

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

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

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025-2027 РОКИ ІНДИВІДУАЛЬНИЙ, ФОРМА 2025-2**

<b>1. Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>06</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>02144743</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>2. Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>061</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>02144743</b> (код за ЄДРПОУ)

<b>3. Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1070</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0960</b> (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>1356300000</b> (код бюджету)
---	---	---	------------------------------------

**4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025-2027 роки**

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації  
**Забезпечення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання**

2) завдання бюджетної програми  
Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми

**Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», Закон України «Про позашкільну освіту», рішення виконавчого комітету ПМР від 02.02.2024 № 174 «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 2023-2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (загт)				2024 рік (затверджено)				2025 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	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Надходження із загального фонду бюджету	159 435 604	X	X	159 435 604	203 548 800	X	X	203 548 800	208 177 800	X	X	208 177 800	
	Власні надходження бюджетних установ (повищення за видами надходжень)	X	1 515 996	X	1 515 996	X	3 593 100	X	3 593 100	X	4 238 200	X	4 238 200	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		151 126		151 126		1 512 500		1 512 500		2 064 400		2 064 400	
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності		846 000		846 000		900 000		900 000		900 000		900 000	
25010300	Плата за оренду, майна бюджетних установ		517 800		517 800		1 160 600		1 160 600		1 273 800		1 273 800	



Код класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (прогноз)					
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	137 430 100			137 430 100				137 430 100
2120	Нарахування на оплату праці	30 234 600			30 234 600				30 234 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 181 300			5 181 300				5 487 000
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	583 200			583 200				617 600
2230	Продукти харчування	4 206 200			4 206 200				4 454 400
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	8 392 400			8 392 400				8 887 600
2250	Видатки на відрядження	79 000			79 000				83 700
2271	Оплата теплопостачання	13 074 700			13 074 700				13 074 700
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	735 600			735 600				735 600
2273	Оплата електроенергії	7 333 300			7 333 300				7 333 300
2274	Оплата природного газу	1 191 600			1 191 600				1 191 600
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	240 700			240 700				254 900
2282	Спеціальні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	31 200			31 200				33 000
2730	Інші виплати населенню	6 200			6 200				6 600
2800	Інші поточні видатки								
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів								
	УСЬОГО	208 720 100			208 720 100				209 824 700

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку		
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 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (прогноз)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти	158 589 865		1 515 996	160 105 861	203 548 800	3 593 100		207 141 900	208 177 800	4 238 200		212 416 000
2	Платання кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	309 595			309 595								
3	Проведення капітальних ремонтів			1 678 551	1 678 551	1 678 551	2 830 053		2 830 053				



1	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	1					
1	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	розрахунково	145 000					
<b>Завдання 5</b> Забезпечити придбання обладнання і предметів догосподарського користування для позашкільних навчальних закладів									
<b>затрат</b>									
1	витрати на придбання обладнання і предметів догосподарського користування	грн.	розрахунково		150 000				150 000
1	кількість позашкільних навчальних закладів для яких буде придбано обладнання і предмети догосподарського користування	од.	розрахунково					1	1
1	витрати на придбання обладнання і предметів догосподарського користування для одного позашкільного навчального закладу	грн.	розрахунково						150 000
<b>Завдання 6</b> 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									
<b>продукту</b>									
1	кількість закладів	од.	розрахунково	1					

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
<b>Завдання 1</b> Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти									
<b>затрат</b>									
1	кількість закладів	од.	звіт по мережі	18		18			18
2	кількість гуртків	од.	звіт по мережі	1 211		1 211			1 211
3	кількість педагогічних ставок	штатна одиниця	звіт по мережі	587		587			587
<b>продукту</b>									
1	кількість дітей, охоплених позашкільною освітою	осіб	звіт по мережі	15 401		15 401			15 401
<b>ефективності</b>									
1	видачки на одного учня в рік	грн/од	розрахунково	13 562,37		13 562,37			13 624,1
2	кількість гуртків на одного підприєзачника	од.	розрахунково	2,06		2,06			2,06
3	середня наповнюваність 1 гуртка	осіб	розрахунково	12,72		12,72			12,72
<b>якості</b>									
1	співвідношення учнів охоплених позашкільною освітою до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	17,3		17,3			17,3
<b>Завдання 2</b> Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023									
<b>якості</b>									
1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	розрахунково						
<b>Завдання 3</b> Проведення капітальних ремонтів									
<b>затрат</b>									
1	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково						
<b>продукту</b>									
1	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково						
<b>ефективності</b>									
1	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково						
<b>Завдання 4</b> Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді									
<b>затрат</b>									
1	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково						
<b>продукту</b>									
1	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані						
<b>ефективності</b>									

1	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	розрахунково
Завдання 5	Забезпечити придбання обладнання і предметів довшострокового користування для позашкільних навчальних закладів		
	<b>заграт</b>		
1	витрати на придбання обладнання і предметів довшострокового користування	грн.	розрахунково
	<b>продукту</b>		
1	кількість позашкільних навчальних закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довшострокового користування	од.	розрахунково
	<b>ефективності</b>		
1	витрати на придбання обладнання і предметів довшострокового користування для одного позашкільного навчального закладу	грн.	розрахунково
Завдання 6	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		
	<b>продукту</b>		
1	кількість закладів	од.	розрахунково

