



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	36 544 199	0	0	36 544 199	43 385 315	0	0	43 385 315	52 070 770	0	0	52 070 770
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	157 457	0	157 457	0	604 902	0	604 902	0	601 041	0	601 041
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	0	0	0	0	24 900	0	24 900	0	20 900	0	20 900
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	351 217	0	351 217	0	541 923	0	541 923	0	596 406	0	596 406
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	161	0	161	0	3 278	0	3 278	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	28 652	0	28 652	0	75 677	0	75 677	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	0	0	0	0	17 466	0	17 466	0	0	0	0
24060300	Інші надходження	0	158 686	158 686	158 686	0	971 077	971 077	971 077	0	0	0	0
208100	На початок періоду	0	0	0	0	0	1 821	0	1 821	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>36 544 199</b>	<b>696 173</b>	<b>158 686</b>	<b>37 240 372</b>	<b>43 385 315</b>	<b>2 241 044</b>	<b>971 077</b>	<b>45 626 359</b>	<b>52 070 770</b>	<b>1 218 347</b>	<b>0</b>	<b>53 289 117</b>

## ) 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	56 114 884	0	0	56 114 884	60 033 557	0	0	60 033 557
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	646 879	0	646 879	0	691 908	0	691 908
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	22 454	0	22 454	0	23 917	0	23 917
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	639 944	0	639 944	0	679 863	0	679 863
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>56 114 884</b>	<b>1 309 277</b>	<b>0</b>	<b>57 424 161</b>	<b>60 033 557</b>	<b>1 395 688</b>	<b>0</b>	<b>61 429 245</b>

## ) Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

## ) 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
2111	Заробітна плата	26 605 397	241 422	0	26 846 819	30 438 254	593 002	0	31 031 256	36 935 577	619 271	0	37 554 848
2120	Нарахування на оплату праці	5 843 718	52 923	0	5 896 641	6 696 390	130 500	0	6 826 890	8 125 826	136 200	0	8 262 026
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	160 378	100 006	0	260 384	609 390	293 192	0	902 582	447 106	233 861	0	680 967
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	250 519	4 759	0	255 278	984 598	84 200	0	1 068 798	721 952	98 200	0	820 152
2250	Видатки на відрядження	2 700	0	0	2 700	9 116	0	0	9 116	6 700	0	0	6 700
2271	Оплата теплопостачання	2 345 506	6 667	0	2 352 173	2 397 226	9 500	0	2 406 726	3 701 242	9 500	0	3 710 742
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	66 806	0	0	66 806	127 261	5 800	0	133 061	100 496	5 800	0	106 296
2273	Оплата електроенергії	1 177 070	15 587	0	1 192 657	2 029 408	31 684	0	2 061 092	1 957 962	33 549	0	1 991 511
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	41 303	1 622	0	42 925	75 372	1 800	0	77 172	61 054	1 800	0	62 854

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 022	0	0	6 022	17 490	0	0	17 490	12 855	0	0	12 855
2730	Інші виплати населенню	32 810	0	0	32 810	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	11 970	80 854	0	92 824	810	85 289	0	86 099	0	80 166	0	80 166
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	174	0	174	0	235 000	200 000	235 000	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	158 686	158 686	158 686	0	771 077	771 077	771 077	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>36 544 199</b>	<b>662 700</b>	<b>158 686</b>	<b>37 206 899</b>	<b>43 385 315</b>	<b>2 241 044</b>	<b>971 077</b>	<b>45 626 359</b>	<b>52 070 770</b>	<b>1 218 347</b>	<b>0</b>	<b>53 289 117</b>

б) 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
	<b>УСЬОГО</b>												

в) 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	39 742 681	666 583	0	40 409 264	42 524 669	713 244	0	43 237 913
2120	Нарахування на оплату праці	8 743 389	146 606	0	8 889 995	9 355 426	156 868	0	9 512 294
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	491 817	250 231	0	742 048	520 342	264 745	0	785 087
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	794 147	105 074	0	899 221	840 208	111 168	0	951 376
2250	Видатки на відрядження	7 370	0	0	7 370	7 797	0	0	7 797
2271	Оплата тепlopостачання	4 019 549	10 317	0	4 029 866	4 304 937	11 049	0	4 315 986
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	109 139	6 299	0	115 438	116 888	6 746	0	123 634
2273	Оплата електроенергії	2 126 347	36 434	0	2 162 781	2 277 317	39 021	0	2 316 338
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	66 304	1 955	0	68 259	71 012	2 094	0	73 106
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	14 141	0	0	14 141	14 961	0	0	14 961
2800	Інші поточні видатки	0	85 778	0	85 778	0	90 753	0	90 753
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>56 114 884</b>	<b>1 309 277</b>	<b>0</b>	<b>57 424 161</b>	<b>60 033 557</b>	<b>1 395 688</b>	<b>0</b>	<b>61 429 245</b>

