

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0610160</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0160</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0111</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Керівництво і управління у сфері освіти</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми
Реалізація повноважень у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення повноважень у сфері освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	14 167 020,00		14 167 020,00	13 837 741,53		13 837 741,53	-329 278,47		-329 278,47
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері освіти	14 167 020,00		14 167 020,00	13 837 741,53		13 837 741,53	-329 278,47		-329 278,47

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	штатний розпис	43		43	43		43			
2	продукту											
2.1	кількість листів, звернень, заяв скарг	од.	управлінський облік	4 800		4 800	4 800		4 800			
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень на 1 працівника	од.	розрахунково	112		112	112		112			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611010 1010 0910 Надання дошкільної освіти 13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для здобуття дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 148 463 950,21	83 436 745,84	1 231 900 696,05	1 064 819 712,31	37 324 624,43	1 102 144 336,74	-83 644 237,90	-46 112 121,41	-129 756 359,31
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	1 132 299 943,60	62 172 200,00	1 194 472 143,60	1 064 499 627,63	31 107 693,53	1 095 607 321,16	-67 800 315,97	-31 064 506,47	-98 864 822,44
2	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	25 000,00		25 000,00				-25 000,00		-25 000,00
3	Забезпечити реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	250 000,00		250 000,00	250 000,00		250 000,00			
4	Погашення кредиторської заборгованості	52 292,40		52 292,40	52 292,40		52 292,40			
5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		10 558 494,60	10 558 494,60		3 338 044,64	3 338 044,64		-7 220 449,96	-7 220 449,96

6	Забезпечити проведення капітального ремонту		10 706 051,24	10 706 051,24		2 878 886,26	2 878 886,26		-7 827 164,98	-7 827 164,98
7	Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам освіти комунальної форми власності на оплату комунальних послуг, що надаються під час розміщення в умовах воєнного стану тимчасово переміщених осіб	15 836 714,21		15 836 714,21	17 792,28		17 792,28	-15 818 921,93		-15 818 921,93

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», низькою відвідуваністю вихованцями закладів дошкільної освіти, економією енергоресурсів, призупинення навчального процесу через повномасштабне вторгнення РФ.
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
5	Відхилення зумовлене обмеженим фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
6	Відхилення зумовлене обмеженим фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
7	Відхилення зумовлене покриття видатків з місцевого бюджету

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	25 000		25 000				-25 000		-25 000
2	Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю на 2019-2023 роки	250 000		250 000	250 000		250 000			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість дошкільних закладів	од.	мережа закладів	111		111	111		111			
1.2	кількість груп	од.	мережа закладів	895		895	895		895			
1.3	чисельність дітей віком від 0 до 6 років	осіб	статистичні дані	34 266		34 266	34 266		34 266			
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково	25 000		25 000				-25 000		-25 000
1.5	витрати на реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.	розрахунково	250 000		250 000	250 000		250 000			
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		10 558 494,6	10 558 494,6		3 338 044,64	3 338 044,64		-7 220 449,96	-7 220 449,96
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково		10 706 051,24	10 706 051,24		2 878 886,26	2 878 886,26		-7 827 164,98	-7 827 164,98

2	продукту										
2.1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	звіт по мережі	23 864		23 864	23 864		23 864		
2.2	кількість діто-днів відвідування	днів	звіт по мережі	3 565		3 565	3 565		3 565		
2.3	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	111		111				-111	-111
2.4	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	од.	статистичні дані	111		111	111		111		
2.5	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		7	7		4	4		-3
2.6	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково		27	27		13	13		-14
2.7	кількість закладів	од.	розрахунково	95		95	5		5	-90	-90
3	ефективності										
3.1	витрати на 1 дитину в рік	грн.	розрахунково	47 450,23	2 605,27	50 055,5	44 607,669	1 303,54	45 911,209	-2 842,561	-1 301,73
3.2	середня кількість днів відвідування 1 дитиною дошкільного закладу в рік	днів	розрахунково	149		149	149		149		
3.3	середня наповнюваність груп	осіб	розрахунково	27		27	27		27		
3.4	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	розрахунково	225,23		225,23				-225,23	-225,23
3.5	витрати на один заклад в якому буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.	розрахунково	2 252,25		2 252,25	2 252,25		2 252,25		
3.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково		1 508 356,37	1 508 356,37		834 511,16	834 511,16		-673 845,21
3.7	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково		396 520,42	396 520,42		221 452,79	221 452,79		-175 067,63
4	якості										
4.1	динаміка охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	96,2		96,2	96,2		96,2		

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
1	2	3	4								
1	затрат										
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».								
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
2	продукту										
2.3	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	Через відсутність можливості проведення заходів								
2.5	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
2.6	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
2.7	кількість закладів	од.	Відхилення зумовлене покриття видатків з місцевого бюджету								
3	ефективності										
3.1	витрати на 1 дитину в рік	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», низькою відвідуваністю вихованцями закладів дошкільної освіти, економією енергоресурсів, призупинення навчального процесу через повномасштабне вторгнення рф.								
3.4	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	У зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».								