### 9. Структура видатків на оплату праці

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)		2024 рік		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	78 255 665	677 944	114 084 065	1 090 550	114 084 065	1 165 800	114 084 065	114 084 065	10	11
Обов'язкові виплати, у тому числі:										
послдовий оклад	55 253 599	555 682	75 483 245	893 893	75 483 245	955 574	75 483 245	75 483 245		
доплата	18 461 950	122 252	32 278 497	196 657	32 278 497	210 226	32 278 497	32 278 497		
набавки	4 540 116		6 322 323		6 322 323		6 322 323	6 322 323		
Премії	15 603 373									
Виплати, що несуть необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:										
набавки	7 779 349		10 900 388		10 900 388		10 900 388	10 900 388		
інші виплати	6 131 468		12 445 647		12 445 647		12 445 647	12 445 647		
<b>УСЬОГО</b>	107 769 855	677 944	137 430 100	1 090 550	137 430 100	1 165 800	137 430 100	137 430 100		
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	2023 рік (звіт)		2024 рік (план)		2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		892,00	865,15	25,75	25,75	882,00	863,00	26,00	26,00	883,91	883,91
	Усього штатних одиниць										
	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	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 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцеві/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (план)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (прогноз)		2025 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	12	
			145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	
	Програма національно-патриотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	Увава ЛМР від 04.02.2021 № 48										
	<b>УСЬОГО</b>		145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

Найменування місцеві/регіональної програми	Коли та яким документом затверджено	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)

№ з/п	регіональної програми		затверджена		загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
	1	2	3	4					

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		
		3	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 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з Урахованими змінами	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погошено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)			
							5	6		7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
2111	Заробітна плата	108 597 500	107 769 855						107 769 855			
2120	Нарахування на оплату праці	24 557 700	23 381 326						23 381 326			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 817 200	4 481 087	36 894	36 894	-36 894	36 894		4 481 087			
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	381 900	144 648						144 648			
2230	Продукти харчування	1 146 300	1 139 018						1 139 018			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 863 100	5 314 567	270 781	190 591	-80 191	270 781		5 505 158			
2250	Видатки на відрядження	27 400	24 766						24 766			
2271	Оплата на відрядження	11 877 413	10 351 015						10 351 015			
2272	Оплата тепlopостачання	784 347	529 367						529 367			
2273	Оплата водopостачання та водовідведення	6 343 223	5 259 263						5 259 263			
2274	Оплата електроенергії	1 232 400	821 999						821 999			
2274	Оплата природного газу	184 197	137 455						137 455			
2275	Оплата інших енергослуг та інших комунальних послуг											
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	23 300	18 058	1 920		-1 920	1 920		18 058			
2730	Інші виплати населенню	49 700	49 689						49 689			
2800	Інші поточні видатки	5 100	3 491						3 491			
	Усього	165 890 780	159 435 604	309 595	190 591	-119 005	309 595		159 625 194			

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код	Найменування	2024 рік		2025 рік	
		кредиторська заборгованість	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів	кредиторська заборгованість	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів

Класифікація кредитування бюджету	затвержені призначення	на початок поточного бюджетного періоду	загального фонду	спеціального фонду	взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	загального фонду	спеціального фонду	взяття поточних зобов'язань (6-10)	
											3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	137 430 100				137 430 100	137 430 100				137 430 100
2120	Нарахування на оплату праці	30 234 600				30 234 600	30 234 600				30 234 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 103 400				4 103 400	4 693 200				4 693 200
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	665 100				665 100	328 300				328 300
2230	Продукти харчування	1 542 700				1 542 700	3 810 000				3 810 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 942 300	190 591	190 591		6 751 709	7 601 800				7 601 800
2250	Відатки на відрядження	65 400				65 400	71 600				71 600
2271	Оплата теплопостачання	13 074 700				13 074 700	12 770 000				12 770 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	735 600				735 600	954 300				954 300
2273	Оплата електроенергії	7 333 300				7 333 300	8 878 700				8 878 700
2274	Оплата природного газу	1 191 600				1 191 600	1 153 300				1 153 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	199 100				199 100	218 000				218 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	25 800				25 800	28 300				28 300
2730	Інші виплати населенню	5 100				5 100	5 600				5 600
2800	Інші поточні видатки	203 548 800	190 591	190 591		203 358 209	208 177 800				208 177 800
	УСЬОГО										

3) Дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків Бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	(грн)
1	2	3	4	5	6	7	9	10	
2111	Заробітна плата	108 597 500	107 769 855						
2120	Нарахування на оплату праці	24 557 700	23 391 326						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 817 200	4 481 087						
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	381 900	144 648						
2230	Продукти харчування	1 146 300	1 139 078						
2250	Відатки на відрядження	27 400	24 766						
2271	Оплата теплопостачання	11 877 413	10 351 015						
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	784 347	528 367						
2273	Оплата електроенергії	6 343 223	5 259 263						
2274	Оплата природного газу	1 232 400	821 999	236 721	197 802		не відшкодовано орендарями		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	184 197	137 455						
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	23 300	18 069						
2730	Інші виплати населенню	49 700	49 689						
2800	Інші поточні видатки	5 100	3 491						
	УСЬОГО	165 890 760	159 435 604	236 721	197 802				

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

Бюджетні зобов'язання реєструються в межах кошторисних призначень відповідно до чинного законодавства

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Заступник начальника управління - начальник  
фінансово-економічного відділу



(підпис)

Наталія ДЖУС

(прізвище та ініціали)