

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0610160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	1356300000 (код бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефективної діяльності управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	17 525 160,00	119 199,00	17 644 359,00	17 216 834,77	119 199,00	17 336 033,77	-308 325,23	-308 325,23	-308 325,23
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері освіти	17 525 160,00		17 525 160,00	17 216 834,77		17 216 834,77	-308 325,23	-308 325,23	
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		119 199,00	119 199,00		119 199,00	119 199,00			

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 економією бюджетних коштів за рахунок наявності працівників з інвалідністю, що призвело до зменшення сплати єдиного соціального внеску із 22 % до 8,41%, закупівля обладнання та послуг за зв'язку з виробничою необхідністю / зміною планів роботи, заходів економії енергоносіїв
---	---

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичня 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	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	16 347 160	16 347 160	16 347 160	16 341 536,07	16 341 536,07	16 341 536,07	-5 623,93		-5 623,93
1.2	інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	1 178 000	1 178 000	1 178 000	875 298,7	875 298,7	875 298,7	-302 701,3		-302 701,3
1.3	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	штатний розпис	29	29	29	29	29	29			
1.4	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		119 199	119 199	119 199	119 199	119 199			
2	продукту											
2.1	кількість листів, звернень, заяв, скарг	од.	управлінський облік	3 045	3 045	3 045	3 045	3 045	3 045			
2.2	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень на 1 працівника	од.	розрахунково	105	105	105	105	105	105			
3.2	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	563 695,17	563 695,17	563 695,17	563 501,24	563 501,24	563 501,24	-193,93		-193,93
3.3	середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	40 620,69	40 620,69	40 620,69	30 182,71	30 182,71	30 182,71	-10 437,98		-10 437,98
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн/од	розрахунково		119 199	119 199	119 199	119 199	119 199			
4	якості											
4.1	відсоток розглянутих та виконаних листів, звернень, заяв, скарг	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			
4.2	% забезпеченості обладнанням довгострокового користування	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одичня виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок наявності працівників з інвалідністю, що призвело до зменшення сплати єдиного соціального внеску із 22 % до 8,41%.
1.2	інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок наявності працівників з інвалідністю, що призвело до зменшення сплати єдиного соціального внеску із 22 % до 8,41%, закупівля обладнання та послуг за результатами проведених процедур здійснена за цінами, нижчими від запланованих у кошторисі, зменшення кількості службових відряджень порівняно із запланованими показниками, відсутність потреби у відрядженнях у зв'язку з виробничою необхідністю / зміною планів роботи, заходів економії енергоносіїв

2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для здобуття дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Усього	1 583 599 340,00	104 559 721,45	1 688 159 061,45	1 567 195 778,39	101 213 248,46	1 668 409 026,85	-16 403 561,61	-3 346 472,99	-19 750 034,60
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	1 518 958 840,00	96 143 800,00	1 615 102 640,00	1 506 979 249,92	93 182 101,60	1 600 161 351,52	-11 979 590,08	-2 961 698,40	-14 941 288,48
2	Забезпечити реалізацію програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	64 640 500,00		64 640 500,00	60 216 528,47		60 216 528,47	-4 423 971,53		-4 423 971,53
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у закладах дошкільної освіти		3 667 160,00	3 667 160,00	3 656 758,80	3 656 758,80	3 656 758,80		-10 401,20	-10 401,20
4	Проведення капітальних ремонтів у закладах дошкільної освіти		4 748 761,45	4 748 761,45	4 374 388,06	4 374 388,06	4 374 388,06		-374 373,39	-374 373,39

гривень

3.1	витрати на 1 дитину в рік	грн/од осіб	72 087,65	4 562,85	76 650,5	71 519,11	4 422,29	75 941,4	-568,54	-140,56	-709,1
3.2	середня наповненість груп	розрахунково	23		23	23		23			
3.3	середня кількість днів відвідування 1 дитиною дошкільного дитячого закладу в рік	розрахунково	150		150	150		150			
3.4	середні витрати на 1 дитину в рамках реалізації Програми	розрахунково	12 486,09		12 486,09	11 631,55		11 631,55	-854,54		-854,54
3.5	середні витрати на придбання обладнання і предметів довагострокового користування для 1 закладу	розрахунково		50 932,78	50 932,78		50 788,32	50 788,32		-144,46	-144,46
3.6	середні витрати на 1 заклад дошкільної освіти в якому буде проведено капітальний ремонт	розрахунково		593 595,18	593 595,18		546 798,51	546 798,51		-46 796,67	-46 796,67
4	ЯКОСТІ										
4.1	динаміка охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	98,2		98,2	98,2		98,2			
4.2	співвідношення чисельності дітей, охоплених Програмою до кількості дітей, що відвідують дошкільні заклади	відс.	24,57		24,57	24,57		24,57			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
1	2	3	4								
1	затрат										
1.6	витрати на реалізацію Програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти ЛМТГ	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування вихованцями закладів дошкільної освіти								
1.7	витрати на придбання обладнання і предметів довагострокового користування у закладах дошкільної освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель								
1.8	витрати на проведення капітальних ремонтів у закладах дошкільної освіти	грн.	Відхилення зумовлене за рахунок зниження ціни при підписанні та виконанні робіт, неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами								
2	продукту										
3	ефективності										
3.5	середні витрати на придбання обладнання і предметів довагострокового користування для 1 закладу	грн/од	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель								
3.6	середні витрати на 1 заклад дошкільної освіти в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од	Відхилення зумовлене за рахунок зниження ціни при підписанні та виконанні робіт, 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 витратів (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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1.	0600000 <small>(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611021 <small>(код Програмої 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>
3. 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
 Забезпечення 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 напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 185 272 708,05	212 515 329,39	2 397 788 037,44	2 164 538 375,77	192 839 436,07	2 357 377 811,84	-20 734 332,28	-19 675 893,32	-40 410 225,60
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти	1 929 603 308,05	20 188 400,00	1 949 791 708,05	1 910 010 535,91	20 494 425,07	1 930 504 960,98	-19 592 772,14	306 025,07	-19 286 747,07
2	Забезпечити реалізацію програми розвитку шахів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	303 200,00		303 200,00	303 028,92		303 028,92	-171,08		-171,08
3	Забезпечити реалізацію програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	63 962 100,00		63 962 100,00	62 820 710,94		62 820 710,94	-1 141 389,06		-1 141 389,06
4	Забезпечити реалізацію Програми "Педагогі, які надихають"	191 404 100,00		191 404 100,00	191 404 100,00		191 404 100,00			

гривень

5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	6 339 342,00	6 339 342,00	6 329 360,02	-9 981,98	-9 981,98
6	Проведення капітальних ремонтів	185 987 587,39	185 987 587,39	166 015 650,98	-19 971 936,41	-19 971 936,41

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

№ з/п	Пояснення
1	Відхилення зумовлене наявністю працівників - осіб з інвалідністю, зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти, за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель та за рахунок заходів з економії енергоносіїв
3	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
5	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
6	Відхилення зумовлене за рахунок зниження цін при підписанні та виконанні робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами

8. Витатки (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 витатки (надані кредити)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма розвитку шахів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади на 2021-2030 роки	303 200,00		303 200,00	303 028,92		303 028,92	-171,08				-171,08
2	Програма безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти Львівської міської територіальної громади	63 962 100,00		63 962 100,00	62 820 710,94		62 820 710,94	-1 141 389,06				-1 141 389,06
3	Програма покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки	192 326 929,37		192 326 929,37	172 345 011,00		172 345 011,00	-19 981 918,37				-19 981 918,37
4	Програма "Педагогі, які надихають" на 2025-2030 роки	191 404 100,00		191 404 100,00	191 404 100,00		191 404 100,00					