3.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.7	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

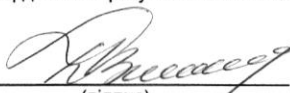
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2. 0610000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3. 0611021	1021	0921	<u>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	13563000000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>		

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 507 322 410,92	135 233 025,27	1 642 555 436,19	1 409 750 352,54	47 817 144,55	1 457 567 497,09	-97 572 058,38	-87 415 880,72	-184 987 939,10
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти	1 441 615 185,86	18 818 100,00	1 460 433 285,86	1 385 370 862,67	9 991 749,33	1 395 362 612,00	-56 244 323,19	-8 826 350,67	-65 070 673,86
2	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	830 000,00		830 000,00	28 088,00		28 088,00	-801 912,00		-801 912,00
3	Забезпечити реалізацію програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	170 000,00		170 000,00				-170 000,00		-170 000,00
4	Забезпечити реалізацію програми "Здорова постава"	800 000,00		800 000,00				-800 000,00		-800 000,00

5	Забезпечити реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	1 900 000,00	1 900 000,00	1 899 569,00	1 899 569,00	-431,00	-431,00
6	Погашення кредиторської заборгованості	440,90	440,90	440,90	440,90		
7	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		2 069 509,00	2 069 509,00	356 889,00	356 889,00	-1 712 620,00
8	Забезпечити проведення капітального ремонту		114 345 416,27	114 345 416,27	37 468 506,22	37 468 506,22	-76 876 910,05
9	Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам освіти комунальної форми власності на оплату комунальних послуг, що надаються під час розміщення в умовах воєнного стану тимчасово переміщених осіб	62 000 784,16	62 000 784,16	22 451 391,97	22 451 391,97	-39 549 392,19	-39 549 392,19
10	Забезпечення проведення навчання педагогічних працівників	6 000,00	6 000,00			-6 000,00	-6 000,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», призупиненням навчального процесу через повномасштабне вторгнення РФ, запровадження очної та дистанційної форми навчання, економією енергоресурсів.
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3	Програма не реалізувалася у 2022 році
4	Програма не реалізувалася у 2022 році
7	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
8	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
9	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету
10	Навчання не проводилося

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки</i>	830 000		830 000	28 088		28 088	-801 912		-801 912
2	<i>Програма розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти Львівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки</i>	170 000		170 000				-170 000		-170 000
3	<i>Програма "Здорова постава у закладах загальної середньої освіти м. Львова на 2019-2022 роки"</i>	800 000		800 000				-800 000		-800 000
4	<i>Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю на 2019-2023 роки</i>	1 900 000		1 900 000	1 899 569		1 899 569	-431		-431

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	127		127	127		127			
1.2	кількість класів	од.	звіт по мережі	3 229		3 229	3 229		3 229			
1.3	кількість груп у дошкільних відділеннях закладів загальної середньої освіти	од.	звіт по мережі	53		53	53		53			
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково	830 000		830 000	28 088		28 088	-801 912		-801 912
1.5	витрати на проведення у закладах загальної середньої освіти міста заходів в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн.	розрахунково	170 000		170 000				-170 000		-170 000
1.6	витрати на реалізацію Програми "Здорова постава"	грн.	розрахунково	800 000		800 000				-800 000		-800 000
1.7	витрати на реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.	розрахунково	1 900 000		1 900 000	1 899 569		1 899 569	-431		-431
1.8	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		2 069 509	2 069 509		356 889	356 889		-1 712 620	-1 712 620
1.9	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково		14 345 416,27	14 345 416,27		37 468 506,22	37 468 506,22		-76 876 910,05	-76 876 910,05
1.10	витрати на проведення навчання педагогічних працівників	грн.	розрахунково	6 000		6 000				-6 000		-6 000
2	продукту											
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	89 080		89 080	89 080		89 080			
2.2	кількість вихованців дошкільних відділень закладів загальної середньої освіти	осіб	звіт по мережі	1 379		1 379	1 379		1 379			
2.3	чисельність учнів, переможців олімпіад	осіб	статистичні дані	420		420	420		420			
2.4	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані	448		448	448		448			
2.5	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	8 070		8 070	8 070		8 070			
2.6	кількість перших класів	од.	планова мережа	297		297	297		297			
2.7	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	116		116	116		116			
2.8	кількість закладів загальної середньої освіти у яких буде проведено заходи в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	од.	розрахунково	30		30				-30		-30
2.9	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму "Здорова постава"	од.	розрахунково	30		30				-30		-30
2.10	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	од.	статистичні дані	9		9	9		9			
2.11	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		9	9		3	3		-6	-6
2.12	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково		88	88		67	67		-21	-21
2.13	кількість закладів	од.	розрахунково	122		122	122		122			
2.14	кількість закладів загальної середньої освіти для яких буде придбано оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	од.	статистичні дані	1		1				-1		-1
3	ефективності											
3.1	видатки на одного учня в рік	грн.	розрахунково	15 936,67	208,03	16 144,7	15 314,91	110,46	15 425,37	-621,76	-97,57	-719,33
3.2	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	розрахунково	7 155,17		7 155,17	242,14		242,14	-6 913,03		-6 913,03
3.3	витрати на один захід в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн.	розрахунково	5 667		5 667				-5 667		-5 667
3.4	витрати на 1 заклад в якому буде реалізовано Програму "Здорова постава"	грн.	розрахунково	26 667,67		26 667,67				-26 667,67		-26 667,67

3.5	витрати на один заклад в якому буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.	розрахунково	211 111	211 111	211 063,22	211 063,22	-47,78	-47,78
3.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково		229 945,44	229 945,44	118 963	118 963	-110 982,44
3.7	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково		1 299 379,73	1 299 379,73	559 231,44	559 231,44	-740 148,29
3.8	середні витрати на 1 заклад для забезпечення проведення навчання педагогічних працівників	грн.	розрахунково	6 000	6 000			-6 000	-6 000
4	якості								
4.1	співвідношення чисельності переможців олімпіад до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	0,47	0,47	0,47	0,47		
4.2	співвідношення чисельності медалістів до загальної чисельності випускників	відс.	розрахунково	9,9	9,9	9,9	9,9		

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками						
1	2	3	4						
1	затрат								
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».						
1.5	витрати на проведення у закладах загальної середньої освіти міста заходів в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
1.6	витрати на реалізацію Програми "Здорова постава"	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
1.8	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»						
1.9	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»						
1.10	витрати на проведення навчання педагогічних працівників	грн.	Навчання не проводилося						
2	продукту								
2.8	кількість закладів загальної середньої освіти у яких буде проведено заходи в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	од.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
2.9	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму "Здорова постава"	од.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
2.11	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»						
2.12	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»						
2.14	кількість закладів загальної середньої освіти для яких буде придбано оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	од.	Навчання не проводилося						
3	ефективності								
3.1	видатки на одного учня в рік	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», призупиненням навчального процесу через повномасштабне вторгнення РФ, запровадження очної та дистанційної форми навчання, економією енергоресурсів.						
3.2	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	У зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».						
3.3	витрати на один захід в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
3.4	витрати на 1 заклад в якому буде реалізовано Програму "Здорова постава"	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році						
3.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»						