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								

Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

Витрати за напрямми 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 створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	36 511 389	504 014	0	37 015 403	43 231 215	1 269 967	0	44 501 182	52 070 770	1 218 347	0	53 289 117
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для позашкільних закладів освіти міста	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0
3	Міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси	32 810	0	0	32 810	154 100	0	0	154 100	0	0	0	0
4	Капітальний ремонт закладів позашкільної освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	0	158 686	158 686	158 686	0	771 077	771 077	771 077	0	0	0	0
	УСЬОГО	36 544 199	662 700	158 686	37 206 899	43 385 315	2 241 044	971 077	45 626 359	52 070 770	1 218 347	0	53 289 117

Витрати за напрямми 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 створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти в т.ч. погашення кредиторської заборгованості, що виникла	56 114 884	1 309 277	0	57 424 161	60 033 557	1 395 688	0	61 429 245

2	3	4	5	6	7	9	10
станом на 01.01.2023							
<b>УСЬОГО</b>	<b>56 114 884</b>	<b>1 309 277</b>	<b>0</b>	<b>57 424 161</b>	<b>60 033 557</b>	<b>1 395 688</b>	<b>0 61 429 245</b>

### 3. Результативні показники бюджетної програми:

#### 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
	<b>Затрат</b>											
	Обсяг фінансування на забезпечення надання позашкільної освіти	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	36511388,65	504013,54	37015402,19	43385314,50	1269966,47	44655280,97	52070770,00	1218347,00	53289117,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	361,00	0,00	361,00	381,00	0,00	381,00	381,00	0,00	381,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	259,31	0,00	259,31	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	170,56	0,00	170,56	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66
	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	3433,50	25119,00	28552,50	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6151,00	0,00	6151,00	6242,00	0,00	6242,00	6242,00	0,00	6242,00
	<b>Ефективності</b>											
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	5935,85	81,94	6017,79	6950,00	199,43	7149,43	8342,00	195,19	8537,19
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	101139,58	1396,16	102535,74	113863,20	3267,32	117130,52	136668,69	3197,76	139866,45
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00

	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
Якості												
Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок		21,60	0,00	21,60	21,70	0,00	21,70	21,70	0,00	21,70
Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	відс.	розрахунок		0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00

## 2) результативні показники бюджетної програми у 2025-2026 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(прогноз)			2026 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Затрат</b>								
	Обсяг фінансування на забезпечення надання позашкільної освіти	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	56114884,00	1309277,00	57424161,00	60033557,00	1395688,00	61429245,00
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі і штатах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість груп	од.	інформація закладів	381,00	0,00	381,00	381,00	0,00	381,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	265,41	0,00	265,41	265,41	0,00	265,41
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи установ	174,66	0,00	174,66	174,66	0,00	174,66
	<b>Продукту</b>								
	Кількість вихованців, які отримують позашкільну освіту в закладах позашкільної освіти міста	осіб	інформація закладів	6242,00	0,00	6242,00	6242,00	0,00	6242,00
	<b>Ефективності</b>								
	Витрати на одного вихованця, який отримує позашкільну освіту, в рік	грн.	розрахунок	8989,89	209,75	9199,64	9617,68	223,60	9841,28
	Вартість витрат у розрахунку на 1 групу	грн.	розрахунок	147283,16	3436,42	150719,58	157568,39	3663,22	161231,61
	Кількість вихованців на одну штатну одиницю	осіб	розрахунок	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Кількість вихованців на одну ставку педагогічного персоналу	осіб	розрахунок	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00
	Якості								
	Відсоток учнів, охоплених позашкільною освітою, від загальної кількості учнів	відс.	розрахунок	21,70	0,00	21,70	21,70	0,00	21,70

