тис.грн. заробітна плата з нарахуваннями- 151516,119 тис.грн., енергоносії та комунальні послуги- 100783,975 тис.грн.інші видатки- 20307,502 тис.грн.

В 2022 році кількість учнів в ЗНЗ міста становила 28428, класів-987, за рахунок коштів міського бюджету утримувались 980,22 штатних одиниці в т.ч. 20,87 од.педагогічних працівників. На 2023 рік затверджено результативні показники: кількість учнів в ЗНЗ міста 28428, класів-987, за рахунок коштів міського бюджету утримувались 1007,47 штатних одиниці в т.ч. 20,87 од.педагогічних працівники, На 2024-2026 роки очікуються наступні результативні показники : кількість учнів в ЗНЗ міста 28805, класів-974, за рахунок коштів міського бюджету утримувались 998,45 штатних одиниці в т.ч. 18,95 од.педагогічних працівники.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	87 027 625	81 174 490	0	0	0	0	0	81 174 490
2120	Нарахування на оплату праці	18 758 716	17 300 470	0	0	0	0	0	17 300 470
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 881 208	5 661 467	0	197 105	197 105	0	0	5 858 572
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	48 860	46 236	0	0	0	0	0	46 236
2230	Продукти харчування	16 852 000	10 317 049	0	0	0	0	0	10 317 049
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	36 877 153	17 724 837	0	1 015 637	1 015 637	0	0	18 740 474
2250	Видатки на відрядження	81 381	19 212	0	0	0	0	0	19 212
2271	Оплата тепlopостачання	50 443 068	41 985 254	0	0	0	0	0	41 985 254
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 955 618	1 386 441	0	0	0	0	0	1 386 441
2273	Оплата електроенергії	7 708 783	6 298 560	0	0	0	0	0	6 298 560
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	584 509	541 629	0	0	0	0	0	541 629

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	224 990	51 411	0	0	0	0	0	51 411
2730	Інші виплати населенню	240 000	56 000	0	0	0	0	0	56 000
	УСЬОГО	228 683 911	182 563 056	0	1 212 742	1 212 742	0	0	183 775 798

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	170 128 454	0	0	0	170 128 454	112 661 055	0	0	0	112 661 055
2120	Нарахування на оплату праці	36 875 486	0	0	0	36 875 486	24 785 433	0	0	0	24 785 433
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 055 273	197 105	197 105	0	9 858 168	6 582 931	0	0	0	6 582 931
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	48 860	0	0	0	48 860	48 860	0	0	0	48 860
2230	Продукти харчування	43 265 407	0	0	0	43 265 407	43 265 407	0	0	0	43 265 407
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 285 012	1 015 637	1 015 637	0	14 269 375	11 150 814	0	0	0	11 150 814
2250	Видатки на відрядження	81 381	0	0	0	81 381	59 815	0	0	0	59 815
2271	Оплата теплопостачання	52 651 546	0	0	0	52 651 546	70 987 138	0	0	0	70 987 138
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 873 422	0	0	0	1 873 422	1 669 798	0	0	0	1 669 798
2273	Оплата електроенергії	9 920 812	0	0	0	9 920 812	13 112 824	0	0	0	13 112 824
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	931 087	0	0	0	931 087	880 962	0	0	0	880 962
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	224 990	0	0	0	224 990	165 368	0	0	0	165 368
2800	Інші поточні видатки	1 117 750	0	0	0	1 117 750	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	342 459 480	1 212 742	1 212 742	0	341 246 738	285 370 405	0	0	0	285 370 405