3.7	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.8	середні витрати на 1 заклад для забезпечення проведення навчання педагогічних працівників	грн.	Навчання не проводилося
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


 (підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


 (підпис)

Оксана МИТНИК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611031 1031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції 13563000000
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 478 849 610,00		1 478 849 610,00	1 478 750 192,17		1 478 750 192,17	-99 417,83		-99 417,83
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти	1 442 100 600,00		1 442 100 600,00	1 442 100 600,00		1 442 100 600,00			
2	Забезпечити надання закладами загальної середньої освіти приватної форми власності загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	36 749 010,00		36 749 010,00	36 649 592,17		36 649 592,17	-99 417,83		-99 417,83

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Кошти субвенції використовувались відповідно до контингенту учнів, поданого приватними ЗЗСО на 5-те число відповідно до п.3.2 постанови КМУ №6

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	127		127	127		127			
1.2	кількість класів	од.	звіт по мережі	3 229		3 229	3 229		3 229			
1.3	штатна чисельність педпрацівників	штатна одиниця	тарифікація	9 032		9 032	9 032		9 032			
1.4	кількість закладів загальної середньої освіти приватної форми власності	од.	статистичні дані	24		24	24		24			
2	продукту											
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	89 080		89 080	89 080		89 080			
2.2	чисельність учнів, переможців олімпіад	осіб	статистичні дані	420		420	420		420			
2.3	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані	448		448	448		448			
2.4	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	8 070		8 070	8 070		8 070			
2.5	кількість перших класів	од.	планова мережа	297		297	297		297			
2.6	кількість учнів, що навчаються у приватних закладах освіти м.Львова, яким надано кошти освітньої субвенції	осіб	статистичні дані	3 780		3 780	3 780		3 780			
3	ефективності											
3.1	видатки на 1 учня в рік		розрахунково	16 189		16 189	16 189		16 189			
3.2	кількість педставок на 1 клас	штатна одиниця	розрахунково	3		3	3		3			
3.3	кількість учнів на 1 педставку	осіб	розрахунково	10		10	10		10			
3.4	середні витрати на одного учня у приватному закладі освіти за рахунок коштів субвенції		розрахунково	9 722		9 722	9 722		9 722			
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	168		168	168		168			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		

3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання бюджетної програми у повному обсязі

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти

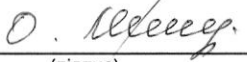


 (підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



 (підпис)

Оксана МИТНИК

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0611070</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1070</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0960</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
<u>Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття учнями позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	158 777 860,08	8 318 830,13	167 096 690,21	147 324 684,37	3 418 988,92	150 743 673,29	-11 453 175,71	-4 899 841,21	-16 353 016,92
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти	155 988 100,00	3 775 200,00	159 763 300,00	147 169 966,79	1 049 776,93	148 219 743,72	-8 818 133,21	-2 725 423,07	-11 543 556,28
2	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	111 500,00		111 500,00				-111 500,00		-111 500,00

3	Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам освіти комунальної форми власності на оплату комунальних послуг, що надаються під час розміщення в умовах воєнного стану тимчасово переміщених осіб	2 678 260,08	2 678 260,08	154 717,58	154 717,58	-2 523 542,50	-2 523 542,50
4	Забезпечити проведення капітального ремонту	4 403 632,13	4 403 632,13	2 229 213,99	2 229 213,99	-2 174 418,14	-2 174 418,14
5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	139 998,00	139 998,00	139 998,00	139 998,00		

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	У зв'язку із низькою відвідуваністю закладів позашкільної освіти вихованцями, призупинення освітнього процесу та відсутність літнього оздоровлення через повномасштабне вторгнення РФ, економією енергоресурсів,
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету
4	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	111 500		111 500				-111 500		-111 500

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів	од.	звіт по мережі	18		18	18		18			
1.2	кількість гуртків	од.	звіт по мережі	1 307		1 307	1 307		1 307			
1.3	кількість педагогічних ставок	штатна одиниця	звіт по мережі	584,25		584,25	584,25		584,25			
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково	111 500		111 500				-111 500		-111 500
1.5	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково	4 403 632,13		4 403 632,13	2 229 213,99		2 229 213,99		-2 174 418,14	-2 174 418,14
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково	139 998		139 998	139 998		139 998			
2	продукту											
2.1	кількість дітей, охоплених позашкільною освітою	осіб	звіт по мережі	18 046		18 046	18 046		18 046			
2.2	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	1		1				-1		-1

2.3	кількість закладів	од.	розрахунково	4	4	1	1	-3	-3			
2.4	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково		3	3	2	2	-1			
2.5	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		1	1	1	1				
3	ефективності											
3.1	видатки на одного учня в рік	грн.	розрахунково	8 644	209	8 853	8 155,27	58,17	8 213,44	-488,73	-150,83	-639,56
3.2	кількість гуртків на одного педпрацівника	од.	розрахунково	2,24		2,24	2,24		2,24			
3.3	середня наповнюваність 1 гуртка	осіб	розрахунково	13,81		13,81	13,81		13,81			
3.4	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	розрахунково	111 500		111 500				-111 500	-111 500	
3.5	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково		1 467 877,38	1 467 877,38		1 114 607	1 114 607		-353 270,38	-353 270,38
3.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково		139 998	139 998		139 998	139 998			
4	якості											
4.1	співвідношення учнів охоплених позашкільною освітою до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	20,63		20,63	20,63		20,63			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
			3			4					
1	2										
1	затрат										
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».								
1.5	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
2	продукту										
2.2	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	Через відсутність можливості проведення заходів								
2.3	кількість закладів	од.	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету								
2.4	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
3	ефективності										
3.1	видатки на одного учня в рік	грн.	У зв'язку із низькою відвідуваністю закладів позашкільної освіти вихованцями, призупинення освітнього процесу та відсутність літнього оздоровлення через повномасштабне вторгнення РФ, економією енергоресурсів,								
3.4	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	У зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».								
3.5	витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»								
4	якості										