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	22 318 500	241 422	24 177 639	593 002	30 439 727	619 271	32 753 146	666 583	35 045 866	713 244
Премії	78 100	0	126 311	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	896 900	0	1 204 710	0	1 552 208	0	1 670 176	0	1 787 088	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	495 697	0	669 324	0	811 289	0	872 947	0	934 053	0
Інші виплати	2 816 200	0	4 260 270	0	4 132 353	0	4 446 412	0	4 757 661	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>26 605 397</b>	<b>241 422</b>	<b>30 438 254</b>	<b>593 002</b>	<b>36 935 577</b>	<b>619 271</b>	<b>39 742 681</b>	<b>666 583</b>	<b>42 524 668</b>	<b>713 244</b>

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	29,50	27,50	2,00	2,00	29,50	27,50	2,00	2,00	29,50	2,00	29,50	2,00	29,50	2,00
2	Робітники	61,25	61,25	0,00	0,00	61,25	59,25	0,00	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00
3	Педагогічні працівники	174,66	170,56	5,00	5,00	174,66	165,80	5,00	5,00	174,66	5,00	174,66	5,00	174,66	5,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>265,41</b>	<b>259,31</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>265,41</b>	<b>252,55</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>265,41</b>	<b>7,00</b>	<b>265,41</b>	<b>7,00</b>	<b>265,41</b>	<b>7,00</b>

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	Міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення ЧМР від 09.11.2021 №13-11	32 810	0	32 810	154 100	0	154 100	0	0	0



32 810

0

32 810

154 100

0

154 100

0

0

0

## 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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

## 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 0611070 було використано 36544,199 тис.грн. в т.ч. для виконання ПМіської програми розвитку закладів позашкільної освіти м.Черкаси на 2022-2026 роки-32,81тис.грн., заробітна плата з нарахуваннями- 32449,114 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 3630,685 тис.грн., інші видатки -431,59 тис.грн. На 2023 рік передбачено 43385,315 тис.грн. в т.ч. Міської програми розвитку закладів позашкільної освіти м.Черкаси на 2022-2026 роки-154,1тис.грн., заробітна плата з нарахуваннями-36980,544 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 4629,267 тис.грн., інші видатки - 1621,404 тис.грн. На 2024 рік в граничному обсязі видатків враховано обсяг видатків в сумі 52070,77 тис.грн. : в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-45061,403 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг- 5820,754 тис.грн., інші видатки -1188,613 тис.грн.. На 2025 рік враховано прогнозний обсяг видатків у сумі 56114,884 тис.грн., в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-48486,07 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-6321,339 тис.грн., інші видатки -1307,475 тис.грн. На 2026 рік враховано прогнозний обсяг видатків у сумі 60033,557 тис.грн., в т.ч. заробітна плата з нарахуваннями-51880,095 тис.грн. оплата енергоносіїв та комунальних послуг-6770,154 тис.грн., інші видатки -1383,308 тис.грн. У 2022 році було використано кошти бюджету Черкаської міської територіальної громади для поточного утримання і здійснення навчально-виховного процесу в 5 міських закладах позашкільної освіти, забезпечено утримання 259,31 штатних одиниць працівників позашкільної освіти в т.ч. 170,56 педагогічні працівники. У 2022 році кількість груп в ПНЗ міста становила 361, кількість вихованців -6151 осіб або 21,6% кількості дітей шкільного віку в місті. В 2023 році заплановано утримання 265,41 штатних одиниць (в т.ч. 174,66-педагоги) в 5 ПНЗ міста. Кількість груп гурткової роботи становить 381, кількість вихованців-6242 осіб. Відсоток охоплення позашкільною освітою-21,7%. В 2024-2026 році кількість груп в ПНЗ міста становила 381, кількість вихованців -6242 осіб або 21,7% кількості дітей шкільного віку в місті.

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

Кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

(грн.)

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	28 004 080	26 605 397	0	0	0	0	0	26 605 397
2120	Нарахування на оплату праці	6 153 943	5 843 718	0	0	0	0	0	5 843 718
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	529 280	160 378	0	1 083	1 083	0	0	161 461
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	669 734	250 519	0	2 351	2 351	0	0	252 870
2250	Видатки на відрядження	24 597	2 700	0	0	0	0	0	2 700
2271	Оплата тепlopостачання	2 465 848	2 345 506	0	0	0	0	0	2 345 506
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	103 204	66 806	0	0	0	0	0	66 806
2273	Оплата електроенергії	1 203 942	1 177 070	0	0	0	0	0	1 177 070
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	41 420	41 303	0	0	0	0	0	41 303
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	32 035	6 022	0	0	0	0	0	6 022
2730	Інші виплати населенню	40 000	32 810	0	0	0	0	0	32 810
2800	Інші поточні видатки	13 324	11 970	0	0	0	0	0	11 970
	<b>УСЬОГО</b>	<b>39 281 407</b>	<b>36 544 199</b>	<b>0</b>	<b>3 434</b>	<b>3 434</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 547 633</b>

