

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

1.	Департамент освіти Харківської міської ради	06	22704183	(код бюджету)
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
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.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0611023	1023	0922
	(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 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 спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити надання відповідних послуг спеціалізованими 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"

Постанова Кабінету Міністрів України від 22.05.2019 № 438 "Про затвердження Положення про науковий ліцей"

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 №77/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання"

Рішення Ів 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:	0	6 377 900	0	0	0
	загальний фонд, у тому числі:	0	5 770 200	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	607 700	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	317 700	0	0	0
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	317 700	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 формулюються відповідно до вимог Бюджетного кодексу України за рахунок власних надходжень бюджетних установ, у тому числі благодійних внесків, грантів, дарунків та інших надходжень, не заборонених чинним законодавством.
Обсяги надходжень спеціального фонду визначені на підставі фактичних показників попередніх років з урахуванням прогнозованих надходжень у 2026–2028 роках. Кошти спеціального фонду спрямовуються на зміцнення матеріально-технічної бази ліцею, придбання обладнання, проведення ремонтних робіт, забезпечення безпечних та належних умов освітнього процесу.

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:	0	2 257 300	0	0	0
	загальний фонд	0	2 017 800	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	239 500	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	0	496 700	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд	0	444 000	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	52 700	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	0	38 900	0	0	0
	загальний фонд	0	35 700	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	3 200	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	0	451 000	0	0	0
	загальний фонд	0	447 800	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	3 200	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	0	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:	0	1 307 900	0	0	0
	загальний фонд	0	1 293 400	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	14 500	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	0	40 900	0	0	0
	загальний фонд	0	40 100	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	800	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	0	435 500	0	0	0
	загальний фонд	0	431 900	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	3 600	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	0	7 200	0	0	0
	загальний фонд	0	7 000	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	200	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2720	Стипендії, у тому числі:	0	1 035 000	0	0	0
	загальний фонд	0	1 035 000	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	0	17 500	0	0	0
	загальний фонд	0	17 500	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:	0	290 000	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	290 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	290 000	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	0	6 377 900	0	0	0
	загальний фонд	0	5 770 200	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	607 700	0	0	0
	бюджет розвитку	0	290 000	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	загальний фонд	3	4	5	6	7
	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

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:

(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 видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг), у тому числі:	0	6 087 900	0	0	0
X	загальний фонд	0	5 770 200	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	317 700	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та	0	290 000	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	капітальний ремонт), у тому числі:					
Х	загальний фонд	0	0	0	0	0
Х	спеціальний фонд, у тому числі:	0	290 000	0	0	0
Х	бюджет розвитку	0	290 000	0	0	0
Х	УСЬОГО, у тому числі:	0	6 377 900	0	0	0
Х	загальний фонд	0	5 770 200	0	0	0
Х	спеціальний фонд, у тому числі:	0	607 700	0	0	0
Х	бюджет розвитку	0	290 000	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								
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61	0,61
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	16,00	1,00	17,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	17,50	0,50	18,00
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	33,50	2,11	35,61
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт в закладах загальної середньої освіти	грн.	Кошторис витрат	0,00	0,00	0,00	0,00	290000,00	290000,00
	Продукту								
	Середньорічна кількість учнів у закладах спеціалізованої освіти	осіб	Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради	0,00	0,00	0,00	476,00	0,00	476,00
	Кількість закладів, в яких буде здійснено ремонтно-відновлювальні роботи	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Ефективності								
	Витрати на 1 учня	грн.	Дані управлінського обліку	0,00	0,00	0,00	12122,00	667,00	12789,00
	Середні витрати на 1 заклад, в яких буде здійснено ремонтно-відновлювальні роботи	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	290000,00	290000,00
	Якості								
	Відсоток виконання обсягу видатків на здійснення ремонтно-ві	відс.		0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

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

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					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
X	X	X	X	X					

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків 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 видатків на 2026–2028 роки.

У 2024–2025 роках бюджетна програма виконувалася з дотриманням вимог законодавства щодо цільового та ефективного використання коштів загального фонду бюджету. Забезпечено стабільну роботу Комунального закладу «Харківський фізико-математичний науковий ліцей № 27», своєчасну виплату заробітної плати працівникам, оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

У 2025 році очікується забезпечення безперервного освітнього процесу, збереження мережі та контингенту учнів.

Необхідність передбачення видатків на 2026–2028 роки обумовлена: забезпеченням безперервності освітнього процесу; виконанням державних соціальних гарантій щодо оплати праці; протизованим зростанням тарифів на енергоносії та комунальні послуги; потребою утримання та розвитку матеріально-технічної бази спеціалізованого закладу освіти. У 2026 році Комунальний заклад «Харківський фізико-математичний науковий ліцей № 27 Харківської міської ради» буде виключено з мережі розпорядників та одержувачів коштів Департаменту освіти Харківської міської ради та включено до мережі розпорядників та одержувачів коштів Управління освіти адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради.

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 використані відповідно до цільового призначення на придбання обладнання, здійснення заходів з покращення матеріально-технічної бази, проведення поточних ремонтних робіт та забезпечення належних умов освітнього процесу. У 2025 році очікується продовження використання коштів спеціального фонду на модернізацію освітнього середовища, підвищення рівня безпеки та комфорту в закладі, що сприятиме підвищенню якості освітніх послуг.

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради


(підпис)

Ольга ДЕМЕНКО

Висновок прозвучав