

**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.	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають життєво-комуніальні послуги (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0616020 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6020 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0620 (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 єдиних підходів до вирішення питань організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів та забезпечення організації харчування загальноосвітніх навчальних закладах

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення запровадження та розвиток єдиних підходів до вирішення питань організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів та забезпечення організації харчування у загальноосвітніх навчальних закладах по районах міста Харкова

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити раціональним та якісним харчуванням учнів та вихованців закладів освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України

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 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання на 2018-2026 роки" (зі змінами)

Рішення 16 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 37 сесії Харківської міської ради 5 скликання від 21.10.2009 № 249/09 "Про створення комунального підприємства "Комбінат дитячого харчування"

Рішення 6 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 №682/24 "Про бюджет Харківської міської ради "Дошкільне харчування" (зі змінами)

Рішення 33 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 №774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки"

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)
		3	4	5	6	7
1						
Х	УСЬОГО, у тому числі:	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
	загальний фонд, у тому числі:	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
	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

Надходження коштів до спеціального фонду бюджету за бюджетною програмою не передбачені.

Фінансування заходів за даною програмою у 2024–2028 роках здійснюється виключно за рахунок коштів загального фонду бюджету.

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 витатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
		3	4	5	6	7
1						
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	179 878 195	290 532 585	302 865 400	331 334 700	356 184 800
	загальний фонд	179 878 195	290 532 585	302 865 400	331 334 700	356 184 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), у тому числі:	49 547 922	53 549 015	63 912 300	68 961 400	73 995 600
	загальний фонд	49 547 922	53 549 015	63 912 300	68 961 400	73 995 600
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
	загальний фонд	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
	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 кредитуванн я 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 мстп, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків та наданні кредитів за бюджетною програмою не передбачаються.

Заплановані обсяги фінансування сформовані відповідно до фактичної потреби та забезпечують стабільне функціонування системи організації харчування у закладах дошкільної та загальної середньої освіти, що позитивно впливає на досягнення результативних показників бюджетної програми.

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:	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
X	загальний фонд	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
X	загальний фонд	229 426 117	344 081 600	366 777 700	400 296 100	430 180 400
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 видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення метп, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків за напрямками використання бюджетних коштів не передбачені.

Фінансування здійснюється відповідно до затверджених напрямів, що забезпечує безперервність надання послуг з організації харчування та збереження запланованих результативних показників.

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (віт)			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									
	Обсяг видатків, що передбачені на організацію харчування у загальноосвітніх навчальних закладах молодих учнів 1-х класів	грн	Котхорис витрат	169414975.00	0.00	169414975.00	278334785.00	0.00	278334785.00
	Сума коштів, передбачених на придбання подарунків	грн	Котхорис витрат	11448000.00	0.00	11448000.00	12197800.00	0.00	12197800.00
	Обсяг видатків, що передбачені на виплату заробітної плати працівникам комунального підприємства "Комбінат дитячого харчування"	грн	Котхорис витрат	48563142.00	0.00	48563142.00	53549015.00	0.00	53549015.00
	Продукту								
	Кількість подарунків	од.	Звітність, установи	90000.00	0.00	90000.00	87565.00	0.00	87565.00
	Ефективності								
	Вартість одного подарунка	грн	Розрахунок	127.20	0.00	127.20	139.30	0.00	139.30
	Якості								
	Відсоток використання коштів, передбачених на забезпечення безкоштовним харчуванням вразливих груп населення та осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, на базі закладів освіти	відс.	Розрахунок	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00

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												
	Обсяг видатків, що передбачені на організацію харчування у загальноосвітніх навчальних закладах молодих учнів 1-х класів	грн	Котхорис витрат	289460000.00	0.00	289460000.00	316669200.00	0.00	316669200.00	340419400.00	0.00	340419400.00
	Сума коштів, передбачених на придбання подарунків	грн	Котхорис витрат	13405400.00	0.00	13405400.00	14665500.00	0.00	14665500.00	15765400.00	0.00	15765400.00
	Обсяг видатків, що передбачені на виплату заробітної плати працівникам комунального підприємства "Комбінат дитячого харчування"	грн	Котхорис витрат	63912300.00	0.00	63912300.00	68961400.00	0.00	68961400.00	73995600.00	0.00	73995600.00
	Продукту											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість подарунків	од.	Звітність, установи	91000.00	0.00	91000.00	95000.00	0.00	95000.00	97000.00	0.00	97000.00
	Ефективності											
	Вартість одного подарунка	грн	Розрахунок	147.00	0.00	147.00	154.00	0.00	154.00	163.00	0.00	163.00
	Якості											
	Відсоток використання коштів, передбачених на забезпечення безкоштовним харчуванням вразливих груп населення та осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, на базі закладів освіти	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00

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

Динаміка результативних показників за бюджетною програмою є стабільною.

Заплановані показники на 2026–2028 роки забезпечують досягнення мети бюджетної програми, своєчасну та якісну організацію харчування вихованців дошкільних навчальних закладів та учнів закладів загальної середньої освіти міста Харкова.

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															
1															
УСЬОГО															

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	Дохід, який затверджено місцеву/регіональну програми	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд		разом (4 + 5)	загальний фонд		разом (7 + 8)
			затверджено	фактично зайняті		затверджено	фактично зайняті	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2020 роки	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	229 426 117	0	229 426 117	344 081 600	0	344 081 600
УСЬОГО			229 426 117	0	229 426 117	344 081 600	0	344 081 600

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

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Дохід, який затверджено місцеву/регіональну програми	2026 рік (проект)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд		разом (4 + 5)	загальний фонд		разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
			затверджено	фактично зайняті		затверджено	фактично зайняті				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2020 роки	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами)	366 777 700	0	366 777 700	400 296 100	0	400 296 100	430 180 400	0	430 180 400
УСЬОГО			366 777 700	0	366 777 700	400 296 100	0	400 296 100	430 180 400	0	430 180 400

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

(грн)

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