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

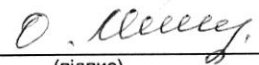
Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0611130</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1130</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0990</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Методичне забезпечення діяльності закладів освіти</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення роботи з надання допомоги дітям з вадами мови

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної роботи з надання допомоги дітям з вадами мови

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити належну роботу з усунення різних порушень усної і писемної мови, запобігання різним відхиленням мовного розвитку учнів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 021 600,00		2 021 600,00	1 572 019,34		1 572 019,34	-449 580,66		-449 580,66
1	Усунення різних порушень усної і писемної мови, запобігання різним відхиленням мовного розвитку учнів	2 021 600,00		2 021 600,00	1 572 019,34		1 572 019,34	-449 580,66		-449 580,66

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад, призупиненням навчального процесу через повномасштабне вторгнення рф.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів	од.	звіт по мережі	10		10	10		10			
1.2	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	звіт по мережі	10,75		10,75	10,75		10,75			
2	продукту											
2.1	кількість закріплених за логопедичним пунктом учнів шкіл	осіб	звіт по мережі	850		850	850		850			
3	ефективності											
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн.	розрахунково	188 055,81		188 055,81	146 234,36		146 234,36	-41 821,45		-41 821,45

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн.	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад, призупиненням навчального процесу через повномасштабне вторгнення рф.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.


***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Оксана МИТНИК

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>02144743</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>02144743</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0611142</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1142</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0990</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<u>Інші програми та заходи у сфері освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>13563000000</u> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація інших програм і заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	12 996 900,00	933 762,00	13 930 662,00	8 755 212,43	933 762,00	9 688 974,43	-4 241 687,57		-4 241 687,57
1	Здійснення витрат на реалізацію соціально-культурних проектів «Зробимо Львів кращим»	265 500,00		265 500,00				-265 500,00		-265 500,00
2	Здійснення витрат на реалізацію Програми «Львів науковий»	4 797 829,00	933 762,00	5 731 591,00	4 639 084,83	933 762,00	5 572 846,83	-158 744,17		-158 744,17
3	Здійснення витрат на реалізацію Програми підтримки обдарованої молоді	1 502 000,00		1 502 000,00	1 304 347,80		1 304 347,80	-197 652,20		-197 652,20
4	Здійснення витрат на реалізацію Програми "Система львівських дослідників"	1 000,00		1 000,00				-1 000,00		-1 000,00
5	Здійснення витрат на реалізацію Програми розвитку освіти	106 200,00		106 200,00				-106 200,00		-106 200,00
6	Здійснення витрат на реалізацію програми "Домедична допомога: компетентності для життя"	106 200,00		106 200,00				-106 200,00		-106 200,00

1.1	витрати на реалізацію соціально-культурних проєктів "Зробимо Львів кращим"	грн.	розрахунково	265 500		265 500				-265 500		-265 500
1.2	витрати на реалізацію Програми «Львів науковий»	грн.	розрахунково	4 797 829	933 762	5 731 591	4 639 084,83	933 762	5 572 846,83	-158 744,17		-158 744,17
1.3	премія Львівської міської ради	грн.	розрахунково	559 006		559 006	503 105,58		503 105,58	-55 900,42		-55 900,42
1.4	надання підтримки для участі в олімпіадах, турнірах, конкурсах	грн.	розрахунково	104 485		104 485				-104 485		-104 485
1.5	відзначення грошовою винагородою випускників ЗНЗ	грн.	розрахунково	838 509		838 509	801 242,22		801 242,22	-37 266,78		-37 266,78
1.6	здійснення витрат на реалізацію Програми "Система львівських дослідників"	грн.	розрахунково	1 000		1 000				-1 000		-1 000
1.7	витрати на реалізацію Програми розвитку освіти	грн.	розрахунково	106 200		106 200				-106 200		-106 200
1.8	здійснення витрат на реалізацію програми "Домедична допомога: компетентності для життя"	грн.	розрахунково	106 200		106 200				-106 200		-106 200
1.9	витрати на реалізацію програми "Чисте місто"	грн.	розрахунково	1 000		1 000				-1 000		-1 000
1.10	витрати на реалізацію програми "Успішний педагог"	грн.	розрахунково	3 184 700		3 184 700				-3 184 700		-3 184 700
1.11	витрати на проведення заходів згідно календарного плану	грн.	розрахунково	445 800		445 800	235 108,8		235 108,8	-210 691,2		-210 691,2
1.12	витрати на реалізацію Програми надання фінансової підтримки комунальним підприємствам громадського харчування	грн.	розрахунково	2 576 671		2 576 671	2 576 671		2 576 671			
2	продукту											
2.1	кількість проєктів	од.	за результатами розгляду комісії	5		5				-5		-5
2.2	кількість випускників закладів загальної середньої освіти м. Львова відзначених грошовою винагородою	осіб	розрахунково	43		43	43		43			
2.3	кількість учнів закладів загальної середньої освіти ЛМТГ відзначених премією	осіб	розрахунково	27		27	27		27			
2.4	кількість закладів у яких буде реалізовано Програму розвитку освіти	од.	розрахунково	10		10				-10		-10
2.5	кількість закладів у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	од.	розрахунково	238		238				-238		-238
2.6	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах дошкільної освіти ЛМТГ	осіб	розрахунково	40		40				-40		-40
2.7	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах загальної середньої освіти ЛМТГ	осіб	розрахунково	50		50				-50		-50
2.8	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах позашкільної освіти ЛМТГ	осіб	розрахунково	10		10				-10		-10
2.9	кількість заходів	од.		10		10	5		5	-5		-5
3	ефективності											
3.1	вартість одного проєкту	грн.	розрахунково	53 100		53 100				-53 100		-53 100
3.2	середній розмір премії	грн.	розрахунково	18 634		18 634	18 634		18 634			
3.3	середній розмір грошової винагороди	грн.	розрахунково	18 634		18 634	18 634		18 634			
3.4	середні витрати на 1 заклад	грн.	розрахунково	10 620		10 620				-10 620		-10 620
3.5	середні витрати на 1 заклад у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	грн.	розрахунково	446		446				-446		-446
3.6	витрати на 1 премію в програмі "Успішний педагог"	грн.	розрахунково	31 847		31 847				-31 847		-31 847
3.7	середні витрати на 1 захід	грн.	розрахунково	45 580		45 580	47 021,76		47 021,76	1 441,76		1 441,76

