

**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. **0611160** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**1160** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**0990** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

**Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників**  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

**1356300000**  
(код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації  
Забезпечення належної діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

2) завдання бюджетної програми  
Забезпечити професійний розвиток педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми

Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні", Закон України "Про освіту", Закон України "Про повну загальну середню освіту", постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 № 672 "Деякі питання професійного розвитку педагогічних працівників", ухвалою ЛМР від 04.09.2020 № 6536 "Про зміну назви Наuczально-методичного центру освіти м. Львова", 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	15 276 657	X	X	15 276 657	19 131 600	X	X	19 131 600	19 726 100	X	X	19 726 100
	Власні надходження бюджетних установ (організації за видами надходжень)	X			X	X		X	X	X			
	Інші надходження спеціального фонду (організації за видами надходжень)	X			X	X		X	X	X			
	Повернення кредитів до бюджету	X			X	X		X	X	X			
	Усього	15 276 657			15 276 657	19 131 600		19 131 600	19 131 600	19 726 100			19 726 100

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

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			У тому числі бюджет розвитку	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
	Надійдення із загального фонду бюджету	19 851 500	X	X	19 851 500	19 280 400	X	X	19 280 400
	Власні надходження бюджетних установ (оплати за водами надводжесю)	X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розвитку за водами надводжесю)	X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X			
	УСЬОГО	19 851 500			19 851 500	19 980 400			19 980 400

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 -2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			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	11 300 760			11 300 760	13 750 800			13 750 800	13 750 800			13 750 800
2120	Нарахування на оплату праці	2 502 449			2 502 449	3 025 200			3 025 200	3 025 200			3 025 200
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	280 824			280 824	724 800			724 800	923 700			923 700
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	654 889			654 889	688 100			688 100	953 500			953 500
2250	Видатки на відрядження	13 424			13 424	49 700			49 700	99 400			99 400
2271	Оплата теплопостачання	417 838			417 838	720 800			720 800	735 600			735 600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	15 819			15 819	32 700			32 700	55 800			55 800
2273	Оплата електроенергії	89 945			89 945	133 800			133 800	176 500			176 500
2274	Оплата природного газу	708			708	4 200			4 200	4 000			4 000
2282	Скремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 276 657			15 276 657	1 500			1 500	1 600			1 600
	УСЬОГО	15 276 657			15 276 657	19 131 600			19 131 600	19 726 100			19 726 100

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

Код Економічної класифікації видатків 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	13 750 800			13 750 800	13 750 800			13 750 800
2120	Нарахування на оплату праці	3 025 200			3 025 200	3 025 200			3 025 200
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 019 800			1 019 800	1 080 000			1 080 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 052 700			1 052 700	1 114 800			1 114 800



3	кількість слухачів, які хочуть пройти підвищення кваліфікації у Центрі професійного розвитку педагогічних працівників	осіб	7 518	7 518	8 500	8 500	9 000	9 000
<b>ефективності</b>								
1	кількість фахівців на 1 ставку	осіб	116,11	116,11	131,27	131,27	139	139
2	середні витрати на одного фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн/год	2 032	2 032	2 250,78	2 250,78	2 191,79	2 191,79
<b>якості</b>								
1	співвідношення чисельності фахівців до загальної чисельності фахівців до загальної чисельності педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	65	65	65	65	54	54
2	співвідношення чисельності слухачів до фахівців	відс.	119	119	134	134	164	164
<b>Завдання 2</b>								
<b>Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023</b>								
<b>якості</b>								
1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	100	100				

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				спеціальний фонд		разом (5+6)	спеціальний фонд		разом (8+9)
				загальний фонд	5	6	7	загальний фонд	8
<b>Завдання 1</b>									
<b>Забезпечення професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти</b>									
<b>заграт</b>									
1	кількість закладів	од.	звіт по мережі	1		1			1
2	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	звіт по мережі	64,75		64,75		64,75	64,75
3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	розрахунково	19 851 500		19 851 500		19 851 500	19 851 500
<b>продукту</b>									
1	штатна чисельність у закладах загальної середньої освіти	осіб	статистичні дані	10 258,43		10 258,43		10 258,43	10 258,43
2	кількість фахівців, які хочуть пройти перепідготовку	осіб	заявки на перепідготовку	5 500		5 500		5 500	5 500
3	кількість слухачів, які хочуть пройти підвищення кваліфікації у Центрі професійного розвитку педагогічних працівників	осіб	заявки на перепідготовку	9 000		9 000		9 000	9 000
<b>ефективності</b>									
1	кількість фахівців на 1 ставку	осіб	розрахунково	139		139		139	139
2	середні витрати на одного фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн/год	розрахунково	2 205,72		2 205,72		2 205,72	2 205,72
<b>якості</b>									
1	співвідношення чисельності фахівців до загальної чисельності фахівців до загальної чисельності педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	54		54		54	54
2	співвідношення чисельності слухачів до фахівців	відс.	розрахунково	164		164		164	164

## 9. Структура видатків на оплату праці

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)			2024 рік			2025 рік (проект)			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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>1</b>															
Обсяг яєвої виплати, у тому числі	4 904 603		10 596 637		10 596 637		10 596 637		10 596 637		10 596 637		10 596 637		
посадовий оклад	3 250 858		7 123 002		7 123 002		7 123 002		7 123 002		7 123 002		7 123 002		
Доплати	95 611		439 220		439 220		439 220		439 220		439 220		439 220		
надбавки	1 558 134		3 034 415		3 034 415		3 034 415		3 034 415		3 034 415		3 034 415		
Премії	5 560 360														
Виплати, що носять неособ'язовий (стимулюючий) характер, у тому числі:	490 459		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		
надбавки	490 459		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		1 967 774		
Інші виплати	345 338		1 186 389		1 186 389		1 186 389		1 186 389		1 186 389		1 186 389		
УСЬОГО	11 300 760		13 750 800		13 750 800		13 750 800		13 750 800		13 750 800		13 750 800		
в т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		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 затверджено		спеціальний фонд фактично зайняті		загальний фонд затверджено		спеціальний фонд фактично зайняті		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1		64,75	42,25			64,75	42,60			64,75		64,75		64,75	
	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 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (прогноз)				разом (10+11)
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		УСЬОГО													

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)					
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд			
			4	5	6	7	8	9	10	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		УСЬОГО										

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

№ з/п	Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (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		загальний фонд		спеціальний фонд		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		

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:

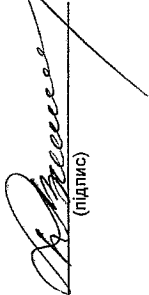
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з Урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		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, %
							загальний фонд	спеціальний фонд					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	11 457 900	11 300 760										11 300 760
2120	Нарахування на оплату праці	2 520 700	2 502 449										2 502 449
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	410 900	280 824										280 824
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	982 700	654 889										654 889
2250	Видатки на відрядження	26 800	13 424										13 424



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.

Начальник управління освіти



(підпис)

Андрій ЗАКАЛЮК

(прізвище та ініціали)