

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0610160 0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах 1356300000 (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефективної діяльності управління освіти департаменту розвитку ЛМР

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері освіти	15 854 200,00	700 000,00	16 554 200,00	15 566 363,50	699 200,00	16 265 563,50	-287 836,50	-800,00	-288 636,50
2	Логашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	15 813 264,80		15 813 264,80	15 525 428,30		15 525 428,30	-287 836,50		-287 836,50
3	Приймання обладнання і предметів довгострокового користування	40 935,20	700 000,00	40 935,20	40 935,20	699 200,00	40 935,20		-800,00	-800,00
Усього		15 854 200,00	700 000,00	16 554 200,00	15 566 363,50	699 200,00	16 265 563,50	-287 836,50	-800,00	-288 636,50

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**

Пояснення										
№ з/п										
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергосів, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».									

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	

гривень

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	штатна одиниця	штатний розпис									
1.1	кількість штатних одиниць			43		43	43		43			
1.2	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		700 000	700 000	699 200	699 200	699 200		-800	-800
1.3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	14 449 800		14 449 800	14 424 888,08	14 424 888,08	14 424 888,08		-24 911,92	-24 911,92
1.4	інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	1 363 464,8		1 363 464,8	1 141 475,42	1 141 475,42	1 141 475,42		-221 989,38	-221 989,38
2	продукту											
2.1	кількість листів, звернень, заяв скарг	од.	управлінський облік	5 160		5 160	5 160	5 160	5 160			
2.2	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.	розрахунково		1	1	1	1	1			
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень на 1 працівника	од.	розрахунково	120		120	120	120	120			
3.2	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково		700 000	700 000	699 200	699 200	699 200		-800	-800
3.3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	336 041,86		336 041,86	335 462,51	335 462,51	335 462,51		-579,35	-579,35
3.4	середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	31 708,48		31 708,48	26 545,94	26 545,94	26 545,94		-5 162,54	-5 162,54
4	якості											
4.1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	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		
1.4	інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергосів, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2	продукту		
3	ефективності		
3.4	середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергосів, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

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 програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

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


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

*** Занеачаються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань


_____ (підпис)

Наталія ДЖУС
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


_____ (підпис)

Оксана МИТЧУК
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Звіт
Про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку 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, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

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

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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

№ з/п	Напруги використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 275 518 900,00	94 659 942,84	1 370 178 842,84	1 241 667 026,39	8 715 970,02	1 250 382 996,41	-33 851 873,61	-85 943 972,82	-119 795 846,43
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	1 274 484 216,86	85 444 800,00	1 359 929 016,86	1 240 632 962,75	1 240 632 962,75	-33 851 254,11	-85 444 800,00	-119 296 054,11	
2	Поширення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	677 183,14		677 183,14	677 183,14		677 183,14			
3	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та Молоді	32 500,00		32 500,00	32 500,00		32 500,00			
4	Забезпечити реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	325 000,00		325 000,00	324 380,50		324 380,50	-619,50		-619,50
5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у закладах дошкільної освіти	1 500 000,00		1 500 000,00	1 497 217,00		1 497 217,00	-2 783,00		-2 783,00
6	Проведення капітальних ремонтів у закладах дошкільної освіти	7 715 142,84		7 715 142,84	7 218 753,02		7 218 753,02	-496 389,82		-496 389,82

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	Гривень											
		Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити)						
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язу із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», низькою відвідуваністю вихованцями закладів дошкільної освіти, економією енергосервісів												
6	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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	32 500		32 500	32 500	32 500		32 500						
2	Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки установа комунальної власності гуманітарного профілю на 2019-2023 роки	325 000		325 000	324 380,5		324 380,5							