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на реалізацію соціально-культурних проєктів "Зробимо Львів кращим"	грн.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ соціально-культурні проєкти не проводилися
1.2	витрати на реалізацію Програми «Львів науковий»	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням придбанням обладнання у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.3	премія Львівської міської ради	грн.	Відхилення зумовлене меншою кількістю переможців
1.4	надання підтримки для участі в олімпіадах, турнірах, конкурсах	грн.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ заходи не проводилися
1.5	відзначення грошовою винагородою випускників ЗНЗ	грн.	Відхилення зумовлене меншою кількістю переможців

1.6	здійснення витрат на реалізацію Програми "Система львівських дослідників"	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році
1.7	витрати на реалізацію Програми розвитку освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.8	здійснення витрат на реалізацію програми "Домедична допомога: компетентності для життя"	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.9	витрати на реалізацію програми "Чисте місто"	грн.	Програма не реалізовувалася у 2022 році
1.10	витрати на реалізацію програми "Успішний педагог"	грн.	Не реалізовано у зв'язку із проведеними заходами економії коштів зумовлених введенням воєнного стану в Україні
1.11	витрати на проведення заходів згідно календарного плану	грн.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ частина заходів не проводилася
2	продукту		
2.1	кількість проектів	од.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ соціально-культурні проекти не проводилися
2.4	кількість закладів у яких буде реалізовано Програму розвитку освіти	од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2.5	кількість закладів у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2.6	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах дошкільної освіти ЛМТГ	осіб	Через відсутність можливості проведення заходів
2.7	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах загальної середньої освіти ЛМТГ	осіб	Через відсутність можливості проведення заходів
2.8	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах позашкільної освіти ЛМТГ	осіб	Через відсутність можливості проведення заходів
2.9	кількість заходів	од.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ частина заходів не проводилася
3	ефективності		
3.1	вартість одного проекту	грн.	У зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ соціально-культурні проекти не проводилися
3.4	середні витрати на 1 заклад	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.5	середні витрати на 1 заклад у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.6	витрати на 1 премію в програмі "Успішний педагог"	грн.	Через відсутність можливості проведення заходів
3.7	середні витрати на 1 захід	грн.	Відхилення зумовлено різними витратами на проведення одного заходу

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

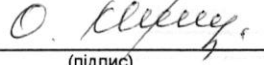
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Головний бухгалтер


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611151 1151 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету 13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів м. Львова

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Усього	7 830 800,00		7 830 800,00	5 420 082,11		5 420 082,11	-2 410 717,89		-2 410 717,89
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	7 830 800,00		7 830 800,00	5 420 082,11		5 420 082,11	-2 410 717,89		-2 410 717,89

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», наявністю вакантних посад та економією енергоресурсів

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість установ, що забезпечують право дітей з особливими потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	6		6	6		6			
1.2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	75		75	75		75			
1.3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	54		54	54		54			
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 168		1 168	1 168		1 168			
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	195		195	195		195			
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру		розрахунково	104 410,67		104 410,67	72 267,76		72 267,76	-32 142,91		-32 142,91

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру		Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

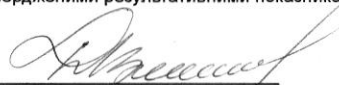
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

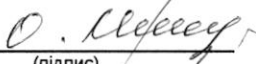
Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611152 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1152 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	13563000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належного рівня оплати праці педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів з метою забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити оплату праці педагогічних працівників для проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дітей з особливими потребами, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системним кваліфікованим супроводом

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	9 139 760,00		9 139 760,00	9 095 053,41		9 095 053,41	-44 706,59		-44 706,59
1	Оплата праці педагогічних працівників за рахунок освітньої субвенції	9 139 760,00		9 139 760,00	9 095 053,41		9 095 053,41	-44 706,59		-44 706,59

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2

1 Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість установ, що забезпечують право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	6		6	6		6			
1.2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	штатний розпис	75		75	75		75			
1.3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	штатний розпис	54		54	54		54			
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 168		1 168	1 168		1 168			
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок одним інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	195		195	195		195			
3.2	середні витрати на заробітну плату 1 педагогічного працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн.	розрахунково	121 863,47		121 863,47	121 267,38		121 267,38	-596,09		-596,09

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	середні витрати на заробітну плату 1 педагогічного працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання програми в повному обсязі

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u>	02144743		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2. 0610000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u>	02144743		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3. 0611160	1160	0990	<u>Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників</u>	13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити професійний розвиток педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити професійний розвиток педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	16 851 300,00	203 235,85	17 054 535,85	14 815 936,56	3 235,85	14 819 172,41	-2 035 363,44	-200 000,00	-2 235 363,44
1	Забезпечення професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти	16 739 800,00		16 739 800,00	14 815 936,56		14 815 936,56	-1 923 863,44		-1 923 863,44
2	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	111 500,00		111 500,00				-111 500,00		-111 500,00
3	Проведення капітальних ремонтів в центрі професійного розвитку педагогічних працівників		203 235,85	203 235,85		3 235,85	3 235,85		-200 000,00	-200 000,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

4.1	співвідношення чисельності фахівців до загальної чисельності фахівців до загальної чисельності педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	0,92	0,92	0,92	0,92
4.2	співвідношення чисельності слухачів до фахівців	відс.	розрахунково	0,49	0,49	0,49	0,49

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками				
1	2	3	4				
1	затрат						
1.3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад				
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».				
1.5	витрати на проведення капітальних ремонтів в центрі професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»				
2	продукту						
2.4	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	Через відсутність можливості проведення заходів				
3	ефективності						
3.2	середні витрати на одного фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн.	Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад				
3.3	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн.	У зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».				
4	якості						

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.


