

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. Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

0611151 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1151 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	1356300000 (код бюджету)
--	---	---	------------------------------------

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

- 1) мета бюджетної програми, строки її реалізації
Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття

2) завдання бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів м. Львова

3) підстави реалізації бюджетної програми

Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні, Закон України "Про освіту", Постанова КМУ від 12.07.2017 №545"Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр ", рішення виконавчого комітету ЛМР 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Находження із загального фонду бюджету	7 108 839	X	X	7 108 839	17 779 871	X	X	17 779 871	18 010 800	X	X	18 010 800
	Власні надходження бюджетних установ (вирізняти за видами надходжень)	X				X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (вирізняти за видами надходжень)	X				X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X				X			
	Усього	7 108 839			7 108 839	17 779 871			17 779 871	18 010 800			18 010 800

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 розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	18 045 800	X	X	18 045 800	18 143 100	X	X	18 143 100
	Власні надходження бюджетних установ (фінанси за видами пазаживки)	X			X				
	Інші надходження спеціального фонду (фінанси за видами надходжень)	X			X				
	Повернення кредитів до бюджету	X			X				
	УСЬОГО	18 045 800			18 045 800	18 143 100			18 143 100

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 (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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	4 732 414			4 732 414	12 778 010			12 778 010	12 764 300			12 764 300
2120	Нарахування на оплату праці	1 059 352			1 059 352	2 811 260			2 811 260	2 808 100			2 808 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	711 963			711 963	795 402			795 402	869 500			869 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	289 595			289 595	533 123			533 123	583 200			583 200
2250	Відатки на відраження					3 000			3 000	3 300			3 300
2271	Оплата теплопостачання	127 259			127 259	316 920			316 920	353 300			353 300
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13 279			13 279	25 321			25 321	33 800			33 800
2273	Оплата електроенергії	138 928			138 928	470 621			470 621	550 300			550 300
2274	Оплата природного газу	29 374			29 374	12 500			12 500	8 100			8 100
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	825			825	2 714			2 714	3 000			3 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розв'язку	5 040			5 040	23 200			23 200	25 400			25 400
2800	Інші поточні витрати	810			810	7 800			7 800	8 500			8 500
	УСЬОГО	7 108 839			7 108 839	17 779 871			17 779 871	18 010 800			18 010 800

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 (проект)			разом (14+15)		
		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
	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 розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	12 764 300			12 764 300	12 764 300			12 764 300
2120	Нарахування на оплату праці	2 808 100			2 808 100	2 808 100			2 808 100

2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	87,5	100	100	100	100	100	100
3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	63	72	72	72	72	72	72
продукту										
1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 500	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750
ефективності										
1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	214	219	219	219	219	219	219
2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	розрахунково	81 226,01	177 597	177 597	177 597	177 597	177 597	180 108
Завдання 2										
Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023										
якості										
1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100	100
Завдання 3										
Субвенція у вигляді міжбюджетних трансфертів для надання послуг комплексної оцінки дітей з особливими освітніми потребами										
продукту										
1	кількість закладів	од.	розрахунково	1	1	1	1	1	1	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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Завдання 1										
забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів										
затрат										
1	кількість установ, що забезпечують право дітей з особливими потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	8	8	8	8	8	8	8
2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	100	100	100	100	100	100	100
3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	72	72	72	72	72	72	72
продукту										
1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750
ефективності										
1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	219	219	219	219	219	219	219
2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	розрахунково	180 458	180 458	180 458	180 458	180 458	180 458	181 431

9. Структура видатків на оплату праці

Напрямок 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:	1 238 899		1 941 492		1 927 782		1 927 782		1 927 782	
посадовий оклад	901 871		1 923 186		1 909 476		1 909 476		1 909 476	
Доплати	171 877									
надбавки	165 351		18 306		18 306		18 306		18 306	
Премії	2 945 813		9 642 135		9 642 135		9 642 135		9 642 135	
Виплати, що носять не обов'язковий (стимуляційний) характер, у тому числі:	441 473		954 738		954 738		954 738		954 738	
надбавки	441 473		954 738		954 738		954 738		954 738	
Інші виплати	106 229		239 645		239 645		239 645		239 645	
УСЬОГО	4 732 414		12 778 010		12 764 300		12 764 300		12 764 300	
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:

	2023 рік (звіт)	2024 рік (план)	2025 рік	2026 рік	2027 рік

№ з/п	Категорії працівників	загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд										
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті									
1	2	87,50	4	50,25	6	100,00	7	61,25	8	100,00	9	100,00	10	100,00	11	100,00	12	100,00	13	100,00	14	100,00	15	100,00	16	
Усього штатних одиниць																										
з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді																										
	X																									

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:
 1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копи та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		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	12	13
Усього												

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копи та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7
Усього						

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 (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	12

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 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	спеціального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	4 793 117	4 732 414					10
2120	Нарахування на оплату праці	1 090 652	1 059 352					4 732 414
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	716 700	711 963	1 563		-1 563	1 563	1 059 352
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	448 289	289 595					711 963
2250	Видатки на відрадження							289 595
2271	Оплата теплопостачання	205 237	127 259					127 259

2272	Оплата водопостачання та водовідведення	27 492	13 279										13 279
2273	Оплата електроенергії	240 492	138 928										138 928
2274	Оплата природного газу	34 400	29 374										29 374
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 435	825										825
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 000	5 040										5 040
2800	Інші поточні видатки	7 000	810										810
	УСЬОГО	7 587 814	7 108 839	1 563								1 563	7 108 839

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік				2025 рік				можлива кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду (4-5-6)	граничний обсяг очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	спеціального фонду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду	спеціального фонду	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)	
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)	загального фонду	спеціального фонду	загального фонду								спеціального фонду
				3	4												
1	2																
2110	Заробітна плата	12 778 010															12 764 300
2120	Нарахування на оплату праці	2 811 260															2 808 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	795 402															869 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	533 123															583 200
2250	Видатки на відрядження	3 000															3 300
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	316 920															353 300
2273	Оплата електроенергії	25 321															33 800
2274	Оплата природного газу	470 621															550 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	12 500															8 100
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2 714															3 000
2800	Інші поточні видатки	23 200															25 400
	УСЬОГО	7 800															8 500
		17 779 871															18 010 800

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затвержено 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
1	2							
2111	Заробітна плата	3	4					
		4 793 117	4 732 414					
2120	Нарахування на оплату праці	1 090 652	1 059 352					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	716 700	711 963					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	448 289	289 595					
2250	Видатки на відрядження	205 237	127 259					
2271	Оплата водопостачання та водовідведення	27 492	13 279					
2272	Оплата електроенергії	240 492	138 928					
2273	Оплата природного газу	34 400	29 374					

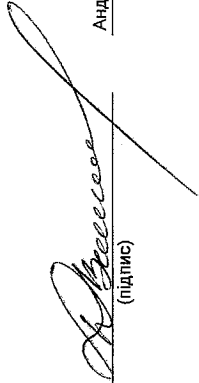
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 435	825				
2282	Спеціальні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 000	5 040				
2800	Інші поточні видатки	7 000	810				
	УСЬОГО	7 587 814	7 108 839				

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.

Начальник управління освіти



Андрій ЗАКАЛЮК

(прізвище та ініціали)