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратків (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	3 299		3 299	3 299		3 299			
1.3	кількість груп у дошкільних відділеннях закладів загальної середньої освіти	од.	звіт по мережі	53		53	53		53			
1.4	усього штатних одиниць	од.	штатний розпис	4 983,72		4 983,72	4 983,72		4 983,72			
1.5	- у тому числі педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	1 127,2		1 127,2	1 127,2		1 127,2			
1.6	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 Львівської міської ради	303 200		303 200	303 028,92		303 028,92		-171,08	
1.7	витрати на реалізацію Програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти ЛМІТ	грн.	Ухвала Львівської міської ради	63 962 100		63 962 100	62 820 710,94		62 820 710,94		-1 141 389,06	
1.8	витрати на реалізацію Програми "Педагогі, які надихають"	грн.	Ухвала Львівської міської ради	191 404 100		191 404 100	191 404 100		191 404 100			

1.9	витрати на придбання обладнання і предметів довігострокового користування	грн.	розрахунково	6 339 341,08	6 339 341,08	6 329 360,02	6 329 360,02	-9 981,06	-9 981,06
1.10	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково	35 987 587,39	35 987 587,39	36 015 650,98	166 015 650,98	-19 971 936,41	-19 971 936,41
2	продукту								
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	86 921	86 921	86 921	86 921		
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	7 020	7 020	7 020	7 020		
2.5	кількість перших класів	од.	планова мережа	288	288	288	288		
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	128	128	128	128		
2.7	кількість учнів, охоплених Програмою	осіб	розрахунково	30 106	30 106	30 106	30 106		
2.8	кількість переможців Програми "Педагоги, які надихають"	осіб	Протокол засідання комісії	1 024	1 024	1 024	1 024		
2.9	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довігострокового користування	од.	розрахунково	29	29	29	29		
2.10	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково	70	70	67	67	-3	-3
3	ефективності								
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од.	розрахунково	21 876,6	228,88	21 654,47	21 654,47	-222,13	-228,88
3.2	витрати на один заклад в рамках реалізації Програми розвитку шахів у закладах загальної середньої освіти м. Львова	грн/од.	розрахунково	2 368,75	2 368,75	2 367,41	2 367,41	-1,34	-1,34
3.3	середні витрати на 1 учня в рамках реалізації Програми середньомісячний розмір премії переможців Програми "Педагоги, які надихають"	грн/од.	розрахунково	2 124,56	2 124,56	2 086,65	2 086,65	-37,91	-37,91
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довігострокового користування для 1 закладу	грн/од.	розрахунково	18 691,81	18 691,81	18 691,81	18 691,81		
3.5	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од.	розрахунково	218 598	218 598	218 253,79	218 253,79	-344,21	-344,21
3.6	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од.	розрахунково	2 656 965,53	2 656 965,53	2 477 845,54	2 477 845,54	-179 119,99	-179 119,99
4	якості								
4.1	співвідношення чисельності переможців олімпіад до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	10,08	10,08	10,08	10,08		
4.2	співвідношення кількості учнів, охоплених Програмою до загальної чисельності учнів	відс.	розрахунково	34,64	34,64	34,64	34,64		

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

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.7	витрати на реалізацію Програми безоплатного харчування дітей та учнів у закладах освіти ЛМІТ	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
1.10	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене за рахунок зниження ціни при підписанні та виконанні робіт, неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
2	продукту		
2.10	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	По трьох об'єктах виготовлено та відкориговано ПҚД, однак не проведено експертизу, відповідно до цього оплати не проводили
3	ефективності		
3.6	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од.	Відхилення зумовлене за рахунок зниження ціни при підписанні та виконанні робіт, 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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611031 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення спеціальний фонд	усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	з загального фонду	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	з загального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	1 773 395 018,00		1 773 395 018,00	1 772 310 764,00		1 772 310 764,00	-1 084 254,00		-1 084 254,00	
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	1 708 713 300,00		1 708 713 300,00	1 708 713 300,00		1 708 713 300,00				
2	Забезпечити надання закладами загальної середньої освіти приватної форми власності загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	64 681 718,00		64 681 718,00	63 597 464,00		63 597 464,00	-1 084 254,00		-1 084 254,00	

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

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Не всі заклади загальної середньої освіти приватної форми власності подали документи на отримання коштів освітньої субвенції відповідно до вимог постанови КМУ №6 від 14.01.2015

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1													

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати досягнуті (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	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	3 299		3 299	3 299		3 299			
1.3	штатна чисельність педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9 533,17		9 533,17	9 533,17		9 533,17			
1.4	кількість закладів загальної середньої освіти приватної форми власності	од.	статистичні дані	29		29	29		29			
2	продукту											
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	86 921		86 921	86 921		86 921			
2.2	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані	519		519	519		519			
2.3	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	7 020		7 020	7 020		7 020			
2.4	кількість перших класів	од.	планова мережа	288		288	288		288			
2.5	кількість учнів, що навчаються у приватних закладах освіти м.Львова, яким надано кошти освітньої субвенції	осіб	статистичні дані	5 612		5 612	5 612		5 612			
3	ефективності											
3.1	видатки на 1 учня в рік	грн/од	розрахунково	19 658,23		19 658,23	19 658,23		19 658,23			
3.2	кількість педставок на 1 клас	штатна одиниця	розрахунково	2,85		2,85	2,85		2,85			
3.3	кількість учнів на 1 педставку	осіб	розрахунково	9,26		9,26	9,26		9,26			
3.4	середні витрати на одного учня у приватному закладі освіти за рахунок коштів субвенції	грн/од	розрахунково	11 525,61		11 525,61	11 332,41		11 332,41		-193,2	
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	175		175	175		175			

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.4	середні витрати на одного учня у приватному закладі освіти за рахунок коштів субвенції	грн/од	Не всі заклади загальної середньої освіти приватної форми власності подали документи на отримання коштів освітньої субвенції відповідно до вимог постанови КМУ №6 від 14.01.2015
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Забезпечено виконання бюджетної програми в повному обсязі, 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611130 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1130 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Методичне забезпечення діяльності закладів освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення роботи з надання допомоги дітям з вадами мови

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення належної роботи з надання допомоги дітям з вадами мови

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити належну роботу з усунення різних порушень усної і писемної мови, запобігання різним відхиленням мовного розвитку учнів

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	2 533 200,00	2 533 200,00	2 533 200,00	2 446 651,85	2 446 651,85	2 446 651,85	-86 548,15	-86 548,15	-86 548,15	
1	Усунення різних порушень усної і писемної мови, запобігання різним відхиленням мовного розвитку учнів	2 533 200,00	2 533 200,00	2 533 200,00	2 446 651,85	2 446 651,85	2 446 651,85	-86 548,15	-86 548,15	-86 548,15	

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

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

Гривень

№ 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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	од.	звіт по мережі	12	12	12	12	12	12	12		
1.2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	12	12	12	12	12	12	12		
2	продукту											
2.1	кількість закріплених за логопедичним пунктом учнів шкіль	осіб	звіт по мережі	850		850	850		850			
3	ефективності											
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн/од	розрахунково	211 100		211 100	203 887,65		203 887,65		-7 212,35	

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	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн/од	Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад та працівників - осіб з інвалідністю.