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Затрат	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1.1	кількість дошкільних закладів	од.			111			111			111						
1.2	кількість груп	од.			1 040			1 040			1 040						
1.3	чисельність дітей віком від 0 до 6 років	осіб			29 638			29 638			29 638						
1.4	витрати на реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.			32 500			32 500			32 500						
1.5	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування у закладах дошкільної освіти	грн.			325 000			325 000			324 381	-619	-619				
1.6	витрати на проведення капітальних ремонтів у закладах дошкільної освіти	грн.				1 500 000		1 500 000			1 497 217	-2 783	-2 783				
1.7	дошкільної освіти	грн.				7 715 142,84		7 715 142,84			7 218 753,02	-496 389,82	-496 389,82				
2	продукту																
2.1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб			20 751			20 751			20 751						
2.2	кількість дитячих відвідувань	діти-дні			3 113			3 113			3 113						
2.3	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.			111			111			111						
2.4	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	од.			111			111			111						
2.5	кількість закладів дошкільної освіти для яких буде придбано обладнання і предмети довгострокового користування	од.				26		26			26						
2.6	кількість закладів дошкільної освіти для яких буде проведено капітальний ремонт	од.				14		14			14						
3	ефективності																
3.1	витрати на 1 дитину в рік	грн/од			61 417,97			4 117,62			65 535,59	59 786,65	3 641,32	63 427,98	-1 631,31	-476,3	-2 107,61
3.2	середня наповнюваність груп	осіб			20			20			20			20			

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***			
3.3	середня кількість днів відвідування 1 дитиною дошкільного закладу в рік	розрахунково	150	150	150	
3.4	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	292,79	292,79	292,79	
3.5	середні витрати на один заклад в якому буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн/од	2 927,93	2 927,93	2 922,35	-5,58
3.6	довгострокового користування для 1 закладу	грн/од	57 692,31	57 692,31	57 585,27	-107,04
3.7	середні витрати на 1 заклад дошкільної освіти в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од	551 081,63	551 081,63	515 625,22	-35 456,41
4	якості	розрахунково				
4.1	динаміка охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	96,6	96,6	96,6	
4.2	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	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	заграт	3				
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів у закладах дошкільної освіти	грн.				
2	продукту					
3	ефективності					
3.1	витрати на 1 дитину в рік	грн/од				
3.7	середні витрати на 1 заклад дошкільної освіти в якому буде проведено капітальний ремонт	грн/од				
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 програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

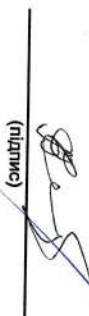
* Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

 (підпис)
 Наталія ДЖУС
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Головний бухгалтер

Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Звіт

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

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

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

3. 0611021 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1021 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти 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	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти	Ціль Державної політики
-------	--	-------------------------

5. Мета бюджетної програми
Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

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

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)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти	1 703 318 381,80	171 084 381,58	1 874 402 763,38	1 672 968 669,70	132 773 452,98	1 805 742 122,68	-30 349 712,10	-38 310 928,60	-68 660 640,70
2	Попашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	3 630 609,98		3 630 609,98	3 630 609,98		3 630 609,98	-30 197 994,60	-18 019 900,00	-48 217 894,60
3	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	8 079 000,00		8 079 000,00	7 927 488,14		7 927 488,14	-151 511,86		-151 511,86
4	Забезпечити реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки Установ комунальної власності гуманітарного профілю	2 470 000,00		2 470 000,00	2 469 794,36		2 469 794,36	-205,64		-205,64

5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	20 824 574,00	20 824 574,00	20 331 618,44	20 331 618,44	-492 955,56	-492 955,56
6	Проведення капітальних ремонтів	132 239 907,58	132 239 907,58	112 441 834,54	112 441 834,54	-19 798 073,04	-19 798 073,04

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	Пояснення												
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення			
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», запровадження очної та дистанційної форми навчання, економією енергоресурсів.	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
3	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».	8 079 000	8 079 000	8 079 000	7 927 488,14	-151 511,86								
5	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедури закупівель та прийняття управлінських рішень щодо не критичних видатків	2 470 000	2 470 000	2 469 794,36	-205,64									
6	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 гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Програма національно-патриотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю на 2019-2023 роки	8 079 000	8 079 000	8 079 000	7 927 488,14	-151 511,86							
2	На 2019-2023 роки	2 470 000	2 470 000	2 469 794,36	-205,64								

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Ориєнт. 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі		127		127		127					
1.2	кількість класів	од.	звіт по мережі		3 250		3 250		3 250					
1.3	кількість груп у дошкільних відділеннях закладів загальної середньої освіти	од.	звіт по мережі		56		56		56					
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково		8 079 000		7 927 488		7 927 488				-151 512	
1.5	витрати на реалізацію Програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн.	розрахунково		2 470 000		2 469 794		2 469 794				-206	
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково		20 824 574		20 331 618,44		20 331 618,44				-492 955,56	
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково		132 239 907,58		112 441 834,54		112 441 834,54				-19 798 073,04	
2	продажу													
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі		89 107		89 107		89 107					
2.2	кількість вихованців дошкільних відділень закладів загальної середньої освіти	осіб	звіт по мережі		1 534		1 534		1 534					
2.3	чисельність випускників, які отримали медалі	осіб	статистичні дані		506		506		506					

