

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1356300000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з повної загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 930 941 675,74	90 211 222,82	2 021 152 898,56	1 900 748 621,16	80 096 614,23	1 980 845 235,39	-30 193 054,58	-10 114 608,59	-40 307 663,17
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти	1 742 052 175,74	19 528 600,00	1 761 580 775,74	1 711 859 123,16	15 783 516,44	1 727 642 639,60	-30 193 052,58	-3 745 083,56	-33 938 136,14
2	Забезпечити реалізацію програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	170 000,00		170 000,00	169 998,00		169 998,00	-2,00		-2,00
3	Забезпечити реалізацію програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	188 719 500,00		188 719 500,00	188 719 500,00		188 719 500,00			
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		7 787 000,00	7 787 000,00		7 776 208,90	7 776 208,90		-10 791,10	-10 791,10

5	Проведення капітальних ремонтів		62 895 622,82	62 895 622,82		56 536 888,89	56 536 888,89		-6 358 733,93	-6 358 733,93
---	---------------------------------	--	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------	---------------

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення зумовлене відсутністю підвищення І тарифного розряду ЄТС, наявністю працівників-осіб з інвалідністю, покриттям видатків на харчування дітей 1-4 класів відповідною субвенцією з державного бюджету, за рахунок заходів з економії енергоносіїв та дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
4	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
5	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти Львівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	170 000,00		170 000,00	169 998,00		169 998,00	-2,00		-2,00
2	Програма безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	188 719 500,00		188 719 500,00	188 719 500,00		188 719 500,00			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	128		128	128		128			
1.2	кількість класів	од.	звіт по мережі	3 278		3 278	3 278		3 278			
1.3	кількість груп у дошкільних відділеннях закладів загальної середньої освіти	од.	звіт по мережі	53		53	53		53			
1.4	витрати на проведення у закладах загальної середньої освіти міста заходів в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн.	Ухвала	170 000		170 000	169 998		169 998	-2		-2
1.5	витрати на реалізацію Програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти ЛМТГ	грн.	Ухвала	188 719 500		188 719 500	188 719 500		188 719 500			
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		7 787 000	7 787 000		7 776 208,9	7 776 208,9		-10 791,1	-10 791,1
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково	62 895 622,82		62 895 622,82		56 536 888,89	56 536 888,89		-6 358 733,93	-6 358 733,93
2	продукту											
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	87 914		87 914	87 914		87 914			
2.2	кількість вихованців дошкільних відділень закладів загальної середньої освіти	осіб	звіт по мережі	1 283		1 283	1 283		1 283			
2.3	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані	519		519	519		519			
2.4	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	7 311		7 311	7 311		7 311			
2.5	кількість перших класів	од.	планова мережа	303		303	303		303			
2.6	кількість закладів загальної середньої освіти у яких буде проведено заходи в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	од.	розрахунково	4		4	4		4			

2.7	кількість учнів, охоплених Програмою	осіб	розрахунково	39 457		39 457	39 457		39 457			
2.8	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		15	15		18	18		3	3
2.9	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково		50	50		50	50			
3	ефективності											
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од	розрахунково	19 530,39	218,94	19 749,33	19 191,89	176,95	19 368,84	-338,5	-41,99	-380,49
3.2	витрати на один заклад в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн/од	розрахунково	42 500		42 500	42 499,5		42 499,5	-0,5		-0,5
3.3	середні витрати на 1 учня в рамках реалізації Програми	грн/од	розрахунково	4 782,92		4 782,92	4 782,92		4 782,92			
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн/од	розрахунково		519 133,33	519 133,33		432 011,61	432 011,61		-87 121,72	-87 121,72
3.5	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од	розрахунково		1 257 912,46	1 257 912,46		1 130 737,78	1 130 737,78		-127 174,68	-127 174,68
4	якості											
4.1	співвідношення чисельності медалістів до загальної чисельності випускників	відс.	розрахунково	10,08		10,08	10,08		10,08			
4.2	співвідношення кількості учнів, охоплених Програмою до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	44,88		44,88	44,88		44,88			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
2	продукту		
2.8	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	За рахунок економії здійснено перерозподіл коштів для закупівлі обладнання для НУШ, прийняття управлінського рішення для забезпечення освітнього процесу та покращення якості надання освітніх послуг дітям, які перебувають на лікуванні та реабілітації в освітньому центрі Школи супергероїв
3	ефективності		
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од	Відхилення зумовлене відсутністю підвищення I тарифного розряду ЄТС, наявністю працівників-осіб з інвалідністю, покриттям видатків на харчування дітей 1-4 класів відповідною субвенцією з державного бюджету, за рахунок заходів з економії енергоносіїв та дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн/од	Збільшення кількості закладів з метою ефективного та раціонального використання бюджетних коштів
3.5	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак програма має високу ефективність, що характеризує ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

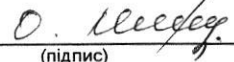
В.о.начальника управління



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)