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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0611141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (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. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування
3	Проведення капітальних ремонтів у інших закладах, установах 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 *	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	71 880 550,00	12 362 765,59	84 243 315,59	70 199 643,84	10 697 383,79	80 897 027,63	-1 680 906,16	-1 665 381,80	-3 346 287,96
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	64 080 100,00		64 080 100,00	63 290 983,35	13 565,19	63 304 548,54	-789 116,65	13 565,19	-775 551,46
2	Здійснення витрат на виконання рішень Судів	1 347 000,00		1 347 000,00	1 347 000,00		1 347 000,00			
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		940 000,00	940 000,00	885 587,64	885 587,64	885 587,64		-54 412,36	-54 412,36
4	Проведення капітальних робіт в інших закладах, установах освіти		11 422 765,59	11 422 765,59	9 798 230,96	9 798 230,96	9 798 230,96		-1 624 534,63	-1 624 534,63

5	Забезпечення організації діяльності комунальної установи "Старт" Львівської міської ради	6 453 450,00	6 453 450,00	5 561 660,49	5 561 660,49	-891 789,51	-891 789,51
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

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
3	Відхилення зумовлене наявністю працівників - осіб з інвалідністю, за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
4	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
5	Відхилення зумовлене наявністю працівників - осіб з інвалідністю, за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель

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 діяльності комунальної установи "Старт" Львівської міської ради	6 453 450,00		6 453 450,00	5 561 660,49		5 561 660,49	-891 789,51		-891 789,51
2	Програма покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки	12 362 765,59		12 362 765,59		10 683 818,60	10 683 818,60		-1 678 946,99	-1 678 946,99

гривень

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 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			
1.2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	159,5		159,5	159,5		159,5			
1.3	сплата обов'язкових платежів, пов'язаних з судовими витратами та судовими впровадженнями	грн.	кошторис	1 347 000		1 347 000	1 347 000		1 347 000			
1.4	витрати на проведення капітальних ремонтів у інших закладах, установах освіти	грн.	розрахунково	11 422 765,59		11 422 765,59	9 798 230,96		9 798 230,96		-1 624 534,63	
1.5	усього штатних одиниць	од.	розрахунково	17,5		17,5	17,5		17,5			
1.6	- у тому числі педагогічного персоналу	од.	розрахунково	5		5	5		5			
1.7	кількість закладів	од.	звіт по мережі	1		1	1		1			
1.8	Витрати на придбання обладнання	грн.			940 000	940 000	885 587,64		885 587,64		-54 412,36	
2	продукту											
2.1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	271		271	271		271			
2.2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	90		90	90		90			
2.3	кількість справ	шт.	внутрішньо-управлінський облік	1		1	1		1			
2.4	кількість закладів, установ	од.	розрахунково	1		1	1		1			
2.5	кількість дітей, забезпечених різною формою дозвілля	осіб	статистичні дані	600		600	600		600			

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611142 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1142 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Інші програми та заходи у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Реалізація інших програм і заходів у сфері освіти	Цілі державної політики
1		

5. Мета бюджетної програми Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

№ з/п	Завдання
1	

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	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	33 169 731,80	6 023 048,40	39 192 780,20	32 319 674,36	5 772 366,52	38 092 040,88	-850 057,44	-250 681,88	-1 100 739,32
1	Програма «Львів мистецький та науковий»	5 641 700,00		5 641 700,00	5 603 615,51		5 603 615,51	-38 084,49		-38 084,49
2	Здійснення витрат на реалізацію Програми підтримки обдарованої молоді	2 503 900,00		2 503 900,00	2 503 896,21		2 503 896,21	-3,79		-3,79
3	Здійснення витрат на реалізацію програми "Домедична допомога: компетентності для життя"	167 500,00		167 500,00	167 428,00		167 428,00	-72,00		-72,00
4	Здійснення витрат на реалізацію Програми "Освітня премія Львова"	6 889 681,80		6 889 681,80	6 889 614,93		6 889 614,93	-66,87		-66,87
5	Здійснення витрат на проведення заходів у закладах освіти	350 000,00		350 000,00	302 000,00		302 000,00	-48 000,00		-48 000,00

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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	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)
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів м. Львова
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	17 680 421,38	1 018 330,00	18 698 751,38	16 787 280,54	1 018 330,00	17 805 610,54	-893 140,84			
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	17 587 870,00		17 587 870,00	16 703 505,15		16 703 505,15	-884 364,85			
2	Надання послуг: комплексної оцінки дітей з особливими освітніми потребами інших територіальних громад	92 551,38		92 551,38	83 775,39		83 775,39	-8 775,99			
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		1 018 330,00	1 018 330,00		1 018 330,00	1 018 330,00				

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 наявністю вакантних посад, за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель та заходів з економії енергоносіїв	

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

гривень

№ 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 покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки			618 330,00		618 330,00		618 330,00		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичня 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 установ, що забезпечують право дітей з особливими потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	8			8			8		
1.2	усього штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	100		100	100			100		
1.3	- у тому числі педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	72		72	72			72		
1.4	витрати на придбання обладнання і предметів довшострокового користування		розрахунково		1 018 330	1 018 330		1 018 330	1 018 330			
1.5	кількість закладів	од.	розрахунково	1		1	1			1		
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 500		1 500	1 500			1 500		
2.2	кількість інклюзивно-ресурсних центрів для яких буде придбано обладнання і предмети довшострокового користування	од.	статистичні дані		8	8		8		8		
2.3	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	250		250	250			250		
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	188		188	188			188		
3.2	середні витрати на надання 1 комплексної педагогічної оцінки	грн/од.	розрахунково	12 095,46		12 095,46	11 470,77			11 470,77		-624,69
3.3	витрати на придбання обладнання і предметів довшострокового користування для 1 інклюзивно-ресурсного центру	грн.	розрахунково		127 291,25	127 291,25		127 291,25	127 291,25			
4	якості											
4.1	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахунково	100		100	100			100		
4.2	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахунково	100		100	100			100		

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	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис) Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис) Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	061152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)			
			1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належного рівня оплати праці педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів з метою забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити оплату праці педагогічних працівників для проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дітей з особливими потребами, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системним кваліфікованим супроводом

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	усього
	Усього	14 623 600,00		14 623 600,00	14 113 388,19		14 113 388,19	-510 211,81			-510 211,81
1	Оплата праці педагогічних працівників за рахунок освітньої субвенції	14 623 600,00		14 623 600,00	14 113 388,19		14 113 388,19	-510 211,81			-510 211,81

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 наявністю вакантних посад											
8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми											
гривень											
№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми			Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	

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 установ, що забезпечують право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	8			8			8		
1.2	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	штатний розпис	72			72			72		
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 750			1 750			1 750		
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок одним інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	219			219			219		
3.2	середні витрати на заробітну плату 1 педагогічного працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	розрахунково	203 105,56			196 019,28			196 019,28		-7 086,28

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	середні витрати на заробітну плату 1 педагогічного працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	Відхилення зумовлене наявністю вакантних посад

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

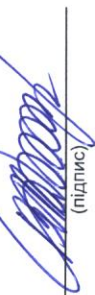
Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак програма має середню ефективність, що характеризує ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	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. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити професійний розвиток педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити професійний розвиток педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі 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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	19 021 900,00	1 000 000,00	20 021 900,00	18 358 347,09	998 523,00	19 356 870,09	-663 552,91	-1 477,00	-665 029,91
1	Забезпечення професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти	19 021 900,00		19 021 900,00	18 358 347,09		18 358 347,09	-663 552,91		-663 552,91
2	Проведення капітальних ремонтів в центрі професійного розвитку педагогічних працівників		1 000 000,00	1 000 000,00		998 523,00	998 523,00		-1 477,00	-1 477,00

гривень

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 зниженням цін при проведенні процедур закупівель, зменшення кількості службових відряджень та за рахунок заходів з економії енергоносіїв
2	Відхилення зумовлене економією коштів за рахунок проведення процедур закупівель

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

гривень

№ 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 покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки		1 000 000,00	1 000 000,00		998 523,00	998 523,00		-1 477,00	-1 477,00

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	од.	звіт по мережі	1		1						
1.2	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	штатний розпис	64,75		64,75	64,75		64,75			
1.3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	розрахунково	19 021 900		19 021 900	18 358 347,09		18 358 347,09			-663 552,91
1.4	витрати на проведення капітальних ремонтів в центрі професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	розрахунково	1 000 000		1 000 000		998 523	998 523		-1 477	-1 477
2	продукту											
2.1	штатна чисельність у закладах загальної середньої освіти	осіб	статистичні дані	10 258,43		10 258,43	10 258,43		10 258,43			
2.2	кількість фахівців, які хочуть пройти перепідготовку	осіб	заявки на перепідготовку	5 500		5 500	5 500		5 500			
2.3	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			
2.4	кількість установ в яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково	1		1			1			
3	ефективності											
3.1	кількість фахівців на 1 ставку	осіб	розрахунково	85		85	85		85			
3.2	середні витрати на одного фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн/од	розрахунково	3 458,53		3 458,53	3 337,88		3 337,88		-120,65	-120,65
3.3	середні витрати на 1 установу в якій буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково		1 000 000	1 000 000		998 523	998 523		-1 477	-1 477
4	якості											
4.1	співвідношення чисельності фахівців до загальної чисельності педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	54		54	54		54			
4.2	співвідношення чисельності слухачів до фахівців	відс.	розрахунково	164		164	164		164			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4