2.4	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	8 031	8 031	8 031	8 031	8 031										
2.5	кількість перших класів	од.	планова мережа	302	302	302	302	302										
2.6	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	116	116	116	116	116										
2.7	кількість закладів в яких буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	од.	статистичні дані	9	9	9	9	9										
2.8	кількість закладів для яких буде придбано обладнання і предмети довістрокового користування	од.	розрахунково	33	33	33	33	33										
2.9	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково	67	67	67	67	67										
3	ефективності																	
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од	розрахунково	18 635,48	198,81	18 834,29	18 302,32	145,51	18 447,83	-333,16	-53,3							
3.2	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	розрахунково	69 646,55		69 646,55	68 340,42		68 340,42	-1 306,13								
3.3	середні витрати на один заклад в якому буде реалізовано Програму забезпечення пожежної та техногенної безпеки установ комунальної власності гуманітарного профілю	грн/од	розрахунково	274 444,44		274 444,44	274 421,6		274 421,6	-22,84								
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довістрокового користування для 1 закладу	грн.	розрахунково	631 047,7		631 047,7			616 109,65	-14 938,05								
3.5	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	розрахунково	1 973 729,96		1 973 729,96			1 678 236,34	-295 493,62								
4	якості																	
4.1	співвідношення чисельності медальстів до загальної чисельності випускників	відс.	розрахунково	9,83		9,83			9,83									
4.2	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	відс.	розрахунково	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		
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міст інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
1.6	витрати на придбання обладнання і предметів довістрокового користування	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедури закупівель та прийняття управлінських рішень щодо не критичних видатків
1.7	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою несамостійністю ринку будівельними матеріалами
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», запровадження очної та дистанційної форми навчання, економією енергоресурсів.
3.2	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.4	середні витрати на придбання обладнання і предметів довістрокового користування для 1 закладу	грн.	Відхилення зумовлене економією за рахунок зниження ціни при проведенні процедури закупівель та прийняття управлінських рішень щодо не критичних видатків
3.5	середні витрати на 1 заклад в якому буде проведено капітальний ремонт	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою несамостійністю ринку будівельними матеріалами
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.

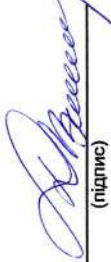
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* 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.

Заслупник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

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

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

3. 0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти 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	Створення умов для здобуття загальної середньої освіти	Ціль Державної політики
-------	--	-------------------------

5. Мета бюджетної програми
Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	1 419 118 345,00	1 378 456 050,00	1 419 118 345,00	1 419 118 345,00	1 378 456 050,00	1 419 118 345,00	1 378 456 050,00			
2	Забезпечити надання закладами загальної середньої освіти приватної форми власності загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	40 662 295,00	40 662 295,00	40 662 295,00	40 662 295,00	40 662 295,00	40 662 295,00				

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										

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	кількість закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності	од.	звіт по мережі	127		127	127		127			
1.2	кількість класів	од.	звіт по мережі	3 250		3 250	3 250		3 250			
1.3	штатна чисельність педагогів	штатна одиниця	тарифікація	9 197,97		9 197,97	9 197,97		9 197,97			
1.4	кількість закладів загальної середньої освіти приватної форми власності	од.	статистичні дані	24		24	24		24			
2	продукту											
2.1	чисельність учнів	осіб	звіт по мережі	89 107		89 107	89 107		89 107			
2.2	чисельність учнів, переможців олімпіад	осіб	статистичні дані	506		506	506		506			
2.3	кількість учнів перших класів	осіб	планова мережа	8 031		8 031	8 031		8 031			
2.4	кількість перших класів	од.	планова мережа	302		302	302		302			
2.5	кількість учнів, що навчаються у приватних закладах освіти м. Львова, яким надано кошти освітньої субвенції	осіб	статистичні дані	4 424		4 424	4 424		4 424			
3	ефективності											
3.1	видатки на 1 учня в рік	грн/од.	розрахунково	15 470		15 470	15 470		15 470			
3.2	кількість педагогів на 1 клас	штатна одиниця	розрахунково	2,8		2,8	2,8		2,8			
3.3	кількість учнів на 1 педагога	осіб	розрахунково	9,7		9,7	9,7		9,7			
3.4	середні витрати на одного учня у приватному закладі освіти за рахунок коштів субвенції	грн/од.	розрахунково	9 191		9 191	9 191		9 191			
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	177		177	177		177			

