

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

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06	36299692	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
		місцевого бюджету				
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	061	36299692	(код за ЄДРПОУ)	
		місцевого бюджету				
3.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної освіти за рахунок освітньої субвенції	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	0611033	1033		0922
		(код Типової відомчої класифікації 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

Задоволення потреб в наданні послуг з загальної середньої освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг спеціалізованих закладів загальної середньої освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України «Про освіту» (зі змінами), Закон України «Про повну загальну середню освіту» (зі змінами), проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік", постанова Кабінету Міністрів України від 14.01.2015 №6 "Про деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" (зі змінами), наказ Міністерства освіти і науки України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 14.06.2000 № 963 "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 27.12.2017 № 1088 "Про затвердження формули розподілу освітньої субвенції між місцевими бюджетами" (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 № 1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти"(зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", 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" (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 та доповненнями), рішення Черкаської міської ради від 17.07.2025 № 82-12 «Про затвердження Положення про департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради в новій редакції», рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 "Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України", рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 "Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області", 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 - 2 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:	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
	загальний фонд, у тому числі:	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
	міжбюджетний трансферт	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
	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 2026-2028 роки видатки спеціального фонду по КПКВК 0611033 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:	0	3 000 668	0	3 161 556	3 392 349
	загальний фонд	0	3 000 668	0	3 161 556	3 392 349
	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:	0	655 422	0	695 523	746 297
	загальний фонд	0	655 422	0	695 523	746 297
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
	загальний фонд	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
	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:

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 мети, виконання завдань бюджетної програми

В 2024 році за рахунок коштів освітньої субвенції по КПКВК 0611033 кошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 3656,090 тис.грн.(ФІМЛП- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області» ; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України») За рахунок освітньої субвенції на 2026 рік заплановано утримання 68,95 шт.одиниць педагогічних працівників двох СЗСО-ФІМЛП та Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України. На 2026 рік граничний обсяг видатків не доведено. Потреба в коштах становить 19879,276 тис.грн.

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:

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	Забезпечити надання відповідних послуг спеціалізованими закладами загальної середньої освіти (в частині заробітної плати педагогічних працівників), у тому числі:	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
X	загальний фонд	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
X	загальний фонд	0	3 656 090	0	3 857 079	4 138 646
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 мети, виконання завдань бюджетної програми

В 2024 році за рахунок коштів освітньої субвенції по КПКВК 06111 тошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 6,090 тис.грн.(ФІМЛП- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області» ; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України») За рахунок освітньої субвенції на 2026 рік заплановано утримання 68,95 шт.одиниць педагогічних працівників двох СЗСО-ФІМЛП та Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України. На 2026 рік граничний обсяг видатків не доведено. Потреба в коштах становить 19879,276 тис.грн.

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									
	Обсяг фінансування на забезпечення надання послуг загальної середньої освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти усього	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	3656090,51	0,00	3656090,51	
	Кількість закладів	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	
	Кількість класів - усього	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	17,00	0,00	17,00	
	Кількість штатних одиниць педагогічного персоналу СЗСО	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	68,95	0,00	68,95	
	Продукту									
	Кількість учнів - усього	осіб	розрахунок	0,00	0,00	0,00	513,00	0,00	513,00	
	Ефективності									
	Середньорічні видатки на одного учня в рік- усього	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	7126,88	0,00	7126,88	
	Якості									
	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	

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

[illegible]

	Кількість учнів - усього	осіб	розраху	513,00	0,00	513,00	0,00	615,00	845,00	0,00	845,00
	Ефективності										
	Середньорічні видатки на одного учня в рік- усього	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	6271,67	4897,81	0,00	4897,81
	Якості										
	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	100,00	0,00	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

Згідно мережі на 2025-2026 н.р. кількість класів у 2 спеціалізованих закладах освіти, що утворені згідно рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської області», рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України», становить у 2025 році 17, кількість учнів 513. На 2026 рік планується зберегти значення результативних показників на рівні попереднього року. На 2027 рік заплановано 615 і 845 учнів у 2 СЗСО. Враховуючи наявну і заплановану динаміку показників, мету бюджетної програми буде досягнуто, завдання виконано.

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	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	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	Педагогічні працівники	0,00	0,00	0,00	0,00	68,95	66,76	0,00	0,00	68,95	0,00	68,95	0,00	68,95	0,00						
	УСЬОГО	0,00	0,00	0,00	0,00	68,95	66,76	0,00	0,00	68,95	0,00	68,95	0,00	68,95	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 місцевой/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)			
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
			4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	3								
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0

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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	2	3													
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

№	Найменування	Період реалізації публічного інвестиційного	Загальна вартість публічного	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у	(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Ідентифікатор проєкту / програми	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	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 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 витрат на 2026–2028 роки.

В 2024 році за рахунок коштів освітньої субвенції по КПКВК 0611033 кошти не використовувались. На 2025 рік заплановано 3656,090 тис. грн. (ФІМЛП- зміна типу закладу згідно ЗУ «Про повну загальну середню освіту», рішення Черкаської міської ради від 26.06.2025 № 81-18 «Про перепрофілювання Черкаського фізико-математичного ліцею (ФІМЛП) Черкаської міської ради Черкаської області»; рішення Черкаської міської ради від 03.04.2025 № 76-18 «Про утворення Черкаського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Захисників України») За рахунок освітньої субвенції на 2026 рік заплановано утримання 68,95 шт. одиниць педагогічних працівників до 3У"Про повну загальну середню освіту", ст. 103.2 БКУ, для виконання статутних завдань спеціалізованих закладів освіти, враховуючи необхідність підвищення престижності праці працівників галузі , диференціювання оплати праці за допомогою персональних надбавок і доплат та премій для педагогічних працівників та працівників, які отримують однакову заробітну плату на рівні мінімальної, згідно статті 96 КЗПП України, основні макроекономічні показники, встановлені постановою Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки", листа Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 "Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік" існує необхідність у виділенні додаткового фінансового ресурсу для забезпечення витрат на 2026 рік за КПКВК 0611033 у сумі 19879,276 тис. грн. у т.ч. потреба для забезпечення оплати праці педагогічних працівників у ЗЗСО за рахунок коштів місцевого бюджету (доплата до освітньої субвенції) що забезпечується за рахунок коштів міського бюджету складає 1135,0 тис. грн.

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

В 2024 році витатки спеціального фонду по КПКВК 0611033 не здійснювались, на 2025 рік витатки спеціального фонду по КПКВК 0611033 не заплановано.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БСЛОВ

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