***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 0610000	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 0611200	1200 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>
	<u>Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	
	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація права особам з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти, інтеграції їх у суспільство

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	6 902 000,00	2 465 000,00	9 367 000,00	4 036 630,87		4 036 630,87	-2 865 369,13	-2 465 000,00	-5 330 369,13
1	Забезпечити проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), що визначені індивідуальною програмою розвитку, особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах (групах) закладів дошкільної та загальної середньої освіти	6 088 500,00		6 088 500,00	4 036 630,87		4 036 630,87	-2 051 869,13		-2 051 869,13

гривень

2	Забезпечити придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку для осіб з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах (групах) закладів дошкільної, загальної середньої освіти	813 500,00	2 465 000,00	3 278 500,00				-813 500,00	-2 465 000,00	-3 278 500,00
---	---	------------	--------------	--------------	--	--	--	-------------	---------------	---------------

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення спричинила недостатня кількість фахівців, які надають корекційні послуги
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	розрахунково	6 088 500		6 088 500	4 036 630,87		4 036 630,87	-2 051 869,13		-2 051 869,13
1.2	витрати на придбання спеціальних засобів	грн.	розрахунково	813 500	2 465 000	3 278 500				-813 500	-2 465 000	-3 278 500
2	продукту											
2.1	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів компенсуючого типу	осіб	статистичні дані	1 113		1 113	1 113		1 113			
2.2	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів компенсуючого типу	осіб	статистичні дані	1 113	1 113	2 226				-1 113	-1 113	-2 226
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунково	5 470		5 470				-5 470		-5 470
3.2	середні витрати на придбання спеціальних засобів на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунково	731	2 215	2 946				-731	-2 215	-2 946
4	якості											
4.1	відсоток охоплення осіб з особливими освітніми потребами	відс.	розрахунково	100		100	100		100			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	Відхилення спричинила недостатня кількість фахівців, які надають корекційні послуги
1.2	витрати на придбання спеціальних засобів	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

2	продукту		
2.2	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів компенсуючого типу	осіб	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	Відхилення спричинила недостатня кількість фахівців, які надають корекційні послуги
3.2	середні витрати на придбання спеціальних засобів на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти

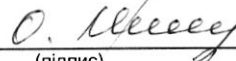


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0611210</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1210</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0990</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 399 150,76		2 399 150,76	1 289 212,96		1 289 212,96	-1 109 937,80		-1 109 937,80
1	Здійснення заходів, спрямованих на підтримку цивільного населення в умовах воєнного стану	2 399 150,76		2 399 150,76	1 289 212,96		1 289 212,96	-1 109 937,80		-1 109 937,80

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	видатки на здійснення заходів	грн.	розрахунково	2 399 151		2 399 151	1 289 212,96		1 289 212,96	-1 109 938,04		-1 109 938,04
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	52		52	52		52			
3	ефективності											
3.1	видатки на один заклад	грн.	розрахунково	46 138		46 138	24 792,56		24 792,56	-21 345,44		-21 345,44

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	видатки на здійснення заходів	грн.	Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	видатки на один заклад	грн.	Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти

(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради	02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2. 0610000	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради	02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3. 0613112	3112 1040	13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення фізичної підготовки, зміцнення здоров'я дітей

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення заходів, передбачених законодавством України з питань опіки та піклування дітей-сиріт. Покращення матеріальних умов дітей-сиріт.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити заходи, передбачені законодавством України з питань опіки та піклування дітей-сиріт та забезпечити покращення матеріальних умов дітей-сиріт

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	183 600,00		183 600,00	74 210,00		74 210,00	-109 390,00		-109 390,00
1	Здійснення витрат, пов'язаних з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	183 600,00		183 600,00	74 210,00		74 210,00	-109 390,00		-109 390,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	витрати пов'язані з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років		розрахунково	183 600		183 600	74 210		74 210	-109 390		-109 390
2	продукту											
2.1	кількість дітей-сиріт, яким виповнюється 18 років в поточному році	осіб	звітність	101		101	41		41	-60		-60
3	ефективності											
3.1	середній розмір допомоги		розрахунково	1 810		1 810	1 810		1 810			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати пов'язані з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років		Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування
2	продукту		
2.1	кількість дітей-сиріт, яким виповнюється 18 років в поточному році	осіб	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування
3	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

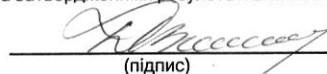
Забезпечено виконання програми в повному обсязі.

*Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

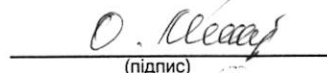
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611061 1061 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти) 13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	3 395 138,16		3 395 138,16	3 281 666,54		3 281 666,54	-113 471,62		-113 471,62
1	Здійснення заходів, спрямованих на підтримку цивільного населення в умовах воєнного стану	3 395 138,16		3 395 138,16	3 281 666,54		3 281 666,54	-113 471,62		-113 471,62

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

1	2
1 Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	видатки на здійснення заходів	грн.	розрахунково	3 395 138,16		3 395 138,16	3 281 666,54		3 281 666,54	-113 471,62		-113 471,62
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	75		75	75		75			
3	ефективності											
3.1	видатки на один заклад	грн.	розрахунково	45 269		45 269	43 755,55		43 755,55	-1 513,45		-1 513,45

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
1	затрат											
1.1	видатки на здійснення заходів	грн.	Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету									
2	продукту											
3	ефективності											
3.1	видатки на один заклад	грн.	Відхилення зумовлене покриттям видатків коштами місцевого бюджету									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечення виконання програми в повному обсязі.

*Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

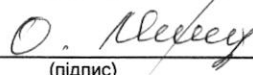
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0617321</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>7321</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0443</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Будівництво освітніх установ та закладів</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		38 238 376,46	38 238 376,46		16 414 697,20	16 414 697,20		-21 823 679,26	-21 823 679,26
1	Капітальне будівництво освітніх установ та закладів		9 324 782,88	9 324 782,88		6 015 026,32	6 015 026,32		-3 309 756,56	-3 309 756,56
2	Реконструкція освітніх установ та закладів		19 252 275,39	19 252 275,39		7 036 056,64	7 036 056,64		-12 216 218,75	-12 216 218,75
3	Ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладів		9 661 318,19	9 661 318,19		3 363 614,24	3 363 614,24		-6 297 703,95	-6 297 703,95

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2

1	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	витрати на проведення капітального будівництва освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково		9 324 782,88	9 324 782,88		6 015 026,32	6 015 026,32		-3 309 756,56	-3 309 756,56
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково		19 252 275,39	19 252 275,39		7 036 056,64	7 036 056,64		-12 216 218,75	-12 216 218,75
1.3	витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт у освітніх установах та закладах	грн.	розрахунково			8						-8
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальне будівництво	од.	Внутрішньоуправлінський облік			5			3		3	-2
2.2	кількість освітніх закладів в яких буде проведено реконструкцію	од.	Внутрішньоуправлінський облік			14			9		9	-5
2.3	кількість освітніх закладів в яких буде проведено ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладах	од.	Внутрішньоуправлінський облік		9 661 318,19	9 661 318,19					-9 661 318,19	-9 661 318,19
3	ефективності											
3.1	середня вартість робіт капітального будівництва одному закладі	грн.	розрахунково		1 864 956,58	1 864 956,58	2 005 008,77			2 005 008,77	2 005 008,77	-1 864 956,58
3.2	середня вартість робіт з реконструкції в одному закладі	грн.	розрахунково		1 375 162,53	1 375 162,53		781 784,07		781 784,07		-593 378,46
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	розрахунково		1 207 664,77	1 207 664,77						-1 207 664,77

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на проведення капітального будівництва освітніх установ та закладів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
1.3	витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт у освітніх установах та закладах	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2	продукту		

2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальне будівництво	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2.2	кількість освітніх закладів в яких буде проведено реконструкцію	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2.3	кількість освітніх закладів в яких буде проведено ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладах	од.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3	ефективності		
3.1	середня вартість робіт капітального будівництва одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.2	середня вартість робіт з реконструкції в одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників обмежене фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти

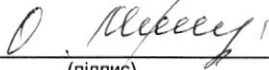


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	<u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>0617363</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>7363</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0490</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити проведення капітальних ремонтів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		251 000,00	251 000,00					-251 000,00	-251 000,00
1	Забезпечити проведення капітальних ремонтів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій		251 000,00	251 000,00					-251 000,00	-251 000,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	витрати на проведення капітального ремонту	грн.	розрахунково		251 000	251 000					-251 000	-251 000
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Внутрішньоуправлінський облік		1	1					-1	-1
3	ефективності											
3.1	середня вартість робіт з капітального ремонту в одному закладі	грн.	розрахунково		251 000	251 000					-251 000	-251 000

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на проведення капітального ремонту	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2	продукту		
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Відхилення зумовлене у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3	ефективності		
3.1	середня вартість робіт з капітального ремонту в одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників обмежене фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

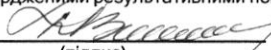
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

*Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "(у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>0617380</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>7380</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0490</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Виконання інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення капітального будівництва

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Усього		3 369 040,06	3 369 040,06				-3 369 040,06		-3 369 040,06
1	Забезпечити реалізацію проектів бідівництва та ремонту об'єктів комунальної власності		3 369 040,06	3 369 040,06				-3 369 040,06		-3 369 040,06

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене обмеженням фінансування капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	витрати на проведення будівництва об'єктів	грн.	розрахунково		3 369 040,06	3 369 040,06					-3 369 040,06	-3 369 040,06
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво об'єктів	од.	Внутрішньоуправлінський облік		1	1					-1	-1
3	ефективності											
3.1	витрати на проведення будівництва одного об'єкту	грн.	розрахунково		3 369 040,06	3 369 040,06					-3 369 040,06	-3 369 040,06

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
1	затрат											
1.1	витрати на проведення будівництва об'єктів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженням фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»									
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво об'єктів	од.	Відхилення зумовлене у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»									
3	ефективності											
3.1	витрати на проведення будівництва одного об'єкту	грн.	Відхилення зумовлене у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників обмежене фінансуванням капітальних видатків у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

10. Узгаальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

*Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

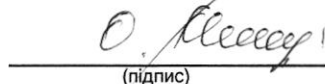
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти


(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	<u>0600000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02144743</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>0618240</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>8240</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0380</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Заходи та роботи з територіальної оборони</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>13563000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень у сфері реалізації заходів та робіт з територіальної оборони

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення засобами радіаційного та хімічного захисту працівників

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Придбання засобів радіаційного та хімічного захисту

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	153 000,00		153 000,00	152 677,80		152 677,80	-322,20		-322,20	
1	Придбання засобів радіаційного та хімічного захисту	153 000,00		153 000,00	152 677,80		152 677,80	-322,20		-322,20	

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене збільшенням вартості придбання засобів захисту відповідно до цінової пропозиції