1	затрат		
1.3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	Відхилення зумовлене зниженням цін при проведенні процедур закупівель, зменшення кількості службових відряджень та за рахунок заходів з економії енергоносіїв
1.4	витрати на проведення капітальних ремонтів в центрі професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	Відхилення зумовлене економією коштів за рахунок проведення процедур закупівель
2	продукту		
3	ефективності		
3.3	середні витрати на 1 установу в якій буде проведено капітальний ремонт	грн.	Відхилення зумовлене економією коштів за рахунок проведення процедур закупівель
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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 0600000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
2. 0610000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування відповідального виконавця) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
3. 0611183 1183 0990
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) (код Типової програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету) (код Функціональної
класифікації видатків та
кредитування бюджету) 1356300000
(код бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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 якість, сучасну та доступну загальну середню освіту "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Співфінансування "Нова українська школа"

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	6 875 417,00	6 049 583,00	12 925 000,00	6 853 128,00	5 880 886,34	12 734 014,34	-22 289,00	-168 696,66	10	-190 985,66
1	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	6 875 417,00	6 049 583,00	12 925 000,00	6 853 128,00	5 880 886,34	12 734 014,34	-22 289,00	-168 696,66		-190 985,66

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 економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель

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

гривень

№ 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

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 результати 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	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, послідовним очно-та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	кошторис	5 864 103	5 985 897	11 850 000	5 841 814	5 845 091,34	11 686 905,34	-22 289	-140 805,66	-163 094,66
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів пілотних закладів базової освіти	грн.	кошторис	1 011 314	63 686	1 075 000	1 011 314	35 795	1 047 109		-27 891	-27 891
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звітність	128	128	256	128	128	256			
2.2	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, послідовним очно-та дистанційної форми здобуття освіти	од.	звітність	113	113	226	113	113	226			
2.3	кількість пілотних закладів базової освіти	од.	звітність	3	3	6	3	3	6			
2.4	кількість класів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання)	од.	звітність	326	326	652	326	326	652			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 закладі загальної середньої освіти	грн/од	розрахунково	51 894,72	52 972,54	104 867,26	51 697,47	51 726,47	103 423,94	-197,25	-1 246,07	-1 443,32
3.2	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 пілотному закладі базової освіти	грн/од	розрахунково	337 104,67	21 228,67	358 333,34	337 104,67	11 931,67	349 036,34		-9 297	-9 297
4	якості											
4.1	відсоток облаштованих ЗЗО для потреб НУШ	відс.	розрахунково	100	100	200	100	100	200			
4.2	відсоток облаштованих пілотних класів	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів пілотних закладів базової освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 закладі загальної середньої освіти	грн/од	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
3.2	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 пілотному закладі базової освіти	грн/од	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
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 витратів (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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611184 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1184 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 1356300000 (код бюджету)

Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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 якісну, сучасну та доступну загальну середню освіту "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення умов для забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	313 460,00	29 834 240,00	30 147 700,00	313 460,00	28 990 705,88	29 304 165,88	9	-843 534,12	-843 534,12
1	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	313 460,00	29 834 240,00	30 147 700,00	313 460,00	28 990 705,88	29 304 165,88		-843 534,12	-843 534,12

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 економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель

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	усього	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	14	15	16

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	кошторис	8 000	27 634 100	27 642 100	8 000	26 877 530,88	26 885 530,88		-756 569,12	-756 569,12
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів пілотних закладів базової освіти	грн.	кошторис	305 460	2 200 140	2 505 600	305 460	2 113 175	2 418 635		-86 965	-86 965
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звітність	128	128	128	128	128	128			
	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	од.	звітність	113	113	113	113	113	226			
2.2	кількість закладів загальної середньої освіти	од.	звітність	3	3	3	3	3	3			
2.3	кількість класів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання)	од.	звітність	326	326	326	326	326	326			
2.4	кількість класів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання)	од.	звітність	70,8	241 917,17	241 987,97	70,8	235 221,87	235 292,67		-6 695,3	-6 695,3
3	ефективності											
3.1	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 закладі загальної середньої освіти	грн/од.	розрахунково	101 820	733 380	835 200	101 820	704 391,67	806 211,67		-28 988,33	-28 988,33
3.2	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 пілотному закладі базової освіти	грн/од.	розрахунково									
4	якості											
4.1	відсоток облаштованих ЗСОО для потреб НУШ	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			
4.2	відсоток облаштованих пілотних класів	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			

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	затрат		
	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, послідовним очною та дистанційною формами здобуття освіти		Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
1.1		грн.	
	витрати на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів пілотних закладів базової освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
1.2			
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 закладі загальної середньої освіти	грн/од	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
3.2	середні витрати на облаштування навчальних кабінетів у 1 пілотному закладі базової освіти	грн/од	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	розрахунково	11 340 565,49		11 340 565,49	11 340 565,49		11 340 565,49			
2	продукту											
2.1	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів компенсуючого типу	осіб	статистичні дані	2 112		2 112	2 112		2 112			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунково	5 369,59		5 369,59	5 369,59		5 369,59			
4	якості											
4.1	відсоток охоплення осіб з особливими освітніми потребами	відс.	розрахунково	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
			1	2	3	4
1	2	3				
1	затрат					
2	продукту					
3	ефективності					
4	якості					

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання бюджетної програми в повному обсязі, 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 0610000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611279 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) 1279 (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) 1356300000 (код бюджету)

Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення харчування учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити харчування учнів класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення спеціальний фонд	усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього		23 601 300,00	23 601 300,00	23 601 300,00	22 625 452,50	22 625 452,50	22 625 452,50	-975 847,50	-975 847,50	
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		23 601 300,00	23 601 300,00		22 625 452,50	22 625 452,50	22 625 452,50	-975 847,50	-975 847,50	

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 1

Пояснення

1 Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти

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

гривень

№ 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

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											
	обсяг витрат для забезпечення одноразовим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.	кошторис		23 601 300	23 601 300	22 625 452,5	22 625 452,5	22 625 452,5	-975 847,5		
1.1												
2	продукту											
	кількість закладів середньої освіти комунальної форми власності	од.	звітність		128	128	128	128	128			
2.1												
2.2	кількість ЗСОО, в яких функціонують початкові класи	од.	звітність		114	114	114	114	114			
2.3	кількість учнів початкових класів охоплених одноразовим гарячим харчуванням	осіб	звітність		30 413	30 413	30 413	30 413	30 413			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково		776,03	776,03	732,1	732,1	732,1	-43,93		
4	якості											
4.1	відсоток учнів початкових класів забезпечених одноразовим гарячим харчуванням	відс.	розрахунково		100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
			3	4
1	2	3		
1	затрат			
	обсяг витрат для забезпечення одноразовим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.		Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
1.1				
2	продукту			
3	ефективності			
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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0611291 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1291 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 1356300000 (код бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом Державного бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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
 Забезпечення реалізації заходів за рахунок залишків за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		120 000,00	120 000,00		106 620,00	106 620,00	106 620,00	-13 380,00	-13 380,00
1	Здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"		120 000,00	120 000,00		106 620,00	106 620,00	106 620,00	-13 380,00	-13 380,00

гривень

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 економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель

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

гривень

№ 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 покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки		120 000,00	120 000,00		106 620,00	106 620,00		-13 380,00	-13 380,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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	витрати на закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності (далі - заклади освіти), що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	рішення виконавчого комітету ЛМР		120 000	120 000		106 620	106 620		-13 380	-13 380
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	планова мережа	1	1	1		1	1			
2.2	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, для яких передбачено закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів	од.	планова мережа	1	1	1		1	1			
2.3	кількість класів, яким необхідно закупити обладнання	од.	планова мережа	5	5	5		5	5			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 клас для закупівлі мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів освіти, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	розрахунково		24 000	24 000		21 324	21 324		-2 676	-2 676
4	якості											
4.1	відсоток облаштованих закладів освіти для потреб НУШ	відс.	розрахунково	100	100	100		100	100			