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

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 виконання бюджетної програми у повному обсязі

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

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Оксана МИТЧИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

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

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

3. 0611070 1070 0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету) 1356300000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття учнями позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми
Задовolenня потреб дітей та хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дітятам та хлопцям у сфері отримання позашкільної 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	165 890 779,58	6 164 044,26	172 054 823,84	159 435 603,86	1 678 550,92	161 114 154,78	-6 455 175,72	-4 485 493,34	-10 940 669,06	
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти	164 393 904,66	4 337 400,00	168 731 304,66	158 589 864,68		158 589 864,68	-5 804 039,98	-4 337 400,00	-10 141 439,98	
2	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	309 595,34		309 595,34	309 595,34		309 595,34				
3	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	145 000,00		145 000,00	145 000,00		145 000,00				
4	Проведення капітальних ремонтів		1 826 644,26	1 826 644,26		1 678 550,92	1 678 550,92		-148 093,34	-148 093,34	

Гривень

5	Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам освіти комунальної форми власності на оплату комунальних послуг, що надаються під час розміщення в умовах воєнного стану тимчасово переміщених осіб	1 042 279,58	1 042 279,58	391 143,84	391 143,84	-651 135,74	-651 135,74
---	---	--------------	--------------	------------	------------	-------------	-------------

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	Пояснення										
		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	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв, наявності вакантних посад, через повномасштабне вторгнення РФ літнє оздоровлення проведене не у всіх закладах, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
4	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договором, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету	145 000		145 000	145 000		145 000					

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	Програма національно-патриотичного виховання дітей та Молоді на 2021-2025 роки	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1		145 000		145 000	145 000		145 000					

Гривень

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	затрат	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	кількість закладів	од.	звіт по мережі	18			18			18			
1.2	кількість гуртків	од.	звіт по мережі	1 201			1 201			1 201			
1.3	кількість педагогічних ставок	штатна одиниця	звіт по мережі	587			587			587			
1.4	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково	145 000			145 000			145 000			
1.5	витрати на проведення капітальних ремонтів	грн.	розрахунково		1 826 644,26	1 826 644,26				1 826 644,26			
2	продукту												
2.1	кількість дітей, охоплених позаплановою освітою	осіб	звіт по мережі	16 690			16 690			16 690			
2.2	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані	1			1			1			
2.3	кількість закладів для яких буде проведено капітальний ремонт	од.	розрахунково	4			4			4			
2.4	кількість закладів	од.	розрахунково	1			1			1			
3	ефективності												
3.1	видатки на одного учня в рік	грн/од	розрахунково	9 849,84			259,88			10 109,72			-347,75
3.2	кількість гуртків на одного педагога/викладача	од.	розрахунково	2,05			2,05			2,05			-169,05
3.3	середня наповнюваність 1 гуртка	осіб	розрахунково	13,9			13,9			13,9			-516,8

Звіт
Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. 061130 (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 місцевого 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього		
1	Усунення різних порушень усної і писемної мови, запобігання різним відхиленням мовного розвитку учнів	2 392 300,00	2 392 300,00	2 392 300,00	1 857 277,11	1 857 277,11	1 857 277,11	1 857 277,11	-535 022,89	-535 022,89	-535 022,89		
	Усього												

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 зумовлено наявністю вакантних посад

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		

Гривень

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	кількість закладів	од.	звіт по мережі				11					
1.2	кількість штатних одиниць	штатна одиниця	звіт по мережі				11					
2	продукту											
2.1	кількість закріплених за попереднім пунктом учнів шкіл	осіб	звіт по мережі	850			850					
3	ефективності											
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн.	розрахунково	217 481,82			217 481,82	168 843,37				-48 638,45

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	затрат	3	4
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середньорічні витрати на 1 працівника	грн.	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад

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 виконання бюджетної програми у повному обсязі

* 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань


(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, прізвище)

