

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

1. Департамент освіти Харківської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

06

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

22704183

(код за ЄДРПОУ)

(код бюджету)

2. Департамент освіти Харківської міської ради

(найменування відповідального виконавця)

061

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

22704183

(код за ЄДРПОУ)

3. Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

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

0611021

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1021

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0921

(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 розвиток повної загальної середньої освіти відповідно до стандартів освіти та законодавства за рахунок коштів місцевого бюджету

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України  
Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту"  
Закон України від 16.01.2020 № 463-IX "Про повну загальну середню освіту"  
Наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти"  
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"  
Наказ Міністерства фінансів України від 29.12.2002 № 1098 "Про паспорти бюджетних програм"  
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"  
Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"  
Рішення І сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 №7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання"  
Рішення І сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 "Про затвердження Комплексної програми розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки" (зі змінами)  
Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 08.10.2025 № 495 "Про затвердження мережі закладів освіти м. Харкова на 2025/2026 навчальний рік"

Рішення 33 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 № 682/24 "Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами)  
Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 №774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки"  
Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 744 «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".

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
Х	УСЬОГО, у тому числі:	18 375 399	14 377 100	15 818 600	17 235 200	18 582 700
	загальний фонд, у тому числі:	13 990 058	10 757 600	13 191 600	14 406 700	15 554 500
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	4 385 341	3 619 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	4 385 341	3 379 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 652 315	3 379 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200
25020100	Благотійні внески, гранти та дарунки	1 733 026	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

Надходження спеціального фонду бюджету за бюджетною програмою формуються відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та включають власні надходження бюджетних установ, благодійні внески, гранти, а також інші надходження, що не суперечать чинному законодавству.  
Обсяги надходжень спеціального фонду визначені на підставі фактичних показників попередніх років з урахуванням протнормованих надходжень у плановому періоді. Кошти спеціального фонду спрямовуються виключно на зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти, забезпечення умов навчання, придбання обладнання, проведення ремонтних робіт та інших заходів, пов'язаних з покращенням якості освітнього процесу.

6. Витатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації витатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Витатки за кодами Економічної класифікації витатків 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		3	4	5	6	7
2111	Заробіттна плата, у тому числі:	7 671 751	6 289 800	6 517 800	7 032 700	7 546 100
	загальний фонд	5 792 413	3 873 900	4 697 900	5 069 000	5 439 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 879 338	2 415 900	1 819 900	1 963 700	2 107 100
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	1 653 415 1 265 037 388 378 0	1 383 900 852 400 531 500 0	1 433 900 1 033 500 400 400 0	1 547 100 1 115 100 432 000 0	1 660 000 1 196 500 463 500 0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	952 447 140 791 811 656 0	187 100 127 100 60 000 0	497 500 437 500 60 000 0	542 500 479 000 63 500 0	581 900 515 000 66 900 0
2230	Продукти харчування, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	1 787 443 1 525 602 261 841 0	1 566 900 1 306 900 260 000 0	1 797 500 1 511 500 286 000 0	1 956 500 1 653 600 302 900 0	2 097 000 1 778 000 319 000 0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	3 831 075 3 701 920 129 155 0	4 296 300 4 218 600 77 700 0	5 030 800 4 983 200 47 600 0	5 558 100 5 506 000 52 100 0	6 047 200 5 991 000 56 200 0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	55 803 53 341 2 462 0	67 900 64 800 3 100 0	113 400 110 200 3 200 0	125 500 122 000 3 500 0	136 800 133 000 3 800 0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	485 247 479 461 5 786 0	315 200 283 900 31 300 0	393 600 383 700 9 900 0	434 800 424 000 10 800 0	472 700 461 000 11 700 0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	19 427 19 427 0 0	30 000 30 000 0 0	34 100 34 100 0 0	38 000 38 000 0 0	41 000 41 000 0 0
2720	Стипендії, у тому числі: загальний фонд спеціальний фонд, у тому числі: бюджет розвитку	1 001 066 1 001 066 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі: загальний фонд	11 000 11 000	0 0	0 0	0 0	0 0

1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	111 705	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	111 705	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	795 020	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	795 020	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3132	Капітальний рахунок інших об'єктів, у тому числі:	0	240 000	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	240 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	240 000	0	0	0
	УСВФО, у тому числі:	18 375 399	14 377 100	15 818 600	17 235 200	18 582 700
	загальний фонд	13 990 058	10 757 600	13 191 600	14 406 700	15 554 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	4 385 341	3 619 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200
	бюджет розвитку	0	240 000	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					
	УСВФО, 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 мсти, виконання завдань бюджетної програми

Зміни до структури видатків/надання кредитів на 2026-2028 роки в порівнянні з 2024-2025 роками не пропонуються.

