

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

1. Департамент освіти Харківської міської ради

06

22704183

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

2. Департамент освіти Харківської міської ради

061

22704183

(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. Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селках, територіальних промадах

0610160

0160

0111

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики

Реалізація заходів, спрямованих на створення сприятливих умов для функціонування навчальних закладів та установ освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:

Здійснення Департаментом освіти Харківської міської ради функцій і повноважень місцевого самоврядування наданням законодавством у сфері освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI (зі змінами)

Закон України від 21.05.1997 № 280/97-ВР "Про місцеве самоврядування в Україні" (зі змінами)

Закон України від 07.06.2001 № 2493-III "Про службу в органах місцевого самоврядування" (зі змінами)

Постанова КМУ № 268 від 09.03.2006 "Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів" (зі змінами)

Наказ Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 23.03.2021 № 609 "Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів" (зі змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 15.06.2023 № 322 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Державне управління" (зі змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету" (зі змінами)

Рішення І сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 6/20 "Про затвердження структури виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання" (зі змінами)

Рішення І сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання" (зі змінами)

Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки»;
Розпорядження Харківського міського голови від 08.09.2025 № 239 "Про заходи щодо складання проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2026 рік";
Наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 09.09.2025 № 26-в "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2026-2028 роки до проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2026 рік".
Постанова Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки»;
Лист Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік»

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829
	загальний фонд, у тому числі:	11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

На 2026 рік та на 2027-2028 роки надходження спеціального фонду не плануються.

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата, у тому числі:	8 439 485	11 828 296	13 713 970	14 175 486	14 198 213
	загальний фонд	8 439 485	11 828 296	13 713 970	14 175 486	14 198 213
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	1 862 256	2 575 039	3 017 073	3 118 607	3 123 607
	загальний фонд	1 862 256	2 575 039	3 017 073	3 118 607	3 123 607
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	404 230	404 248	404 974	443 042	476 270
	загальний фонд	404 230	404 248	404 974	443 042	476 270

1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата услуг (крім коммунальных), у тому числі:	291 220	361 351	399 785	437 365	470 167
	загальний фонд	291 220	361 351	399 785	437 365	470 167
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	13 194	10 500	11 540	12 625	13 572
	загальний фонд	13 194	10 500	11 540	12 625	13 572
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829
	загальний фонд	11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Структура видатків Департаменту освіти Харківської міської ради є сталою. Колівання видатків відбувається під впливом змін кількості фактично звільнених штатних одиниць, а також під впливом щорічної зміни макроекономічних показників визначених у Бюджетній декларації на 2026-2028 роки. Зміна видатків впливає лише на один результативний показник, а саме на середні витрати на утримання однієї штатної одиниці.

7. Вилатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

7.1. Вилатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)						2025 рік (затверджено)		2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення виконання Департаментом освіти наданих законодавством повноважень у сфері освіти, у тому числі:			11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829							
X	загальний фонд			11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829							
X	спеціальний фонд, у тому числі:			0	0	0	0	0							
X	бюджет розвитку			0	0	0	0	0							
X	УСЬОГО, у тому числі:			11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829							
X	загальний фонд			11 010 385	15 179 434	17 547 342	18 187 125	18 281 829							
X	спеціальний фонд, у тому числі:			0	0	0	0	0							
X	бюджет розвитку			0	0	0	0	0							

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі вилатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Напрями використання бюджетних коштів не змінено у порівнянні з попередніми періодами

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(звіт)			2025 рік(затверджено)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	22.63	0.00	22.63	28.00	0.00	28.00
	Продукту								
	Кількість листів, звернень	од.	Журнал вхідної ресепції	321.00	0.00	321.00	700.00	0.00	700.00
	Кількість розроблених нормативно-правових актів (з шт од.)	од.	Дані у правлінняського обліку	15.00	0.00	15.00	45.00	0.00	45.00
	Ефективності								
	Кількість виконаних звернень, заяв, скарг громадян України на одного працівника	од.	Дані у правлінняського обліку	15.00	0.00	15.00	26.00	0.00	26.00
	Кількість розроблених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Дані у правлінняського обліку	5.00	0.00	5.00	15.00	0.00	15.00
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Дані у правлінняського обліку	486539.00	0.00	486539.00	542123.00	0.00	542123.00
	Якості								
				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8.2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(план)				2027 рік(план)		2028 рік(план)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00
	Продукту											
	Кількість листів, звернень	од.	Журнал вхідної ресепції	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00
	Кількість розроблених нормативно-правових актів (3 шт. од.)	од.	Дані управлінського обліку	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00
	Ефективності											
	Кількість виконаних звернень, заяв, скарг громадян України на одіого працівника	од.	Дані управлінського обліку	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	Кількість розроблених нормативно-правових актів на одіого працівника	од.	Дані управлінського обліку	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	Витрати на утримання одієї штатної одиниці	грн	Дані управлінського обліку	626691,00	0,00	626691,00	649540,00	0,00	649540,00	652922,00	0,00	652922,00

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Загалом результативні показники бюджетної програми є сталими, однак, враховуючи зміни у законодавстві під час дії положення воєнного стану є деякі питання, які потребують додаткового роз'яснення або уточнення як у населення, так і у юридичних осіб, тому є коливання показника кількості отриманих листів, заяв, скарг та показника ефективності щодо виконаних листів, заяв, скарг. Разм з тим змінюються середні витрати на утримання одієї штатної одиниці. Це пояснюється зміною кількості фактично зайнятих штатних одиниць, які працюють в органі місцевого самоврядування, а також зміною макроекономічних показників визначених у Бюджетній декларації на 2026-2028 роки.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Службовці	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Робітники	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
3	Послдові особи місцевого самоврядування	24,00	21,63	0,00	0,00	26,00	22,00	0,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00
	УСЬОГО	25,00	22,63	0,00	0,00	28,00	24,00	0,00	0,00	28,00	0,00	28,00	0,00	28,00	0,00

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

10.1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	ДОПУЩЕНІ ЯКІСІ		2024 рік (звіт)					2025 рік (затверджено)	
		затверджено місцеву/регіональну		загальний фонд		спеціальний фонд		разом (4 - 5)	загальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0

