

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

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 бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

1356300000
(код бюджету)
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 -2027 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 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 (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розвитку			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надійшли з загальної суми бюджету	50 429 814	X	X	50 429 814	64 550 200	X	X	64 550 200	65 251 200	X	X	65 251 200
	Власні надходження бюджетних установ (позиції за видами надходжень)	X	3 718		3 718	X				X			
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	3 718		3 718	X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (позиції за видами надходжень)												
	Товариства кредитні до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	50 429 814	3 718		50 433 532	64 550 200			64 550 200	65 251 200			65 251 200

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 -2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)	
		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
	Надоборження із загального фонду бюджету	65 621 900	X	X	65 621 900	65 987 800	X	65 987 800	
	Власні надбавлення бюджетних установ (ревінцати за видами надбавлень)	X				X			
	Інші надбавлення спеціального фонду (ревінцати за видами надбавлень)	X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X			
	Усього	65 621 900			65 621 900	65 987 800			65 987 800

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

1) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2023 -2025 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			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
2111	Заробітна плата	37 705 051			37 705 051	47 630 200			47 630 200	47 630 200			47 630 200
2120	Нарахування на оплату праці	8 052 183			8 052 183	10 478 600			10 478 600	10 478 600			10 478 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 813 267			1 813 267	1 809 200			1 809 200	1 881 100			1 881 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 008 337	3 718		2 012 055	3 234 100			3 234 100	3 541 400			3 541 400
2271	Оплата теплопостачання	505 004			505 004	766 600			766 600	763 500			763 500
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	18 366			18 366	25 100			25 100	104 600			104 600
2273	Оплата електроенергії	308 202			308 202	519 800			519 800	656 900			656 900
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	10 755			10 755	30 000			30 000	32 900			32 900
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7 760			7 760	25 100			25 100	27 500			27 500
2800	Інші поточні видатки	889			889	31 500			31 500	34 500			34 500
	Усього	50 429 814	3 718		50 433 532	64 550 200			64 550 200	65 261 200			65 261 200

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 -2025 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			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
	Усього												

3) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)	
		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	47 630 200			47 630 200	47 630 200			47 630 200
2120	Нарахування на оплату праці	10 478 600			10 478 600	10 478 600			10 478 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 187 100			2 187 100	2 316 100			2 316 100

2240	Оплата услуг (крім комунальних)	3 909 700			3 909 700	4 140 400	4 140 400
2271	Оплата теплоснабжения	766 600			766 600	766 600	766 600
2272	Оплата водоснабжения та водоотведения	25 100			25 100	25 100	25 100
2273	Оплата электроэнергети	519 800			519 800	519 800	519 800
2275	Оплата інших енергоносів та інших комунальних послуг	36 300			36 300	38 500	38 500
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	30 400			30 400	32 200	32 200
2800	Інші поточні видатки	38 100			38 100	40 300	40 300
	УСЬОГО	65 621 900			65 621 900	65 987 800	65 987 800

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

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
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 розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
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 з затвердженими кошторисами	50 034 785		3 718	50 038 503	64 074 740			64 074 740	65 251 200			65 251 200
2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова	372 426			372 426	475 460			475 460				
3	Повищення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	22 603			22 603								
	УСЬОГО	50 429 814		3 718	50 433 532	64 550 200			64 550 200	65 251 200			65 251 200

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 -2027 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)					
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування Установ освіти з затвердженими кошторисами	65 621 900			65 621 900	65 987 700			65 987 700				
	УСЬОГО	65 621 900			65 621 900	65 987 700			65 987 700				

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (прогноз)				
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Завдання 1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти з затвердженими кошторисами												
1	затрат	од.											
	кількість установ, що забезпечують надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти з затвердженими кошторисами			8			8		7		7		7

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	168	168	168	168	168
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	90
1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52	1,61
2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,54
Завдання 2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова									
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
Завдання 3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023									
1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100	100

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Завдання 1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами								
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	7	7	7	7	7	7
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	168	168	168	168	168	168
1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	271	271	271	271	271	271
2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	90	90	90	90	90	90
1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54
Завдання 2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова								
1	кількість інших закладів	од.	звіт по мережі						
2	кількість штатних посад інших закладів	штатна одиниця	звіт по мережі						
Завдання 3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023								
1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати, у тому числі:	12 157 128	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312	19 877 312
посадовий оклад	8 264 842	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212	13 085 212
доплата	60 810	249 500	249 500	249 500	249 500	249 500	249 500	249 500	249 500	249 500
надбавки	3 831 376	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600	6 542 600
Премії	24 492 102	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416	26 170 416

Код бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Урахованим змін	надання кредитів	минулого бюджетного періоду		минулого бюджетного періоду	заборгованості (6-5)	загального фонду	спеціального фонду	зобов'язання (4+6)
				5	6					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2111	Заробітна плата	37 871 300	37 705 051							37 705 051
2120	Нарахування на оплату праці	8 451 700	8 052 183							8 052 183
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 003 600	1 813 267	7 289		-7 289	7 289			1 813 267
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 279 900	2 008 337	7 574		-7 574	7 574			2 008 337
2271	Оплата тепlopостачання	650 400	505 004							505 004
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	26 800	18 366							18 366
2273	Оплата електроенергії	359 500	308 202							308 202
2275	Оплата інших енергосілів та інших комунальних послуг	26 700	10 755							10 755
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розайтку	17 700	7 760	7 760		-7 760	7 760			7 760
2800	Інші поточні видатки	11 800	889							889
	УСЬОГО	52 695 400	50 429 814	22 603		-22 603	22 603			50 429 814

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік				2025 рік				оцінюваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)	
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		оцінюваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		
				загального фонду	спеціального фонду						загального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	47 630 200				47 630 200	47 630 200				47 630 200
2120	Нарахування на оплату праці	10 478 600				10 478 600	10 478 600				10 478 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 809 200				1 809 200	1 981 100				1 981 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 234 100				3 234 100	3 541 400				3 541 400
2271	Оплата тепlopостачання	766 600				766 600	763 500				763 500
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	25 100				25 100	104 600				104 600
2273	Оплата електроенергії	519 800				519 800	656 900				656 900
2275	Оплата інших енергосілів та інших комунальних послуг	30 000				30 000	32 900				32 900
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розайтку	25 100				25 100	27 500				27 500
2800	Інші поточні видатки	31 500				31 500	34 500				34 500
	УСЬОГО	64 550 200				64 550 200	66 251 200				66 251 200

3) Дебторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахованим змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебторська заборгованість на 01.01.2023	Дебторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	(грн)
1	2	3	4	5	6	7			
2111	Заробітна плата	37 871 300	37 705 051						
2120	Нарахування на оплату праці	8 451 700	8 052 183						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 003 600	1 813 267						

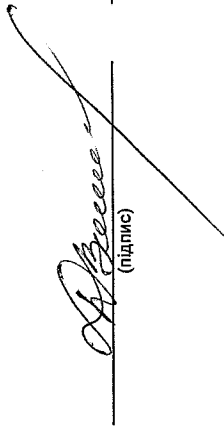
2240	Оплата услуг (крім комунальних)	3 279 900	2 008 337				
2271	Оплата теплоснабжения	650 400	505 004				
2272	Оплата водоснабжения та водовідведення	26 800	18 366				
2273	Оплата електроенергії	359 500	308 202	909		заборгованість. Львівтеплоенерго за спожити електроенергію котельнею	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	26 700	10 755				
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 700	7 760				
2800	Інші поточні видатки	11 800	889				
	УСЬОГО	52 699 400	50 429 814	909			

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

Бюджетні зобов'язання реструктуровані 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)