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	затрат		

	витрати на закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності (далі - заклади освіти), що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
1.1	грн.	грн.
2	продукту	
3	ефективності	
	середні витрати на 1 клас для закупівлі мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів освіти, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
3.1	грн.	грн.
4	ЯКОСТІ	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

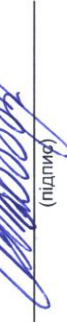
Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак програма має високу ефективність, що характеризує ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

* 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611292 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1292 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1356300000
(код бюджету)

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
Забезпечення реалізації заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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 *	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
			268 632,00	268 632,00		248 780,00	248 780,00		-19 852,00	-19 852,00
	Усього		268 632,00	268 632,00		248 780,00	248 780,00		-19 852,00	-19 852,00
1	Здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"					248 780,00	248 780,00		-19 852,00	-19 852,00

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 економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель	

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

гривень

№ 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

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	затрати											
1.1	витрати на закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти комунальної власності (далі - заклади освіти), що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	рішення виконавчого комітету ЛМР	268 632	268 632	268 632	248 780	248 780	248 780	-19 852	-	-19 852
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	планова мережа	1	1	1		1	1			
2.2	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, для яких передбачено закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів	од.	планова мережа	1	1	1		1	1			
2.3	кількість класів, яким необхідно закупити обладнання	од.	планова мережа	5	5	5		5	5			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 клас для закупівлі мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів освіти, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	розрахунково	53 726,4	53 726,4	53 726,4	49 756	49 756	49 756	-3 970,4	-3 970,4	-3 970,4
4	якості											
4.1	відсоток облаштованих закладів освіти для потреб НУШ	відс.	розрахунково	100	100	100		100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти комунальної власності (далі - заклади освіти), що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель

2	продукту	
3	ефективності	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження цін при проведенні процедур закупівель
3.1	якості	грн.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак програма має середню 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, затвержені у паспорті бюджетної програми.

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

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


Начальник управління освітньої інфраструктури



Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611403 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1403 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1356300000
(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчування учнів закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити харчування учнів класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				
		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		89 213 700,00	89 213 700,00	89 213 700,00	89 050 719,05	89 050 719,05	89 050 719,05	-162 980,95	-162 980,95
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності		89 213 700,00	89 213 700,00	89 050 719,05	89 050 719,05	89 050 719,05	-162 980,95	-162 980,95	-162 980,95

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 зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти

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

гривень

№ 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

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	обсяг витрат для забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.	Ухвала Львівської міської ради	89 213 700	89 213 700	89 213 700	89 050 719,05	89 050 719,05	89 050 719,05	-162 980,95		
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звітність	128	128	128	128	128	128			
2.2	кількість ЗЗСО в яких функціонують початкові класи	од.	звітність	114	114	114	114	114	114			
2.3	кількість учнів початкових класів охоплених одноразовим гарячим харчуванням	осіб	звітність	31 998	31 998	31 998	30 413	30 413	30 413	-1 585		
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково	2 788,1	2 788,1	2 788,1	2 928,05	2 928,05	2 928,05	139,95		
4	якості											
4.1	відсоток учнів початкових класів забезпечених одноразовим гарячим харчуванням	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	обсяг витрат для забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
2	продукту		
3	ефективності		
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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК

(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. **0600000**
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
2. **0610000**
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування відповідального виконавця) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
3. **0611501**
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) **1501** **0990**
(код Типової програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету) (код функціональної
класифікації видатків та
кредитування бюджету) **1356300000**
(код бюджету)

Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету)
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання додаткових психолого-педагогічних і корекційних занять

5. Мета бюджетної програми Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах 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 *	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		1 582 600,00	1 582 600,00	1 582 600,00	1 582 600,00	1 582 600,00			
1	Забезпечити проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), що визначені індивідуальною програмою розвитку особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах (групах) закладів дошкільної та загальної середньої освіти		1 582 600,00	1 582 600,00		1 582 600,00	1 582 600,00			

гривень

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	

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

Гривень

№ 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

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	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	розрахунково	1 582 600	1 582 600	1 582 600	1 582 600	1 582 600	1 582 600			
2	продукту											
2.1	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів компенсуючого типу	осіб	статистичні дані	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112	2 112			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунково	749,34	749,34	749,34	749,34	749,34	749,34			
4	якості											
4.1	відсоток охоплення осіб з особливими освітніми потребами	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п		Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
1		4	
1		затрат	
2		продукту	
3		ефективності	
4		якості	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання бюджетної програми в повному обсязі, 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.

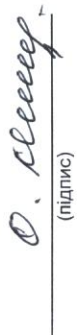
Начальник управління освітньої інфраструктури

Головний бухгалтер



(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 06000000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
2. 0610000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
3. 06116000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 1356300000
(код бюджету)

Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячну доплату за роботу в несприятливих умовах праці

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 *	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Усього	244 485 900,00		244 485 900,00	226 064 494,31		226 064 494,31	-18 421 405,69	
1	Забезпечення педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	244 485 900,00		244 485 900,00	226 064 494,31		226 064 494,31	-18 421 405,69	

гривень

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 нарахуванням доплати педагогічним працівникам за фактично відпрацьований час.

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

гривень

№ 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

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	обсяг витрат			244 485 900		244 485 900	26 064 494,31		226 064 494,31		-18 421 405,69	
2	продукту											
2.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.		128		128			128			
2.2	кількість ставок педагогічного персоналу	од.		10 196,38		10 196,38			10 196,38			
3	ефективності											
3.1	розмір доплати на 1 ставку	грн/од.		3 172		3 172			3 172			
4	якості											
4.1	відсоток забезпечення педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти шомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	відс.		100		100			100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	обсяг витрат	грн.	Відхилення зумовлене нарахуванням доплати педагогічним працівникам за фактично відпрацьований час.
2	продукту		
3	ефективності		
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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

О. Давнюк
(підпис)

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 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611702 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1702 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету) Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення харчування учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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 *	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	78 393 500,00		78 393 500,00	40 162 084,61		40 162 084,61	-38 231 415,39		-38 231 415,39
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	78 393 500,00		78 393 500,00	40 162 084,61		40 162 084,61	-38 231 415,39		-38 231 415,39

гривень

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 зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти

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

гривень

№ 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

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											
	обсяг витрат для забезпечення одноразовим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.	кошторис	78 393 500		78 393 500	40 162 084,61		40 162 084,61	-38 231 415,39		
1.1	власності											
2	продукту											
2.1	кількість закладів середньої освіти комунальної форми власності	од.	звітність	128		128			128			
2.2	кількість ЗСО, в яких функціонують початкові класи	од.	звітність	114		114			114			
2.3	кількість учнів початкових класів охоплених одноразовим гарячим харчуванням	осіб	звітність	30 413		30 413			30 413			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково	2 577,63		2 577,63			1 320,56		-1 257,07	
4	якості											
4.1	відсоток учнів початкових класів забезпечених одноразовим гарячим харчуванням	відс.	розрахунково	100		100			100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	обсяг витрат для забезпечення одноразовим харчуванням учнів початкових класів закладів освіти комунальної форми власності	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
1.1	власності		
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості днів відвідування учнями закладів загальної середньої освіти
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак результативні показники бюджетної програми характеризують 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 результатами показниками.

