

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

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06	36299692 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061	36299692 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611151 1151 0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2357600000 <small>(код бюджету)</small>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення за рахунок коштів міського бюджету належного здійснення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дітей віком до 18 років, якісного надання якісних освітніх корекційних послуг дітям з особливими освітніми потребами, Покращення матеріально-технічної бази інклюзивно-ресурсних центрів

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про загальну середню освіту» (зі змінами), Бюджетний Кодекс України (зі змінами), Закон України "Про державний бюджет на 2023 рік", Постанова Кабінету Міністрів України від 12 липня 2017 р. № 545 «Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр» (зі змінами), Наказ Міністерства освіти і науки України України 11.06.2021 № 656 «Деякі питання підвищення кваліфікації педагогічних працівників закладів освіти з інклюзивним навчанням та фахівців інклюзивно-ресурсних центрів», наказ МОНУ від 03.05.2018 № 447 "Про затвердження Примірного переліку обладнання для оснащення кабінетів інклюзивно-ресурсних центрів", рішення ЧМР від 23.12.2021 №16-27 "Про затвердження в новій редакції Статуту комунальної установи «Інклюзивно-ресурсний центр» Черкаської міської ради"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

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	367 599	0	0	367 599	1 863 256	0	0	1 863 256	1 080 857	0	0	1 080 857

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14
	фонду бюджету											
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	0	0	0	13 334	0	13 334	0	0	0
24060300	Інші надходження	0	0	0	0	0	80 000	80 000	80 000	0	0	0
	УСЬОГО	367 599	0	0	367 599	1 863 256	93 334	80 000	1 956 590	1 080 857	0	0

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

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	1 167 413	0	0	1 167 413	1 246 961	0	0	1 246 961
	УСЬОГО:	1 167 413	0	0	1 167 413	1 246 961	0	0	1 246 961

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

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

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	258 218	0	0	258 218	1 306 553	0	0	1 306 553	716 404	0	0	716 404
2120	Нарахування на оплату праці	63 502	0	0	63 502	287 728	0	0	287 728	157 609	0	0	157 609
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	16 519	0	0	16 519	161 258	13 334	0	174 592	118 525	0	0	118 525
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	212	0	0	212	212	0	0	212
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 026	0	0	7 026	58 389	0	0	58 389	42 916	0	0	42 916
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	6 537	0	0	6 537	4 805	0	0	4 805
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 101	0	0	2 101	3 067	0	0	3 067	2 325	0	0	2 325
2273	Оплата електроенергії	16 396	0	0	16 396	28 750	0	0	28 750	30 559	0	0	30 559
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 837	0	0	3 837	8 301	0	0	8 301	6 289	0	0	6 289
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	1 651	0	0	1 651	1 213	0	0	1 213
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	810	0	0	810	0	0	0	0

УСЬОГО

7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

1) 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 діяльності інклюзивно-ресурсного центру	367 599	0	0	367 599	1 293 256	13 334	0	1 306 590	1 080 857	0	0	1 080 857
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	80 000	80 000	80 000	0	0	0	0
3	Забезпечення оплати праці педагогічних працівників в ІРЦ за рахунок коштів місцевого бюджету (доплата до субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції)	0	0	0	0	570 000	0	0	570 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	367 599	0	0	367 599	1 863 256	93 334	80 000	1 956 590	1 080 857	0	0	1 080 857

2) 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 діяльності інклюзивно-ресурсного центру	1 167 413	0	0	1 167 413	1 246 961	0	0	1 246 961
	УСЬОГО	1 167 413	0	0	1 167 413	1 246 961	0	0	1 246 961

8. 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)

2		4	5	6	7	8	9	10
Обсяг фінансування на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру усього в т.ч.	грн.	Рішення ЧМР від 22.12.2022 № 34-34 «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)», кошторис	1167413,00	0,00	1167413,00	1246961,00	0,00	1246961,00
Кількість інклюзивно - ресурсних центрів	од.	Штатний розпис установи	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Кількість штатних одиниць іншого персоналу ІРЦ, усього	од.	Штатний розпис установи	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
Продукту								
Кількість учнів з особливими освітніми потребами, виявлених при обстеженні	осіб	внутрішній облік	162,00	0,00	162,00	162,00	0,00	162,00
Кількість учнів з особливими освітніми потребами, які отримують допомогу	осіб	внутрішній облік	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00
Запланована кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	од.	внутрішній облік	396,00	0,00	396,00	396,00	0,00	396,00
Ефективності								
Відсоток учнів з особливими освітніми потребами до загальної кількості учнів 1-11 класів закладів загальної середньої освіти та вихованців закладів дошкільної освіти міста	відс.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр в рік	грн.	розрахунок	7941,58	0,00	7941,58	8482,73	0,00	8482,73
Якості								
Відсоток учнів з особливими освітніми потребами забезпечених відповідною допомогою вчителів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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	164 418	0	1 027 874	0	491 437	0	528 786	0	565 801	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	8 100	0	41 322	0	36 318	0	39 078	0	41 814	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	0	0	54 420	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати	85 700	0	182 937	0	188 649	0	202 987	0	217 194	0