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затвержені 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	30 438 254	0	0	0	30 438 254	36 935 577	0	0	0	36 935 577
2120	Нарахування на оплату праці	6 696 390	0	0	0	6 696 390	8 125 826	0	0	0	8 125 826
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	609 390	1 083	1 083	0	608 307	447 106	0	0	0	447 106
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	984 598	2 351	2 351	0	982 247	721 952	0	0	0	721 952
2250	Видатки на відрядження	9 116	0	0	0	9 116	6 700	0	0	0	6 700
2271	Оплата тепlopостачання	2 397 226	0	0	0	2 397 226	3 701 242	0	0	0	3 701 242
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	127 261	0	0	0	127 261	100 496	0	0	0	100 496

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2273	Оплата електроенергії	2 029 408	0	0	0	2 029 408	1 957 962	0	0	0	1 957 962
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	75 372	0	0	0	75 372	61 054	0	0	0	61 054
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 490	0	0	0	17 490	12 855	0	0	0	12 855
2800	Інші поточні видатки	810	0	0	0	810	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>43 385 315</b>	<b>3 434</b>	<b>3 434</b>	<b>0</b>	<b>43 381 881</b>	<b>52 070 770</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 070 770</b>

### 3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації 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	28 004 080	26 605 397	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	6 153 943	5 843 718	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	529 280	160 378	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	669 734	250 519	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	24 597	2 700	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	2 465 848	2 345 506	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	103 204	66 806	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 203 942	1 177 070	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	41 420	41 303	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	32 035	6 022	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	40 000	32 810	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	13 324	11 970	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>39 281 407</b>	<b>36 544 199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

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

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022, 01.01.2023 відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022, станом на 01.01.2023 кредиторська заборгованість виникла по КЕКВ 2210 в сумі 1082,90 грн. за придбання медикаментів для поповнення аптечок, по КЕКВ 2240 -2350,60 грн.то вогнегасників сумі 1,9тис.грн., страхування майна в сумі 0,4тис.грн., виникла в зв'язку із здійсненням платежів Державною казначейською службою з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та

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

1020

Надходження спеціального фонду за 2022 рік становили 696173 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -157457 грн.;
- плата за оренду майна-351217 грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-0грн.
- надходження від реалізації майна- 161 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень-28652 грн.;
- інші надходження спеціального фонду -158686 грн.,

Надходження спеціального фонду на 2023 рік очікується у сумі 2241044 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 604902грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-24900 грн.
- плата за оренду майна-541923 грн.;
- надходження від реалізації майна- 3278 грн.;
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 93143 грн.;
- залишки коштів на поч.року-1821 грн.
- надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень- 971077 грн.

Видатки спеціального фонду на 2024 рік очікуються в сумі 1218347грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями - 755471грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 50649грн.

Інші видатки становлять 412227 грн.

Надходження спеціального фонду в 2024 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1218347 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -601041 грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-20900 грн.
- плата за оренду майна-596406 грн.;
- надходження від реалізації майна- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2025 рік очікуються в сумі 1309277,00 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -813189 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -55005 грн. Інші видатки становлять 441083 грн.

Надходження спеціального фонду в 2025 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1309277,00 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами -646879,00 грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності- 22454грн.
- плата за оренду майна- 639944 грн.;
- надходження від реалізації майна- 0 грн.

Видатки спеціального фонду на 2026 рік очікуються в сумі 1395688,00 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -870112 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв -58910 грн. Інші видатки становлять 466666грн.

Надходження спеціального фонду в 2026 році КПКВК 0611070 заплановані в сумі 1395688,00 грн., у т.ч. за видами надходжень:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами - 691908,00грн.;
- надходження від дод.госп.діяльності-23917 грн.
- плата за оренду майна- 679863,00грн.;
- надходження від реалізації майна- 0 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

Богдан БСЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Інна КОМПАНИЄЦЬ