

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. 0611141 1141 0990

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти** (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
Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

2) завдання бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішення виконавчого комітету ЛМР від 18.11.2022 № 1094 «Про затвердження Положення про управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради та його структури»

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн)

Код	Найменування	2022 рік (віт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		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	разом (11+12)
1	Надходження зі загального фонду бюджету	42 098 079	X	X	42 098 079	53 999 400	X	X	53 999 400	65 250 200	X	X	65 250 200
	Відсотки надходження бюджетних установ (боргів) за видатки місцевого бюджету	X			1 200	X			1 200	X			X
250.10300	Плата за оренду майна бюджетних установ				1 200				1 200				X
	Інші надходження спеціального фонду (боргів) за видатки місцевого бюджету	X				X				X			X
	Підприємства кредитні до бюджету	X				X				X			X
	Усього	42 098 079			42 098 079	53 999 400			53 999 400	65 250 200			65 250 200

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 розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	70 385 400	Х	Х	70 385 400	Х	Х	Х	75 239 400
	Власні надходження бюджетних установ (розлічені за видами надходжень)	Х				Х			
	Інші надходження спеціального фонду (розлічені за видами надходжень)	Х				Х			
	Повернення кредитів до бюджету	Х				Х			
	Усього	70 385 400			70 385 400	75 239 400			75 239 400

(грн)

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

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

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		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	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	31 521 063			31 521 063	38 871 300			38 871 300	47 630 200			47 630 200
2120	Нарахування на оплату праці	6 774 135			6 774 135	8 551 700			8 551 700	10 478 600			10 478 600
2210	Премієв, матеріалів, обладнання та інвентар	1 506 541			1 506 541	1 903 600			1 903 600	2 109 200			2 109 200
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 515 013	1 200		1 516 213	3 279 900			3 279 900	3 634 100			3 634 100
2271	Оплата теплопостачання	489 100			489 100	730 400			730 400	766 600			766 600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	19 483			19 483	64 800			64 800	25 100			25 100
2273	Оплата електроенергії	286 926			286 926	519 900			519 900	519 800			519 800
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	5 817			5 817	26 700			26 700	30 000			30 000
2282	Окремі заходи по реалізації Державних (репопальних) програм, не віднесені до заходів розвитку					22 700			22 700	25 100			25 100
2800	Інші поточні витрати					28 400			28 400	31 500			31 500
	Усього	42 098 079	1 200		42 099 279	53 999 400			53 999 400	65 250 200			65 250 200

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

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		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	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Усього												

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

(грн)

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	51 412 000			51 412 000	55 010 800			55 010 800
2120	Нарахування на оплату праці	11 310 600			11 310 600	12 102 400			12 102 400
2210	Премієв, матеріалів, обладнання та інвентар	2 256 800			2 256 800	2 387 700			2 387 700
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 888 500			3 888 500	4 114 000			4 114 000

2271	Оплата теплоснабжения	832 500			832 500					891 600						891 600
2272	Оплата водоснабжения та водоотведения	27 300			29 200					29 200						29 200
2273	Оплата электроэнергии	564 500			564 500					604 600						604 600
2275	Оплата иных энергосилов та иных коммунальных услуг	32 600			32 600					34 900						34 900
2282	Осрды заходи по реализации державных (региональных) программ, не вынесенные до заходів розвитку	26 900			26 900					28 500						28 500
2800	Иши постоны выдаты	33 700			33 700					35 700						35 700
	УСЬОГО	70 385 400			70 385 400					75 239 400						75 239 400

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

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)					2026 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	УСЬОГО										

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2022 -2024 роках:

(грн)

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)					2023 рік (затверджено)					2024 рік (проект)				
		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	разом (11+12)			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	41 921 131		1 200		41 922 331	53 573 442	403 355		53 573 442	64 768 600			64 768 600		
2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова	176 948				176 948	403 355			403 355	481 600			481 600		
3	Поширення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023						22 603			22 603						
	УСЬОГО	42 098 079		1 200		42 099 279	53 999 400			53 999 400	65 250 200			65 250 200		

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2025 -2026 роках:

(грн)

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	2025 рік (прогноз)					2026 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	69 878 300				69 878 300	74 707 000			74 707 000	
2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова	507 100				507 100	532 400			532 400	
	УСЬОГО	70 385 400				70 385 400	75 239 400			75 239 400	

8. Результативні показники Бюджетної програми:

1) результативні показники Бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)				
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (9+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)		
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	затрат		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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

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	178	178	178
	продукту									
1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	266	266	269	271	271	271	271
2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	51	51	51	51	51	51	51
	ефективності									
1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,51	1,51	1,51	1,52	1,52	1,52	1,52
2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29
	Забезпечення управління інших закладів освіти м. Львова									
	заграт									
1	кількість інших закладів	од.	звіт по мережі	1	1	1	1	1	1	1
2	кількість штатних посад інших закладів	штатна одиниця	звіт по мережі	6	6	6	6	6	6	6