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



O. Митиук

(підпис)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0613112 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3112 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення фізичної підготовки, зміцнення здоров'я дітей

5. Мета бюджетної програми Забезпечення заходів, передбачених законодавством України з питань опіки та піклування дітей-сиріт. Покращення матеріальних умов дітей-сиріт.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити заходи, передбачені законодавством України з питань опіки та піклування дітей-сиріт та забезпечити покращення матеріальних умов дітей-сиріт

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 *	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	264 300,00		264 300,00	74 210,00		74 210,00	-190 090,00		-190 090,00
1	Здійснення витрат, пов'язаних з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	264 300,00		264 300,00	74 210,00		74 210,00	-190 090,00		-190 090,00

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 зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування

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

гривень

№ 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

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	витрати пов'язані з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	розрахунково	264 300		264 300	74 210		74 210		-190 090	
2	продукту											
2.1	кількість дітей-сиріт, яким виповнюється 18 років в поточному році	осіб	розрахунково	146		146	41		41		-105	
3	ефективності											
3.1	середній розмір допомоги	грн/год	розрахунково	1 810		1 810	1 810		1 810			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати пов'язані з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування
2	продукту		
2.1	кількість дітей-сиріт, яким виповнюється 18 років в поточному році	осіб	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування
3	ефективності		

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.

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

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

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

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Головний бухгалтер

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

О. Митник
(підпис)

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 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0613132 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3132 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Створення умов для творчого, інтелектуального, духовного та фізичного розвитку дітей та молоді за місцем їх проживання (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сприятливих умов для реалізації прав дітей, підлітків та молоді на здобуття позашкільної освіти, можливостей змістовного проведення вільного часу, стимулювання творчого самовдосконалення, виявлення і підтримка юних талантів, залучення дітей та молоді за місцем проживання до занять фізичною культурою та спортом

5. Мета бюджетної програми

Організація навчання і виховання дітей, підлітків та молоді у позанавчальний час за місцем проживання, розширення можливостей для творчої самореалізації дозвілля дітей та підлітків у місті, виявлення та підтримка юних талантів, залучення дітей та молоді за місцем проживання до занять фізичною культурою та спортом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення змістовного дозвілля дітей, підлітків та молоді за місцем проживання
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
3	Придбання обладнання і предметів довготривалого користування

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	67 888 732,00	9 057 326,16	76 946 058,16	65 536 669,44	1 994 161,58	67 530 831,02	-2 352 062,56	-7 063 164,58	-9 415 227,14
1	Забезпечити належні умови виховання дітей, підлітків та молоді за місцем проживання, реалізація заходів установ дитячо-юнацьких та молодіжних клубів Львівської міської територіальної громади	67 888 732,00		67 888 732,00	65 536 669,44		65 536 669,44	-2 352 062,56		-2 352 062,56
2	Проведення капітальних ремонтів		8 650 558,16	8 650 558,16		1 587 393,58	1 587 393,58		-7 063 164,58	-7 063 164,58

гривень

3.2	середні видатки на одну дитину	грн/од.	розрахунково	10 232	9 877	9 877	-355	-355
3.3	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од.	розрахунково	4 325 279,08	793 696,79	793 696,79	-3 531 582,29	-3 531 582,29
3.4	середні видатки одного заходу	грн/од.	розрахунково	2 608	2 608	2 608		
3.5	Середні витрати на придбання обладнання та предмета довгострокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково	203 384	203 384	203 384		
4	ЯКОСТІ							
4.1	збільшення кількості дітей та молоді охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком	відс.	розрахунково	3,1	3,1	3,1		

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	затрат							
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами					
2	продукту							
3	ефективності							
3.3	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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)
Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)
Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 0600000
(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
2. 0610000
(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
(найменування відповідального виконавця) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
3. 0613140
(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3140 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000
(код бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної молодіжної політики, забезпечення сприятливих умов для реалізації прав на оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 237 000,00	2 237 000,00	2 237 000,00	2 148 405,00	2 148 405,00	2 148 405,00	-88 595,00	-88 595,00	-88 595,00
1	Забезпечити реалізацію Програми з оздоровлення та відпочинку дітей Львівської міської територіальної громади	2 237 000,00	2 237 000,00	2 237 000,00	2 148 405,00	2 148 405,00	2 148 405,00	-88 595,00	-88 595,00	-88 595,00

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 зменшенням кількості дітей, яких забезпечено оздоровленням з одночасним збільшенням вартості путівок

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 з оздоровлення та відпочинку дітей Львівської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	2 237 000,00		2 237 000,00	2 148 405,00		2 148 405,00	-88 595,00		-88 595,00

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	витрати на реалізацію Програми з оздоровлення та відпочинку дітей ЛМР	грн.	кошторис	2 237 000		2 237 000	2 148 405		2 148 405	-88 595		-88 595
2	продукту											
2.1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровленням та відпочинку	осіб	статистичні дані	106		106	79		79	-27		-27
2.2	кількість днів оздоровлення	днів	статистичні дані	21		21	21		21			
3	ефективності											
3.1	середні видатки на оздоровлення та відпочинку однієї дитини	грн/од	розрахунково	21 104		21 104	27 195		27 195	6 091		6 091
4	якості											
4.1	співвідношення дітей, яким надані послуги з оздоровленням та відпочинку до середньорічної кількості дітей, які відвідують клуби	відс.	розрахунково	1,6		1,6	1,2		1,2	-0,4		-0,4

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
			3	4
1	затрат	3		
1.1	витрати на реалізацію Програми з оздоровлення та відпочинку дітей ЛМР	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей, яких забезпечено оздоровленням з одночасним збільшенням вартості путівок	
2	продукту			
2.1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровленням та відпочинку	осіб	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей, яких забезпечено оздоровленням	
3	ефективності			
3.1	середні видатки на оздоровлення та відпочинку однієї дитини	грн/од	Відхилення зумовлене зменшенням кількості дітей, яких забезпечено оздоровленням з одночасним збільшенням вартості путівок	
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, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 06000000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 06100000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 06183330 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 8330 (код Типової програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення формування екологічної свідомості учнів, вихованців закладів освіти, формування відповідального ставлення до представників тваринного світу

5. Мета бюджетної програми
 Формування екологічної свідомості учнів, вихованців закладів освіти, формування відповідального ставлення до представників тваринного світу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення здійснення еколого-просвітницької діяльності

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Усього	652 000,00	66 000,00	718 000,00	615 105,80	66 000,00	681 105,80	9	10	11
1	Забезпечення функціонування постійно діючої зоологічної виставки «Дитячий зоопарк»	452 200,00	66 000,00	518 200,00	426 724,81	66 000,00	492 724,81	-36 894,20		
2	Здійснення видатків на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	116 700,00		116 700,00	114 100,00		114 100,00	-25 475,19		-25 475,19
3	Здійснення видатків на підтримку роботи першого у Львові еко-садока "Зернятко"	83 100,00	66 000,00	149 100,00	74 280,99	66 000,00	140 280,99	-2 600,00		-2 600,00
								-8 819,01		-8 819,01

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 зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
2	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
3	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі

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	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	Комплексна екологічна програма на 2024-2028 роки для Львівської міської територіальної громади	652 000,00	66 000,00	718 000,00	615 105,80	66 000,00	681 105,80	-36 894,20				-36 894,20

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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	обсяг фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	грн.	розрахунково	452 200		452 200	426 724,81		426 724,81	-25 475,19		-25 475,19
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.	розрахунково	116 700		116 700	114 100		114 100	-2 600		-2 600
1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садка "Зернятко"	грн.	розрахунково	83 100	66 000	149 100	74 280,99	66 000	140 280,99	-8 819,01		-8 819,01
2	продукту											
2.1	кількість видів тварин, які планується утримувати	од.	звітність	200		200	200		200			
2.2	кількість видів дерев та чагарників, що плануються	од.	звітність	150		150	150		150			
2.3	кількість дітей охоплених дошкільною освітою в еко-садочку «Зернятко»	осіб	звітність	50		50	50		50			
2.4	кількість придбаного обладнання довгострокового користування	шт.	звітність		1	1	1		1			
3	ефективності											
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн/од	розрахунково	2 261		2 261	2 133,62		2 133,62	-127,38		-127,38
3.2	середньорічна кількість відвідувачів	грн/од	управлінський облік	2 000		2 000	2 000		2 000			
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн/од	розрахунково	1 662		1 662	1 485,62		1 485,62	-176,38		-176,38
3.4	середні витрати на придбання обладнання	грн/од	розрахунково		66 000	66 000		66 000	66 000			

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	затрат		
1.1	обсяг фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі

1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садка "Зернятко"	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн/од	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн/од	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі

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.