Головний бухгалтер



Оксана МИТНИК

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

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

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
 0610000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. 0611141 1141 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)
 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації 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 забезпечення діяльності інших закладів 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

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	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	52 699 400,00		52 699 400,00	50 429 814,30		50 429 814,30	-2 269 585,70		-2 269 585,70
2	Забезпечення утримання інших закладів освіти м. Львова	403 355,00		403 355,00	372 425,88		372 425,88	-30 929,12		-30 929,12
3	Поташення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	22 603,02		22 603,02	22 603,02		22 603,02			

7.2. Пояснення щодо причини 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 економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоспів, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».											
2	Відхилення зумовлено наявністю вакантних посад											

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

Гридень

№ 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	1	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	178		178	178	178	178			
1.2	якісних послуг з централізованого господарського та фінансово-бухгалтерського обслуговування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	штатна одиниця	звіт по мережі	6		6	6	6	6			
1.3	кількість інших закладів	штатна одиниця	звіт по мережі	1		1	1	1	1			
1.4	кількість штатних посад інших закладів		звіт по мережі	6		6	6	6	6			
2	продукту											
2.1	кількість установ освіти, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	звіт по мережі	271		271	271	271	271			
2.2	кількість особових рахунків	од.	інформація УДКСУ	51		51	51	51	51			
3	ефективності											
3.1	кількість установ на 1 працівника	од.	розрахунково	1,52		1,52	1,52	1,52	1,52			
3.2	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	0,29		0,29	0,29	0,29	0,29			
4	якості											
4.1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	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		
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.

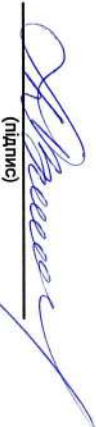
Забезпечено часткове виконання програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (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.

Заслупник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 06000000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (код за ЄДРПОУ) 02144743
 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

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

3. 061142 1142 0990 Інші програми та заходи у сфері освіти 1356300000
 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код функціональної класифікації видатків та кредитування 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	Реалізація інших програм і заходів 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 реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та направи використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та направи 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	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	Усього	10 911 760,00		10 911 760,00	10 785 597,06		10 785 597,06	-126 162,94		-126 162,94			
1	Здійснення витрат на реалізацію Програми «Північ науковий»	4 650 000,00		4 650 000,00	4 649 933,91		4 649 933,91	-66,09		-66,09			
2	Здійснення витрат на реалізацію Програми підтримки обдарованої молоді	1 652 200,00		1 652 200,00	1 652 173,88		1 652 173,88	-26,12		-26,12			
3	Здійснення витрат на реалізацію програми "Домедична допомога: компетентності для життя"	138 100,00		138 100,00	138 000,00		138 000,00	-100,00		-100,00			
4	Здійснення витрат на реалізацію Програми "Успішний педагог"	3 184 700,00		3 184 700,00	3 105 649,48		3 105 649,48	-79 050,52		-79 050,52			
5	Здійснення витрат на проведення заходів у закладах освіти	1 281 760,00		1 281 760,00	1 239 839,79		1 239 839,79	-41 920,21		-41 920,21			

Гривень

2.3	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах дошкільної освіти ЛМІТ	осіб	розрахунково	25	25	25	25	25		
2.4	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах загальної середньої освіти ЛМІТ	осіб	розрахунково	70	70	70	70	70		
2.5	кількість премій в рамках реалізації програми "Успішний педагог" в закладах позашкільної освіти ЛМІТ	осіб	розрахунково	5	5	5	5	5		
2.6	кількість закладів у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	од.	розрахунково	6	6	6	6	6		
2.7	кількість заходів	од.	календарний план проведення заходів	10	10	10	10	10		
3	ефективності									
3.1	середній розмір премії	грн/од	розрахунково	37 267,08	37 267,08	37 267,08	37 267,08	37 267,08		
3.2	середній розмір грошової винагороди	грн/од	розрахунково	37 267,08	37 267,08	37 267,08	37 267,08	37 267,08		
3.3	середні витрати на 1 заклад у яких буде реалізовано програму "Домедична допомога: компетентності для життя"	грн/од	розрахунково	23 016,67	23 016,67	23 000	23 000	-16,67		
3.4	витрати на 1 премію в програмі "Успішний педагог"	грн/од	розрахунково	31 847	31 847	31 056,49	31 056,49	-790,51		
3.5	середні витрати на 1 закл	грн/од	розрахунково	60 580	60 580	56 388	56 388	-4 192		