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Завдання 1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами										
	заграт										
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	8	8	8	
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	178	178	178	
	продукту										
1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	271	271	271	271	271	271	271	
2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	51	51	51	51	51	51	51	
	ефективності										
1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	
2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	
	Забезпечення управління інших закладів освіти м. Львова										
	заграт										
1	кількість інших закладів	од.	звіт по мережі	1	1	1	1	1	1	1	
2	кількість штатних посад інших закладів	штатна одиниця	звіт по мережі	6	6	6	6	6	6	6	

9. Структура видатків на оплату праці

Напрями 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: Господарчий оклад	8 282 143		10 908 727		13 334 709		14 393 447		15 400 949	
Виплати	7 774 802		10 846 286		13 085 209		14 124 137		15 112 787	
Надбавки	431 361		62 431		249 500		269 310		288 162	
Виплати, що мають не обов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:	3 420 361		5 446 752		6 542 604		7 062 087		7 596 433	
Надбавки	3 420 361		5 446 752		6 542 604		7 062 087		7 596 433	
Інші виплати	1 075 964		905 523		1 582 471		1 708 119		1 827 687	
Державне управління	18 742 565		21 610 288		26 170 416		28 248 347		30 225 731	
Спеціалісти	18 742 565		21 610 288		26 170 416		28 248 347		30 225 731	
Премії	18 742 565		21 610 288		26 170 416		28 248 347		30 225 731	
Усього	31 521 063		38 871 300		47 630 200		51 412 000		55 010 900	

в т.ч. оплата работ штатных единиц за заглавный фонд, цсо	X	X	X	X	X	X	X	X	X
включены также в специальный фонд									

10. Численность занятых в бюджетных учреждениях:

№ з/п	Категории pracowników	2022 год (факт)		2023 год (план)		2024 год		2025 год		2026 год						
		затверждено	фактически заняты	затверждено	фактически заняты	затверждено	фактически заняты	затверждено	фактически заняты	затверждено	фактически заняты					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	2	184,00	171,00			184,00	171,00			184,00				184,00		
	Условно штатных единиц	X	X			X	X			X				X		
	из них штатные единицы за заглавный фонд, цсо включены также в специальный фонд															

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

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

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

2) Местеві/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	фактично зайняті	загальний фонд	фактично зайняті
			4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
	УСЬОГО					

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

Найменування об'єкта відповідно до проектної-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкту	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
			Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

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

1) Кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

Код економічної класифікації видатків / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
2111	Заробітна плата	38 405 500	31 521 063	5	6	7	8	9	10
									31 521 063

2120	Нарахування на оплату праці	8 449 200	6 774 135							6 774 135
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 553 600	1 506 541			7 269				1 513 810
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 679 900	1 515 013			7 574				1 522 587
2271	Оплата тепlopостачання	804 400	469 100							469 100
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	33 400	19 483							19 483
2273	Оплата електроенергії	322 700	286 926							286 926
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	8 000	5 817							5 817
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розв'язку	22 700				7 760				7 760
2800	Інші поточні видатки	28 400								
	Усього	51 307 800	42 098 079			22 603				42 120 682

(грн)

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

Код Економічної класифікації видатків Бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	2023 рік		очікуваний обсяг вжиття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	2024 рік		очікуваний обсяг вжиття поточних зобов'язань (8-10)
				планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	спеціального фонду				планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	спеціального фонду	
1	Заробітна плата	38 871 300				38 871 300	47 630 200			47 630 200	
2111	Нарахування на оплату праці	8 551 700				8 551 700	10 478 600			10 478 600	
2120	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 903 600	7 269			1 996 331	2 109 200			2 109 200	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 279 900	7 574			3 272 326	3 634 100			3 634 100	
2271	Оплата тепlopостачання	730 400				730 400	766 600			766 600	
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	64 800				64 800	25 100			25 100	
2273	Оплата електроенергії	519 900				519 900	519 800			519 800	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	26 700				26 700	30 000			30 000	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розв'язку	22 700	7 760			14 940	25 100			25 100	
2800	Інші поточні видатки	28 400				28 400	31 500			31 500	
	Усього	53 999 400	22 603			53 976 797	65 250 200			65 250 200	

(грн)

3) Дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків Бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання 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	
									1
2111	Заробітна плата	38 405 500	31 521 063						
2120	Нарахування на оплату праці	8 449 200	6 774 135				переплата періодики		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 553 600	1 506 541		16 404				
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 679 900	1 515 013						
2271	Оплата тепlopостачання	804 400	469 100						
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	33 400	19 483			909	заборгованість Львівтеплоенерго за спожити електроенергію котельнею		
2273	Оплата електроенергії	322 700	286 926						
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	8 000	5 817						

2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	22 700							
2800	Інші поточні видатки	28 400							
	Усього	51 307 800	42 098 079	16 404	909				

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

15. Підстави та обґрунтування видатків 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



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(прізвище та ініціали)