Начальник управління освітньої інфраструктури

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

О. Мессер
(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0618340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 8340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Проведення природоохоронних заходів з метою охорони природного середовища

5. Мета бюджетної програми
Покращення стану навколишнього природного середовища, формування екологічного світогляду у закладах освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення здійснення еколого-просвітницької діяльності
2	Здійснення заходів з озеленення закладів освіти

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		1 169 000,00	1 169 000,00	1 153 017,32	1 153 017,32	1 153 017,32	-15 982,68	-15 982,68	-15 982,68
1	Заходи з озеленення закладів освіти, розташованих на території Львівської міської територіальної громади (закупівля зелених насаджень)		450 000,00	450 000,00	449 249,50	449 249,50	449 249,50	-750,50	-750,50	-750,50
2	Заходи з пропаганди охорони навколишнього природного середовища у школах (Освітня лабораторія для досліджень якості води у ставках)		200 000,00	200 000,00	189 306,16	189 306,16	189 306,16	-10 693,84	-10 693,84	-10 693,84
3	Реалізація заходів у межах проєкту "Чисте місто"		300 000,00	300 000,00	299 040,66	299 040,66	299 040,66	-959,34	-959,34	-959,34
4	Підтримка роботи першого експериментального у м. Львові екосадовка "Зернятко"		109 000,00	109 000,00	105 430,00	105 430,00	105 430,00	-3 570,00	-3 570,00	-3 570,00

гривень

5	Покращання стану пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	110 000,00	110 000,00	109 991,00	109 991,00	-9,00	-9,00
---	---	------------	------------	------------	------------	-------	-------

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 зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
2	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
3	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі
4	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна екологічна програма на 2024-2028 роки для Львівської міської територіальної громади			1 169 000,00			1 153 017,32		1 153 017,32			-15 982,68

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Однієї виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)				
				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	обсяг видатків спрямованих на закупівлю зелених насаджень	грн.	Ухвала Львівської міської ради		450 000	450 000		449 249,5	449 249,5		-750,5	-750,5
1.2	обсяг видатків спрямованих на заходи	грн.	кошторис		200 000	200 000		189 306,16	189 306,16		-10 693,84	-10 693,84
1.3	обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів	грн.	кошторис		300 000	300 000		299 055,66	299 055,66		-944,34	-944,34
1.4	обсяг видатків спрямованих на підтримку роботи екосадочка "Зернятко"	грн.	кошторис		109 000	109 000		105 430	105 430		-3 570	-3 570
1.5	обсяг видатків спрямованих на покращення стану пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.	кошторис		110 000	110 000		109 991	109 991		-9	-9
1.6	площа парку	м.кв.	статистичні дані		6 300	6 300		6 300	6 300			
2	продукту											
2.1	кількість закладів, для яких проводиться закупівля саджанців для посадки	од.	розрахунково		218	218		218	218			
2.2	кількість закладів, які прийматимуть участь у заходах	од.	розрахунково		2	2		2	2			
2.3	кількість закладів, які прийматимуть участь у заходах	од.	розрахунково		254	254		254	254			
2.4	кількість закладів у яких буде проводитися закупівля обладнання	од.	управлінський облік		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано закупівлю саджанців для посадки	грн.	розрахунково		2 064,22	2 064,22		2 060,78	2 060,78		-3,44	-3,44
3.2	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано захід	грн/год	розрахунково		100 000	100 000		94 653,08	94 653,08		-5 346,92	-5 346,92
3.3	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано захід	грн/год	розрахунково		1 181,1	1 181,1		1 177,38	1 177,38		-3,72	-3,72
3.4	середні видатки на 1 заклад	грн/год	розрахунково		109 000	109 000		105 430	105 430		-3 570	-3 570
3.5	середні видатки на площу 100 м.кв.	грн.	розрахунково		1 746	1 746		1 746	1 746			

4	ЯКОСТІ								
4.1	рівень виконання реалізації заходів з озеленення	відс.	розрахунково			100	100	100	100
4.2	рівень виконання робіт з покращення стану пам'ятки природи місцевого значення	відс.	розрахунково			100	100	100	100

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								
1.1	обсяг видатків спрямованих на закупівлю зелених насаджень	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі						
1.2	обсяг видатків спрямованих на заходи	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі						
1.3	обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі						
1.4	обсяг видатків спрямованих на підтримку роботи екосадочка "Зернятко"	грн.	Відхилення зумовлене зниженням ціни при проведенні процедури закупівлі						
2	продукту								
3	ефективності								
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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

- 06000000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
- 06100000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 02144743
(код за ЄДРПОУ)
- 06113000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету) 1356300000
(код бюджету)

Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в галузі освіти
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Будівництво освітніх установ та закладів

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення спеціальний фонд	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього									
1	Капітальне будівництво освітніх установ та закладів		99 105 743,95	99 105 743,95		53 356 583,22	53 356 583,22		-45 749 160,73	-45 749 160,73
2	Реконструкція освітніх установ та закладів		10 500 050,89	10 500 050,89		9 675 765,21	9 675 765,21		-824 285,68	-824 285,68
3	Ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладів		61 879 183,06	61 879 183,06		21 405 776,17	21 405 776,17		-40 473 406,89	-40 473 406,89
			26 726 510,00	26 726 510,00		22 275 041,84	22 275 041,84		-4 451 468,16	-4 451 468,16

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 економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
2	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через затримки при проведенні коригування ПҚД, процедур закупівель, отримання дозвільних документів
3	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через потребу в коригуванні ПҚД у зв'язку з виникненням додаткових непередбачуваних робіт

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 покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ оселі Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки	99 105 743,96	99 105 743,96	99 105 743,96	53 356 583,22	53 356 583,22	53 356 583,22	-45 749 160,74	-45 749 160,74	-45 749 160,74

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичія 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	заграт											
1.1	витрати на проведення капітального будівництва освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково	10 500 050,89	10 500 050,89	10 500 050,89	9 675 765,21	9 675 765,21	9 675 765,21	-824 285,68	-824 285,68	-824 285,68
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково	51 879 183,06	51 879 183,06	51 879 183,06	21 405 776,17	21 405 776,17	21 405 776,17	-40 473 406,89	-40 473 406,89	-40 473 406,89
1.3	витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт у освітніх установах та закладах	грн.	розрахунково	26 726 510	26 726 510	26 726 510	22 275 041,84	22 275 041,84	22 275 041,84	-4 451 468,16	-4 451 468,16	-4 451 468,16
1.4	загальна кошторисна вартість робіт	грн.	експертний звіт	50 644 114,34	50 644 114,34	50 644 114,34	50 644 114,34	50 644 114,34	50 644 114,34			
1.5	понесені витрати в попередніх періодах	грн.	акти виконаних робіт	84 481 041,1	84 481 041,1	84 481 041,1	84 481 041,1	84 481 041,1	84 481 041,1			
1.6	загальна кошторисна вартість робіт	грн.	експертний звіт	162 821 086	162 821 086	162 821 086	162 821 086	162 821 086	162 821 086			
1.7	понесені витрати в попередніх періодах	грн.	акти виконаних робіт	45 699 571,1	45 699 571,1	45 699 571,1	45 699 571,1	45 699 571,1	45 699 571,1			
1.8	загальна кошторисна вартість робіт	грн.	експертний звіт	48 739 736	48 739 736	48 739 736	48 739 736	48 739 736	48 739 736			
1.9	понесені витрати в попередніх періодах	грн.	акти виконаних робіт	7 831 894,71	7 831 894,71	7 831 894,71	7 831 894,71	7 831 894,71	7 831 894,71			
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальне будівництво	од.	Внутрішньо-управлінський облік	4	4	4	4	4	4			
2.2	кількість освітніх закладів в яких буде проведено реконструкцію	од.	Внутрішньо-управлінський облік	2	2	2	2	2	2			
2.3	кількість освітніх закладів в яких буде проведено ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладах	од.	Внутрішньо-управлінський облік	1	1	1	1	1	1			
3	ефективності											
3.1	середня вартість робіт капітального будівництва 1 закладу	грн.	розрахунково	2 625 012,72	2 625 012,72	2 625 012,72	2 418 941,3	2 418 941,3	2 418 941,3	-206 071,42	-206 071,42	-206 071,42
3.2	середня вартість робіт з реконструкції в одному закладі	грн.	розрахунково	30 939 591,53	30 939 591,53	30 939 591,53	10 702 888,08	10 702 888,08	10 702 888,08	-20 236 703,45	-20 236 703,45	-20 236 703,45
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	розрахунково	13 363 255	13 363 255	13 363 255	22 275 041,84	22 275 041,84	22 275 041,84	8 911 786,84	8 911 786,84	8 911 786,84
4	якості											
4.1	рівень готовності будівництва об'єкта	відс.	розрахунково	63	63	63	62,5	62,5	62,5	-0,5	-0,5	-0,5
4.2	рівень готовності реконструкції об'єкта	відс.	розрахунково	66	66	66	41	41	41	-25	-25	-25
4.3	рівень готовності ремонтно-реставраційних робіт об'єкта	відс.	розрахунково	71	71	71	62	62	62	-9	-9	-9