УСЬОГО

258 218

0

1 306 553

716 404

0

770 851

0

824 809

0

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	2,00	2,00	0,00	0,00	5,00	2,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
2	Робітники	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
3	Педагогічні працівники	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	4,00	4,00	0,00	0,00	7,00	3,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00

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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	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 0611151 використано для утримання КУ "ІРЦ ЧМР"-367,599 тис.грн в т.ч. зарплата з нарахуваннями -321,719 тис. грн., енергоносії- 22,334 тис.грн., інші видатки- 23,546тис.грн. На 2023 рік передбачено - 1863,256 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями-1594,281 тис.грн(в т.ч. оплата праці педагогів-570,0 тис.грн.), оплата енергоносіїв-40,118 тис.грн., оплата товарів і послуг-228,857 тис.грн. На 2024 рік граничним обсягом видатків передбачено 1080,857тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 874,013 тис.грн, оплата енергоносіїв-39,173 тис.грн., оплата товарів і послуг- 167,671 тис.грн., на 2025 рік прогнозний обсяг видатків становить - 1167,413 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 940,438 тис.грн, оплата енергоносіїв-42,542 тис.грн., оплата товарів і послуг- 184,433 тис.грн. На 2026 рік доведений прогнозний обсяг видатків -1246,961 тис.грн. в т.ч. оплата праці з нарахуваннями- 1006,269 тис.грн, оплата енергоносіїв- 45,562 тис.грн., оплата товарів і послуг- 195,130 тис.грн. В 2022 році здійснені на утримання КУ "Інклюзивно-ресурсний центр" видатки забезпечили утримання 4 штатних одиниць працівників центру(крім педагогічних), яких було залучено до здійснення 491 комплексної психолого-педагогічних оцінки розвитку дитини, 100% виявлених за результатами оцінок дітей отримали допомогу центру. У 2023 році заплановано утримання 7 штатних одиниць та проведення 526 комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини. Передбачення в міському бюджеті асигнувань на утримання на 2024 рік дозволять забезпечити виконання результативних показників на рівні попередніх років., на 2024-2026 роки заплановано досягнути наступних показників : провести комплексні психолого-педагогічні оцінки розвитку дитини-396, забезпечити допомогу центру 100% дітей що її потребують.

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

1) 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	323 114	258 218	0	0	0	0	0	258 218
2120	Нарахування на оплату праці	71 086	63 502	0	0	0	0	0	63 502
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	142 068	16 519	0	0	0	0	0	16 519
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	58 389	7 026	0	0	0	0	0	7 026
2250	Видатки на відрядження	6 537	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 545	2 101	0	0	0	0	0	2 101

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2273	Оплата електроенергії	16 485	16 396	0	0	0	0	0	16 396
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 624	3 837	0	0	0	0	0	3 837
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 651	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	626 711	367 599	0	0	0	0	0	367 599

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	1 306 553	0	0	0	1 306 553	716 404	0	0	0	716 404
2120	Нарахування на оплату праці	287 728	0	0	0	287 728	157 609	0	0	0	157 609
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	161 258	0	0	0	161 258	118 525	0	0	0	118 525
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	0	0	0	212	212	0	0	0	212
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	58 389	0	0	0	58 389	42 916	0	0	0	42 916
2250	Видатки на відрядження	6 537	0	0	0	6 537	4 805	0	0	0	4 805
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 067	0	0	0	3 067	2 325	0	0	0	2 325
2273	Оплата електроенергії	28 750	0	0	0	28 750	30 559	0	0	0	30 559
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	8 301	0	0	0	8 301	6 289	0	0	0	6 289
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 651	0	0	0	1 651	1 213	0	0	0	1 213
2800	Інші поточні видатки	810	0	0	0	810	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 863 256	0	0	0	1 863 256	1 080 857	0	0	0	1 080 857

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	323 114	258 218	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	71 086	63 502	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	142 068	16 519	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	58 389	7 026	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	6 537	2 101	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 545	16 396	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	16 485	3 837	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 624	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 651	0	0	0	0		
	УСЬОГО	626 711	367 599	0	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, 01.01.2023 відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022, 01.01.2023 відсутня. Протягом 2023 року здійснюються заходи щодо недопущення необгрунтованої кредиторської заборгованості.


15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

В 2022 році видатки спеціального фонду по КПКВК 0611151 не здійснювались, на 2023 рік затверджено видатки спеціального фонду по бюджету розвитку на придбання обладнання довгострокового користування в сумі 80000грн., по інших джерелах власних надходжень за КЕКВ 2210 на 2023 рік заплановано 13334,16 грн.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БСЛОВ

Головний спеціаліст управління економічно-господарської діяльності

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