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Класифікація видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	87 027 625	81 174 490	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	18 758 716	17 300 470	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 881 208	5 661 467	138 147	0	0	виникла внаслідок проведення розрахунків на умовах авансування, визначених договірними зобов'язаннями по передплаті періодичних видань на 2022р.	По мірі надходження періодичних видань заборгованість погашалась.
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	48 860	46 237	0	0	0		
2230	Продукти харчування	16 852 000	10 317 049	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	36 877 153	17 724 837	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	81 381	19 212	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	50 443 068	41 985 254	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 955 618	1 386 441	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	7 708 783	6 298 560	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	584 509	541 629	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	224 990	51 411	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	240 000	56 000	0	0	0		
	УСЬОГО	228 683 911	182 563 057	138 147	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 становить 138146,89 грн. виникла внаслідок проведення розрахунків на умовах авансування, визначених договірними зобов'язаннями по передплаті періодичних видань на 2022р. По мірі надходження видань заборгованість погашалась. на 01.01.2023 заборгованість відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 відсутня. Станом на 01.01.2023 кредиторська заборгованість становить 1212742,42 грн., в т.ч. КЕКВ 2210- 197105,22 грн. за придбання: класних журналів в сумі 5,8тис.грн.; електролампочок в сумі 6,9тис.грн.; протигазів в сумі 36,8тис.грн.; господарчих товарів в сумі 18,3тис.грн.; компютерного обладнання в сумі 21,2тис.грн., прожектора акумуляторного в сумі 3,5тис.грн.; плита гранітна для меморіальної дошки в сумі 3,6тис.грн.; двері протипожежні та металопластикові в сумі 71,0тис.грн.; панелі світлодіодні в сумі 30,0тис.грн., КЕКВ 2240-1015637,20грн., в тому числі консалтингові послуги та послуги юриста в сумі 198,9тис.грн., послуги монтажу інтернету в сумі 271,0тис.грн., випробування пожежних гігрантів у сумі 1,6тис.грн. та поточна заборгованість за надані консалтингові послуги у сумі 320,9тис.грн., поточний ремонт приміщень в сумі 49,9тис.грн., послуги з технічного обслуговування установок із очистки води в сумі 99,5тис.грн., вивіз листя в сумі 5,8тис.грн., послуги із встановлення металопластикових дверей в сумі 16,8тис.грн., послуги з програмного забезпечення в сумі 5,0тис.грн., монтаж мережі інтернету в сумі 45,3тис.грн., послуги дератизації в сумі 0,2тис.грн., послуги щодо надання доступу до інтернету в сумі 0,7тис.грн. Протягом 2023 року здійснюються заходи щодо недопущення необґрунтованої кредиторської заборгованості.

використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати 2024 році.

1024

Надходження спеціального фонду за 2022 рік становили 41208624 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 10933415 грн.;
- плата за оренду майна-511869 грн.;
- надходження від реалізації майна-64578 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень-3886141 грн.;
- інші надходження спеціального фонду -25812621 грн.,

Надходження спеціального фонду на 2023 рік очікуються у сумі 214084172 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами 17364974 грн.;
- від дод.господарської діяльності-3877грн.
- плата за оренду майна-857350 грн.;
- надходження від реалізації майна- 118192 грн.;
- фінансування-545231 грн.
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 8228134 грн.;
- інші надходження спеціального фонду -186966414 грн.,

Видатки спеціального фонду на 2024 рік очікуються в сумі 25374501 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 18976127 грн., оплату продуктів харчування - 0 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -2418100 грн.,капітальні видатки-696959грн. Інші видатки становлять- 3283315 грн.

Надходження спеціального фонду в 2024 році КПКВК 0611021 заплановані в сумі 25374501 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 23800018 грн.;
- надходження від госп.діяльності - 0 грн.;
- плата за оренду майна- 1417298 грн.;
- надходження від реалізації майна- 80685 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 76500грн.

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 27310853,00 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 20425903 грн., оплату продуктів харчування - 0 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -2626057 грн.,капітальні видатки-745746грн. Інші видатки становлять- 3513147грн.

Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611021 заплановані в сумі 27310853,00 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -25608318,00грн.;
- надходження від госп.діяльності - 0 грн.;
- плата за оренду майна-1534347,00 грн.;
- надходження від реалізації майна- 86333грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 81855грн.

Видатки спеціального фонду на 2026 рік очікуються в сумі 29174132,00грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 21855716грн., оплату продуктів харчування - 0 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 2812507грн.,капітальні видатки788999-грн. Інші видатки становлять-3716910 грн.

Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611021 заплановані в сумі 29174132,00 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -27357111,00грн.;
- надходження від госп.діяльності - 0 грн.;
- плата за оренду майна- 1639078,00грн.;
- надходження від реалізації майна-91340 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень-86603 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БЄЛОВ

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

(підпис) Інна КОМПАНІЄЦЬ (прізвище та ініціали)

(підпис)

(прізвище та ініціали)