

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 17.07.2015 року № 648  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 07 серпня 2019 року № 336)

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 -2026 РОКИ ІНДИВІДУАЛЬНИЙ, ФОРМА 2024-2**

**1. Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради**  
 (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**06**  
 (код Типової відомчої класифікації  
 видатків та кредитування місцевого  
 бюджету)  
**02144743**  
 (код за ЄДРПОУ)

**2. Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради**  
 (найменування відповідального виконавця)

**061**  
 (код Типової відомчої класифікації  
 видатків та кредитування місцевого  
 бюджету та номер в системі  
 головного розпорядника коштів  
 місцевого бюджету)  
**02144743**  
 (код за ЄДРПОУ)

**3.** **0611031** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1031** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0921** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)  
 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**1356300000** (код Бюджету)

**4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 -2026 роки**  
**1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації**  
**Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти**

**2) завдання бюджетної програми**  
 Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

**3) підстави реалізації бюджетної програми**  
**Бюджетний кодекс України Стаття 1032, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», Закон України «Про освіту», Закон України «Про повну загальну середню освіту», рішення виконавчого комітету ЛМР від 18.11.2022 № 1094 «Про затвердження Положення про управління освітні департаменту розвитку Львівської міської ради та його структуру»**

**5. Надходження для виконання бюджетної програми:**

**1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 -2024 роках:**

Код	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			разом (11+12)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	
1	Надходження із загального фонду бюджету	1 478 750 192	X	X	1 478 750 192	1 413 157 995	X	X	1 413 157 995	1 738 751 300	X	X	1 738 751 300
	Власні надходження бюджетних установ (розмістити за видами надходження)	X			X	X			X	X			X
	Інші надходження спеціального фонду (розмістити за видами надходження)	X			X	X			X	X			X
	Поворотні кредити до бюджету	X			X	X			X	X			X
	Усього	1 478 750 192			1 478 750 192	1 413 157 995			1 413 157 995	1 738 751 300			1 738 751 300

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025 -2026 роках:

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)					2026 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (7+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	Надходження із загального фонду бюджету	1 808 893 900	X	X	1 808 893 900	1 935 516 500	X	X	1 935 516 500		
	Власні надходження бюджетників, усипилов (розписати за видами надходжень)	X				X					
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X					
	Державні кредити до бюджету	X				X					
	Усього	1 808 893 900			1 808 893 900	1 935 516 500			1 935 516 500		

(грн)

6. Витрати за кодами Економічної класифікації витратів / Класифікації кредитування бюджету:

1) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2022 -2024 роках:

Код	Найменування	2022 рік (звіт)					2023 рік (затверджено)					2024 рік (проект)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2111	Заробітна плата	1 182 133 200			1 182 133 200	1 127 710 850			1 127 710 850	1 373 633 400			1 373 633 400	
2120	Нарахування на оплату праці	259 967 400			259 967 400	248 096 850			248 096 850	302 199 400			302 199 400	
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	36 649 592			36 649 592	37 350 295			37 350 295	62 918 500			62 918 500	
	Усього	1 478 750 192			1 478 750 192	1 413 157 995			1 413 157 995	1 738 751 300			1 738 751 300	

(грн)

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 -2024 роках:

Код	Найменування	2022 рік (звіт)					2023 рік (затверджено)					2024 рік (проект)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Усього													

(грн)

3) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2025 - 2026 роках:

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)					2026 рік (затверджено)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (7+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
2111	Заробітна плата	1 482 699 900			1 482 699 900	1 586 488 900			1 586 488 900		
2120	Нарахування на оплату праці	326 194 000			326 194 000	349 027 600			349 027 600		
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)										
	Усього	1 808 893 900			1 808 893 900	1 935 516 500			1 935 516 500		

(грн)

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 -2026 роках:

Код	2025 рік (прогноз)					2026 рік (прогноз)				
	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язлику	разом (7+8)		

(грн)



1	продукту кількість учнів, що навчаються у приватних закладах освіти М.Львова, яким надано коштів освітньої субвенції	осіб	статистичні дані	3 780	3 790	4 424	5 286	5 286
1	ефективності середні витрати на одного учня у приватному закладі освіти за рахунок коштів субвенції		розрахунково	9 722	9 722	8 443	8 443	11 902,86

2) результативні показники бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