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма накопичення засобів радіаційного та хімічного захисту для працівників виконавчих органів міської ради та непрацюючого населення, яке проживає у прогнозованих зонах хімічного забруднення Львівської міської територіальної громади на 2018-2027 роки	153 000		153 000	152 677,8		152 677,8	-322,2		-322,2

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість працівників	штатна одиниця	штатний розпис	40		40	43		43	3		3
2	продукту											
2.1	кількість працівників, які потребують засоби захисту	штатна одиниця	розрахунково	40		40	43		43	3		3
3	ефективності											
3.1	витрати на придбання засобів радіаційного та хімічного захисту	грн.	розрахунково	153 000		153 000	152 677,8		152 677,8	-322,2		-322,2
4	якості											
4.1	відсоток забезпечення працівників засобами захисту	відс.	розрахунково	100		100	86,05		86,05	-13,95		-13,95

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість працівників	штатна одиниця	зміна у штатній чисельності відбулася відповідно до рішення виконавчого комітету від 18.11.2022 №1094 «Про затвердження положення про управління освіти департаменту розвитку ЛМР та його структури» та розпорядження міського голови від 22.11.2022 №413 «Про зміну та затвердження чисельності»
2	продукту		
2.1	кількість працівників, які потребують засоби захисту	штатна одиниця	зміна у штатній чисельності відбулася відповідно до рішення виконавчого комітету від 18.11.2022 №1094 «Про затвердження положення про управління освіти департаменту розвитку ЛМР та його структури» та розпорядження міського голови від 22.11.2022 №413 «Про зміну та затвердження чисельності»
3	ефективності		
3.1	витрати на придбання засобів радіаційного та хімічного захисту	грн.	У зв'язку із збільшенням вартості придбання засобів захисту відповідно до цінової пропозиції
4	якості		
4.1	відсоток забезпечення працівників засобами захисту	відс.	відхилення спричинили зміни у штатній чисельності, що відбулися відповідно до рішення виконавчого комітету від 18.11.2022 №1094 «Про затвердження положення про управління освіти департаменту розвитку ЛМР та його структури» та розпорядження міського голови від 22.11.2022 №413 «Про зміну та затвердження чисельності»

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Забезпечено засобами радіаційного та хімічного захисту працівників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання бюджетної програми в повному обсязі в межах виділених асигнувань

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611141 1141 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти 13563000000
 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення діяльності інших закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	51 307 800,00	1 200,00	51 309 000,00	42 098 078,96	1 200,00	42 099 278,96	-9 209 721,04		-9 209 721,04
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	50 863 930,00	1 200,00	50 865 130,00	41 921 130,96	1 200,00	41 922 330,96	-8 942 799,04		-8 942 799,04
2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова	443 870,00		443 870,00	176 948,00		176 948,00	-266 922,00		-266 922,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад та економією енергоресурсів
2	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість установ, що забезпечують надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	од.	звіт по мережі	8		8	8		8			
1.2	кількість штатних одиниць, що забезпечують надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	штатна одиниця	звіт по мережі	178		178	178		178			
1.3	кількість інших закладів	од.	звіт по мережі	1		1	1		1			
1.4	кількість штатних посад інших закладів	штатна одиниця	звіт по мережі	6		6	6		6			
2	продукту											
2.1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	269		269	269		269			
2.2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	51		51	51		51			
3	ефективності											
3.1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,51		1,51	1,51		1,51			
3.2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,29		0,29	0,29		0,29			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

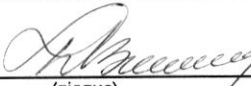
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0618330 8330 0540 Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів 13563000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення формування екологічної свідомості учнів шкіл, формування відповідального ставлення до представників тваринного світу

5. Мета бюджетної програми

Формування екологічної свідомості учнів шкіл, формування відповідального ставлення до представників тваринного світу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення здійснення еколого-просвітницької діяльності

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	455 200,00		455 200,00	123 324,81		123 324,81	-331 875,19		-331 875,19
1	Здійснення витрат на фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	286 700,00		286 700,00	123 324,81		123 324,81	-163 375,19		-163 375,19
2	Проведення видатків на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	74 000,00		74 000,00				-74 000,00		-74 000,00
3	Проведення видатків на підтримку роботи першого у Львові еко-садочка "Зернятко"	94 500,00		94 500,00				-94 500,00		-94 500,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми						Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Комплексна екологічна програма на 2017-2023 роки для Львівської міської територіальної громади	455 200		455 200	123 324,81		123 324,81	-331 875,19		-331 875,19			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	обсяг фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	грн.	розрахунково	286 700		286 700	123 324,81		123 324,81	-163 375,19		-163 375,19
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.	розрахунково	74 000		74 000				-74 000		-74 000
1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садка "Зернятко"	грн.	розрахунково	94 500		94 500				-94 500		-94 500
2	продукту											
2.1	кількість видів тварин, які планується утримувати	од.	звітність	200		200	200		200			
2.2	кількість видів дерев та чагарників, що планується доглядати	од.	звітність	150		150				-150		-150
2.3	кількість дітей охоплених дошкільною освітою	осіб	звітність	50		50				-50		-50
3	ефективності											
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн.	розрахунково	1 434		1 434	616,62		616,62	-817,38		-817,38
3.2	середньорічна кількість відвідувачів	осіб	управлінський облік	2 000		2 000				-2 000		-2 000
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн.	розрахунково	1 890		1 890				-1 890		-1 890

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками****

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	обсяг фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садка "Зернятко"	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

2	продукту		
2.2	кількість видів дерев та чагарників, що планується доглядати	од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2.3	кількість дітей охоплених дошкільною освітою	осіб	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3	ефективності		
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.2	середньорічна кількість відвідувачів	осіб	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

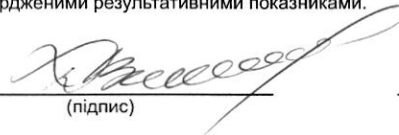
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління освіти

Головний бухгалтер


 (підпис)


 (підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана МИТНИК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)