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 реалізацію програми "Успішний педагог"	грн.	У зв'язку з економією коштів на виплату податків з доходів.
1.7	витрати на проведення заходів згідно календарного плану	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості закупівлі предметів та матеріалів для проведення заходів у закладах освіти
1.9	витрати на реалізацію Програми	грн.	Проект не реалізовувався через обмежений кошторис видатків
2	продукту		
3	ефективності		

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 виконання бюджетної програми у повному обсязі

* 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

Головний бухгалтер


(підпис)


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

Розрахунок до проекту бюджету на 2024 рік

управління освіти департаменту гуманітарної політики Львівської міської ради

по КПКВК 0618330 «інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів»

Фінансування постійно діючої зоологічної виставки «Дитячий зоопарк»		
Види робіт/послуг (етапи реалізації)	Вартість (тис.грн)	КЕКВ
Корми для живих експонатів виставки : зерно пшениці овес просо кукурудза солома, сіно концентровані корма	83,0 35,0 28,2 32,0 25,0 27,0	2210
Обладнання для утримання тварин : фільтри для акваріумів, насоси до фільтрів, лампи для акваріумів та тераріумів, нагрівачі для акваріумів та тераріумів, тераріуми, акваріуми, тощо	31,0	2210
Матеріали для обладнання експозиції виставки: сітка, вікна та двері з ПВХ, труба профільна сталена, покрівельні матеріали, цемент, пісок, шпатель, дошка обрізна, брус, плита ОСБ, тощо	71,0	2210
Зоологічний тематичний календар, настільний календар, буклет про роботу зоовиставки	63,0	2210
Інформаційні стенди зоологічного спрямування: банери, інформаційні таблиці з назвами тварин	7,0	2210
Обладнання для переробки органічних відходів на біогаз	10,7	2210
Всього по напрямку	412,9	
Покращення стану пам'ятки природи місцевого значення «Дендропарк імені Бенедикта Лубовського»		
Види робіт/послуг (етапи реалізації)	Вартість(тис.грн)	КЕКВ
Корми для живих експонатів виставки : зерно пшениці овес просо кукурудза солома, сіно концентровані корма	83,0 35,0 28,2 32,0 25,0 27,0	2210
Обладнання для утримання тварин : фільтри для акваріумів, насоси до фільтрів, лампи для акваріумів та тераріумів, нагрівачі для акваріумів та тераріумів, тераріуми, акваріуми, тощо	31,0	2210
Матеріали для обладнання експозиції виставки: сітка, вікна та двері з ПВХ, труба профільна сталена, покрівельні матеріали, цемент, пісок, шпатель, дошка обрізна, брус, плита ОСБ, тощо	71,0	2210
Зоологічний тематичний календар, настільний календар, буклет про роботу зоовиставки	63,0	2210
Інформаційні стенди зоологічного спрямування: банери, інформаційні таблиці з назвами тварин	7,0	2210
Обладнання для переробки органічних відходів на біогаз	10,7	2210
Всього по напрямку	412,9	
Види робіт/послуг (етапи реалізації)		
Вартість(тис.грн)	КЕКВ	
39,0	2210	Спеодяг для школярів (кепки з логотипом, футболки з логотипом),
32,0	2210	Садові меблі, елементи благоустрою
30,2	2210	Інструмент по догляду за рослинами

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (код за ЄДРПОУ) 02144743
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування потового розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. 0610000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (код за ЄДРПОУ) 02144743
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

3. 0611151 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету 1356300000
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 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 освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів м. Львова

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	7 587 813,90	7 587 813,90	7 587 813,90	7 108 839,16	7 108 839,16	7 108 839,16	-478 974,74	-478 974,74	-478 974,74	
2	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00	-457 260,84	-457 260,84	-457 260,84	
3	Субвенція у вигляді міжбюджетних трансфертів для надання послуг комплексної оцінки дітей з особливими освітніми потребами	21 713,90	21 713,90	21 713,90				-21 713,90	-21 713,90	-21 713,90	
	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		7 587 813,90	7 587 813,90	7 587 813,90	7 108 839,16	7 108 839,16	7 108 839,16	-478 974,74	-478 974,74	-478 974,74	-478 974,74
		7 564 537,00	7 564 537,00	7 564 537,00	7 107 276,16	7 107 276,16	7 107 276,16	-457 260,84	-457 260,84	-457 260,84	-457 260,84
		1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00	1 563,00				
		21 713,90	21 713,90	21 713,90				-21 713,90	-21 713,90	-21 713,90	-21 713,90