(грн)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Завдання 1				5	6	7	8
Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції				9	10	разом (8+9)	
1	затрат	осіб	звіт по мережі	128	128	128	128
1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	осіб	звіт по мережі	3 250	3 250	3 250	3 250
2	кількість класів	осіб	звіт по мережі	9 197,97	9 197,97	9 197,97	9 197,97
3	штатна чисельність педагогів	штатна одиниця	тарифікація				
1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	89 107	89 107	89 107	89 107
2	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані	506	506	506	506
3	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	8 031	8 031	8 031	8 031
4	кількість перших класів	осіб	планова мережа	302	302	302	302
1	ефективності						
1	видатки на 1 учня в рік	розрахунково	штатна одиниця	21 043,77	21 043,77	22 501,96	22 501,96
2	кількість педагогів на 1 клас	розрахунково	розрахунково	2,83	2,83	2,83	2,83
3	кількість учнів на 1 педагога	осіб	розрахунково	9,7	9,7	9,7	9,7
1	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	175	175	175	175

9. Структура видатків на оплату праці

(грн)

Напрямки використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)		2023 рік		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати, у тому числі:	1 106 344 709		1 100 065 350		1 373 633 400		1 482 699 900		1 586 488 900	
посадовий оклад	674 362 430		660 060 250		970 438 579		1 047 497 410		1 120 816 816	
надбавки	431 982 279		440 005 100		403 194 821		435 208 490		465 673 084	
інші виплати	75 788 491		27 645 500				1 482 699 900		1 586 488 900	
УСЬОГО	1 182 133 200		1 127 710 850		1 373 633 400		1 482 699 900		1 586 488 900	
в т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)		2023 рік (план)		2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		загальний фонд затверджено	фактично зайняті	загальний фонд затверджено	фактично зайняті	загальний фонд затверджено	фактично зайняті	загальний фонд затверджено	фактично зайняті	загальний фонд затверджено	фактично зайняті
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		9 032,00	9 032,00			9 087,00	9 087,84			9 197,97	
	Усього штатних одиниць з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копії та яким документом затверджена	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)				
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
УСЬОГО											

(грн)

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копії та яким документом затверджена	2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
УСЬОГО								

(грн)

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2026 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкту	2022 рік (звіт)									
			Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, об'ґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 2024 роках:

1) кредитоворська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредитоворська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредитоворська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредитоворської заборгованості (6-5)	Погашено кредитоворську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 182 133 200	1 182 133 200						1 182 133 200
2120	Нарахування на оплату праці	259 967 400	259 967 400						259 967 400
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	36 749 010	36 649 592						36 649 592
УСЬОГО		1 478 849 610	1 478 750 192						1 478 750 192

(грн)

2) кредитоворська заборгованість місцевого бюджету у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	2023 рік					2024 рік				
			кредитоворська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	підприємства погасили кредитоворську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	кредитоворська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	кредитоворська заборгованість на кінець поточного бюджетного періоду	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредитоворська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	підприємства погасили кредитоворську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	спеціального фонду	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2111	Заробітна плата	1 127 710 850				1 127 710 850	1 373 633 400					1 373 633 400

(грн)

2120	Нарахування на оплату праці	248 096 850	248 096 850	302 199 400	302 199 400
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	37 350 295	37 350 295	62 918 500	62 918 500
	Усього	1 413 157 995	1 413 157 995	1 738 751 300	1 738 751 300

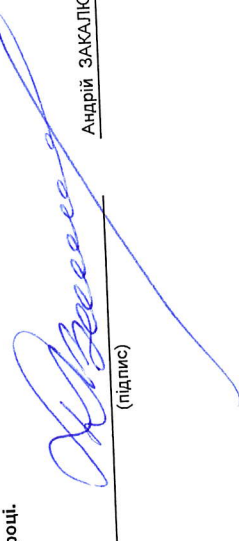
(грн)

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/нараження кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2022	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01. 2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
		3	4	5	6	7	9	10
1	2	3	4	5	6	7	9	10
2111	Заробітна плата	1 182 133 200	1 182 133 200					
2120	Нарахування на оплату праці	259 967 400	259 967 400					
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	36 749 010	36 649 592					
	Усього	1 478 849 610	1 478 750 192					

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році.

15. Підстави та обґрунтування витратів спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.



Начальник управління освіти

Андрій ЗАКАЛЮК

(підпис)

(прізвище та ініціали)