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

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

7.1. Витатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2026 років.								грн
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		
1	Поточні витатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг), у тому числі:	18 375 399	14 137 100	15 818 600	17 235 200	18 582 700		
X	загальний фонд	13 990 058	10 757 600	13 191 600	14 406 700	15 554 500		
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 385 341	3 379 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200		
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0		
2	Капітальні витатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт), у тому числі:	0	240 000	0	0	0		
X	загальний фонд	0	0	0	0	0		
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	240 000	0	0	0		
X	бюджет розвитку	0	240 000	0	0	0		
X	УСЬОГО, у тому числі:	18 375 399	14 377 100	15 818 600	17 235 200	18 582 700		
X	загальний фонд	13 990 058	10 757 600	13 191 600	14 406 700	15 554 500		
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 385 341	3 619 500	2 627 000	2 828 500	3 028 200		
X	бюджет розвитку	0	240 000	0	0	0		

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

Зміни до структури видатків/надання кредитів та напрямками використання бюджетних коштів на 2026-2028 роки в порівнянні з 2024-2025 роками не пропонуються.

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 закладів (за ступенями шкіль)	од.	Мережа розпорядників освітніх закладів місцевого бюджету	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
	Кількість класів (за ступенями шкіль)	шт.	Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради	55,00	0,00	55,00	37,00	0,00	37,00

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
Заграт												
	Кількість закладів (за ступенями шкіль)	од.	Мережа розпорядників одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	Кількість класів (за ступенями шкіль)	шт.	Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00

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

У 2024–2025 роках результативні показники бюджетної програми демонструють стабільну позитивну динаміку. Забезпечено безперервне надання послуг з повної загальної середньої освіти, збережено мережу закладів освіти та контингент учнів, створено належні умови для організації освітнього процесу. Досягнення мети бюджетної програми забезпечується за рахунок стабільного фінансування, раціонального використання бюджетних коштів, своєчасної виплати заробітної плати та підтримки матеріально-технічної бази закладів освіти.

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
		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	Керівники	0,33	0,33	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
2	Спеціалісти	19,67	12,67	3,83	3,33	15,50	11,00	4,50	3,80	15,50	4,50	15,50	4,50	15,50	4,50
3	Робітники	28,30	24,30	3,00	2,67	28,30	22,30	3,00	3,00	28,30	3,00	28,30	3,00	28,30	3,00
4	Педагогічні працівники	0,00	0,00	8,38	8,29	1,50	1,50	5,69	5,50	1,50	5,69	1,50	5,69	1,50	5,69
УСЬОГО		48,30	37,30	15,21	14,29	47,30	36,80	13,19	12,30	47,30	13,19	47,30	13,19	47,30	13,19

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: (грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	ДОКУМЕНТ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			затятий фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	затятий фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	13 990 058	4 385 341	18 375 399	10 757 600	3 379 500	14 137 100
УСЬОГО			13 990 058	4 385 341	18 375 399	10 757 600	3 379 500	14 137 100

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну	2026 рік (проект)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			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	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 сесійання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	13 191 600	2 627 000	15 818 600	14 406 700	2 828 500	17 235 200	15 554 500	3 028 200	18 582 700
УСЬОГО			13 191 600	2 627 000	15 818 600	14 406 700	2 828 500	17 235 200	15 554 500	3 028 200	18 582 700

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проекту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій у					
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	
					6	7	8	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Х	Х	Х	Х	Х						

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витрат за бюджетною програмою.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026–2028 роки.

Протягом 2024-2025 рр. бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" виконувалась із дотриманням цільового використання коштів. Заплановані заходи та результативні показники були виконані в межах бюджетних асигнувань. У 2025 році очікується забезпечення стабільного функціонування закладів освіти, своєчасна виплата заробітної плати працівникам, покриття витрат на енергоносії та утримання закладів у належному стані.

- Передбачення витратів на 2026–2028 роки обумовлено необхідністю:
- забезпечення безперервності освітнього процесу;
  - виконання державних соціальних гарантій щодо оплати праці;
  - зростання вартості енергоносіїв та комунальних послуг;
  - оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

У 2024 році кошти спеціального фонду були спрямовані на покращення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти, придбання обладнання, проведення поточних ремонтів та забезпечення належних умов освітнього процесу. Використання коштів здійснювалося відповідно до цільового призначення.

У 2025 році очікується продовження фінансування заходів з модернізації освітнього середовища, підвищення рівня безпеки та комфорту у закладах освіти, що сприятиме підвищенню якості надання освітніх послуг та досягненню запланованих результативних показників.

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради

(підпис)

Ольга ДЕМЕНКО

Відомо ім'я ПРІЗВИЩЕ