Привень

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	Пояснення										
		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	усього	
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв, наявності вакантних посад, а також у зв'язу із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання											
2	повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».											
3	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету											

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

гравень

№ 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	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	кількість установ, що забезпечують право дітей з особливими потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	7		7	7	7		7		
1.2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	87,5		87,5	87,5		87,5			
1.3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	звіт по мережі	63		63	63		63			
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 500		1 500	1 500		1 500			
2.2	кількість закладів	од.	розрахунково	1		1	1		1			
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	214		214	214		214			
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од.	розрахунково	86 451,85		86 451,85	81 226,01		81 226,01		-5 225,84	
4	якості											
4.1	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	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	3				
2	продукту					
3	ефективності					
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од.				Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв, наявності вакантних посад, а також у зв'язу із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
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.

Основна мета та завдання бюджетної програми виконано у повному обсязі

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

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код програмної класифікації Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради
видатків та кредитування (найменування потового розпорядника коштів місцевого бюджету)
місцевого бюджету)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради 02144743
(код програмної класифікації Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради
видатків та кредитування (найменування відповідального виконавця)
місцевого бюджету)

3. 0611152 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої 1356300000
(код програмної класифікації Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої
видатків та кредитування субвенції
місцевого бюджету) (код типової програмної класифікації 0990 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування
місцевого бюджету) субвенції
місцевого 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Усього	9 600 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 077 070,04	9 077 070,04	9 077 070,04	-522 929,96	-522 929,96	-522 929,96
	Оплата праці педагогічних працівників за рахунок освітньої субвенції	9 600 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 077 070,04	9 077 070,04	9 077 070,04	-522 929,96	-522 929,96	-522 929,96

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		
		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, (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 установ, що забезпечують право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	7		7	7	7	7			
1.2	кількість штатних одиниць інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	штатний розпис	87,5		87,5	87,5	87,5	87,5			
1.3	кількість педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	штатна одиниця	штатний розпис	63		63	63	63	63			
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 500		1 500	1 500	1 500	1 500			
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок одним інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	214		214	214	214	214			
3.2	середні витрати на заробітну плату 1 педагогічного працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	розрахунково	152 380,95		152 380,95	144 080,48	144 080,48	144 080,48		-8 300,47	-8 300,47

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		
3.2	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

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 виконання бюджетної програми у повному обсязі

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

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

_____ (підпис)

Намалія ДЖУС
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Оксана МИТНИК
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

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

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

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

3. 0611160 1160 0990 Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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	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)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Забезпечення професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти	16 051 900,00	16 051 900,00	15 276 656,57	15 276 656,57	-775 243,43	15 276 656,57	-775 243,43	-775 243,43	
2	Забезпечити реалізацію програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді	144 900,00	144 900,00	144 900,00	144 900,00	-144 900,00	144 900,00	-144 900,00	-144 900,00	
3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023	71,52	71,52	71,52	71,52		71,52			
	Усього									

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	Пояснення										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		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	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державного казначейської службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державного казначейської службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».	144 900		144 900				-144 900		-144 900		

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 національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	144 900		144 900				-144 900		-144 900	