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на проведення капітального будівництва освітніх установ та закладів	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедур закупівель
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через затримки при проведенні котригування ПКД, процедур закупівель, отримання дозвільних документів
1.3	витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт у освітніх установах та закладах	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через потребу в коригуванні ПКД у зв'язку з виникненням додаткових непередбачуваних робіт
2	продукту		
3	ефективності		
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	В одному закладі проводяться роботи по двох ПКД (дах, харчоблок) відповідно, витрати на один заклад становлять 22 275 041,84 грн
4	якості		
4.3	рівень готовності ремонтно-реставраційних робіт об'єкта	відс.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через потребу в коригуванні ПКД у зв'язку з виникненням додаткових непередбачуваних робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури


(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) _____ 02144743 (код за ЄДРПОУ)
2. 06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) _____ 02144743 (код за ЄДРПОУ)
3. 0611310 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1310 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 1356300000 (код бюджету)

Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів щодо функціонування установ та закладів освіти, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії

5. Мета бюджетної програми

Відновлення освітніх установ та закладів для належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення		усього		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		13 439 369,38	13 439 369,38	8 895 911,32	8 895 911,32	8 895 911,32	8 895 911,32	-4 543 458,06	-4 543 458,06
1	Проведення невідкладних аварійно-відновлювальних робіт з відновлення експлуатаційної придатності і виведення із аварійного стану окремих конструкційних елементів будівлі установ та закладів освіти		13 439 369,38	13 439 369,38	8 895 911,32	8 895 911,32	8 895 911,32	8 895 911,32	-4 543 458,06	-4 543 458,06

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	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через затримки при процедурі закупівель, та економією за рахунок проведення закупівель
---	---

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки		13 439 369,38	13 439 369,38		8 895 911,32	8 895 911,32		-4 543 458,06		-4 543 458,06	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одність 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	витрати на реалізацію проектів (заходів)	грн.	розрахунково	13 439 369,38	13 439 369,38	3 439 369,38	8 895 911,32	8 895 911,32	8 895 911,32		-4 543 458,06	-4 543 458,06
1.2	кількість пошкоджених освітніх закладів які потребують відновлення	од.	внутрішньо-управлінський облік		3	3		2	2		-1	-1
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено відновлення	од.	внутрішньо-управлінський облік		3	3		2	2		-1	-1
3	ефективності											
3.1	середня вартість з відновлення в одному закладі	грн.	розрахунково	4 479 789,79	4 479 789,79	4 479 789,79	4 447 955,66	4 447 955,66	4 447 955,66		-31 834,13	-31 834,13
4	якості											
4.1	питома вага проведення робіт у пошкоджених освітніх закладів які потребують відновлення до кількості освітніх закладів в яких буде проведено відновлення	відс.	розрахунково		100	100		67	67		-33	-33
4.2	рівень виконання реалізації проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів	відс.	розрахунково		87	87		62	62		-25	-25

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

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	витрати на реалізацію проектів (заходів)	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами, а також через затримки при процедурі закупівель, та економією за рахунок проведення закупівель
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



(підпис)

Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1. 06000000
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
 Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
 (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
 (код за ЄДРПОУ)
2. 06100000
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
 Управління освітньої інфраструктури департаменту освіти та культури Львівської міської ради
 (найменування відповідального виконавця) 02144743
 (код за ЄДРПОУ)
3. 0617366
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
 Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0490
 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 7366
 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000
 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів щодо ефективного функціонування закладів освіти, покращення якості освітніх послуг

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реконструкція з розширення існуючої СЗШ №41 по вул.Макаренка,19 в смт.Брюховичі (коригування)

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Реконструкція з розширенням існуючої СЗШ №41 на вул.Макаренка,19, смт Брюховичі(коригування)	109 493 240,49	109 493 240,49	109 493 240,49	58 325 093,17	58 325 093,17	58 325 093,17	-51 168 147,32	-51 168 147,32	-51 168 147,32	
			109 493 240,49	109 493 240,49	58 325 093,17	58 325 093,17	58 325 093,17	-51 168 147,32	-51 168 147,32	-51 168 147,32	

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	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 покращення матеріально-технічних умов навчання та виховання дітей закладів, установ освіти Львівської міської територіальної громади на 2024-2028 роки		43 547 811,49	43 547 811,49		11 410 775,10	11 410 775,10		-32 137 036,39	-32 137 036,39

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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	площа земельної ділянки	га.	державний реєстр речових прав		3,2708	3,2708		3,2708		3,2708		
1.2	загальна вартість проекту будівництва	грн.	експертний звіт		337 319 206	337 319 206		337 319 206		337 319 206		
1.3	загальна площа будівлі	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		9 770	9 770		9 770		9 770		
1.4	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок коштів субвенції з державного бюджету у 2025 році	грн.	кошторис		65 945 429	65 945 429		46 914 318,07		46 914 318,07		-19 031 110,93
1.5	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок коштів місцевого бюджету у 2025 році	грн.	кошторис		43 547 811,49	43 547 811,49		11 410 775,1		11 410 775,1		-32 137 036,39
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів, в яких буде проведено реконструкцію	од.	Внутрішньоуправлінський облік		1	1		1		1		
2.2	кількість учнів, які зможуть навчатися у школі після реконструкції	осіб	Проектно-кошторисна документація		660	660		660		660		
2.3	площа озеленення	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		12 914,8	12 914,8		12 914,8		12 914,8		
2.4	площа забудови	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		5 498,2	5 498,2		5 498,2		5 498,2		
2.5	площа твердого покриття	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		14 295	14 295		14 295		14 295		
2.6	кількість інженерних мереж	од.	Проектно-кошторисна документація		4	4		4		4		
3	ефективності											
3.1	вартість 1 кв м реконструйованої та добудованої площі (включно з благоустроєм, спортивним майданчиком та іншими елементами проекту)	грн.	розрахунково		34 526	34 526		34 526		34 526		
3.2	середня вартість створення 1 унів'єрського місця (з урахуванням повної вартості проекту, включаючи благоустрій та зовнішню інфраструктуру)	грн.	розрахунково		5 110 899,7	5 110 899,7		5 110 899,7		5 110 899,7		
3.3	середня вартість проведення реконструкції інженерних мереж	грн.	розрахунково		4 977 184,6	4 977 184,6		4 977 184,6		4 977 184,6		
4	якості											
4.1	відсоток завершення об'єкта на кінець року	відс.	розрахунково		59	59		44		44		-15
4.2	забезпечення площі на одного учня після реконструкції відповідно до нормативів ДБН В.2.2-3:2018	кв. м.	розрахунково		14,8	14,8		14,8		14,8		

4.3	забезпечення площі земельної ділянки у розрахунку на одного учня	кв. м.	розрахунково		49,56	49,56	49,56	49,56	
-----	--	--------	--------------	--	-------	-------	-------	-------	--

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						
	2	3	4						
1	затрат								
2	продукту								
3	ефективності								
4	якості								

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Не виконано всіх процедур погодження для виконання бюджетної програми

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Начальник управління освітньої інфраструктури



Віктор ДАВНЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)