гривень

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 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	од.	звіт по мережі			1			1				
1.1	кількість закладів	штатна одиниця	звіт по мережі	64,75		64,75	64,75		64,75				
1.2	кількість штатних одиниць	грн.	звіт по мережі	15 906 928,48		15 906 928,48	15 276 585,05		15 276 585,05		-630 343,43		-630 343,43
1.3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	розрахунково	144 900		144 900					-144 900		-144 900
1.4	витрати на проведення у загалюносвітніх навчальних закладах міста інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	розрахунково										
2	продукту	осіб	статистичні дані	9 784,18		9 784,18	9 784,18		9 784,18				
2.1	штатна чисельність у закладах загальної середньої освіти	осіб	статистичні дані	6 337		6 337	6 337		6 337				
2.2	кількість фахівців, які хочуть пройти перепідготовку	осіб	заяви на перепідготовку	7 518		7 518	7 518		7 518				
2.3	кількість слухачів, які хочуть пройти підвищення кваліфікації у Центрі професійного розвитку педагогічних працівників	осіб	заяви на перепідготовку	116		116					-116		-116
2.4	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	статистичні дані										
3	ефективності	осіб	розрахунково	116,11		116,11	116,11		116,11				
3.1	кількість фахівців на 1 ставку	осіб	розрахунково	2 115,85		2 115,85	2 032		2 032		-83,85		-83,85
3.2	середні витрати на одного фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн/од	розрахунково	1 249,14		1 249,14					-1 249,14		-1 249,14
3.3	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од	розрахунково										
4	якості												
4.1	співвідношення чисельності фахівців до загальної чисельності фахівців до загальної чисельності педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	0,65		0,65	0,65		0,65				
4.2	співвідношення чисельності слухачів до фахівців	відс.	розрахунково	1,19		1,19	1,19		1,19				
4.3	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	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		
1.3	обсяг видатків на виконання програми	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносія, а також у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
	витрати на проведення у загальноосвітніх навчальних закладах міста Інформаційно-просвітницьких та виховних заходів (фестивалів, конкурсів, наукових конференцій, тощо)	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
2	продукту		
2.4	кількість закладів освіти у яких буде проведено інформаційно-просвітницькі та виховні заходи	од.	Через відсутність можливості проведення заходів
3	ефективності		
3.3	витрати на один інформаційно-просвітницький та виховний захід	грн/од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
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 програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* Зазначено 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань


(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

3. 0611200 1200 Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 1356300000
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація права особам з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти, інтеграції їх у суспільство

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

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах освіти

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видати (надані кредити з бюджету)			гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	8 323 230,00	8 323 230,00	8 323 230,00	7 889 646,15	7 889 646,15	7 889 646,15	-433 583,85	-433 583,85	-433 583,85
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	8 323 230,00	8 323 230,00	8 323 230,00	7 889 646,15	7 889 646,15	7 889 646,15	-433 583,85	-433 583,85	-433 583,85

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

№ з/п	Пояснення	Гридень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)		Відхилення					усього
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Відхилення спричинила недостатня кількість фахівців, які надають корекційні послуги	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Гридень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)		Відхилення					усього
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1		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 (надані кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	розрахунково	8 323 230			8 323 230	7 889 646,15		7 889 646,15	-433 583,85		-433 583,85
2	продукту												
2.1	кількість осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах (класах), крім закладів комп'ютерного типу	осіб	статистичні дані	1 302			1 302	1 302		1 302			
3	ефективності												
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунково	6 392,65			6 392,65	6 059,64		6 059,64	-333,01		-333,01
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	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками		
			1	2	3
1	1	2	3	4	5
1.1	заграт	грн.			
2	витрати на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.			
2	продукту				
3	ефективності				
3.1	середні витрати на проведення корекційно-розвиткових занять на 1 особу з особливими освітніми потребами	грн.			
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.

--

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

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1

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 паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611271 1271 0990 Співфінансування заходів, реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 135630000 (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 якість, сучасну та доступну загальну середню освіту "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення умов для забезпечення якості, 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	Напрям використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Забезпечити надання якості, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	2 917 576,00	124 424,00	3 042 000,00	2 905 098,24	118 845,95	3 023 944,19	-12 477,76	-5 578,05	-18 055,81
	Усього									

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Гривень

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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	
1	затрат												
1.1	витрати на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднаним очно-та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	розрахунково		1 532 000		1 532 000	1 524 802		1 524 802	-7 198	-7 198	
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	розрахунково		1 385 576	124 424	1 510 000	1 380 296	118 845,95	1 499 141,95	-5 280	-5 578,05	-10 858,05
2	продукту												
2.1	кількість 5-6 класів	од.	планова мережа		645		645	645		645			
2.2	кількість 7 класів	од.	планова мережа		10	2	12	10	2	12			
3	ефективності												
3.1	середні витрати на 1 клас для закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднаним очно-та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	розрахунково		2 375,19		2 375,19	2 364,03		2 364,03	-11,16	-11,16	
3.2	середні витрати на 1 клас для закупівлі засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	розрахунково		138 557,6	62 212	200 769,6	138 029,6	59 422,98	197 452,58	-528	-2 789,02	-3 317,02

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		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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

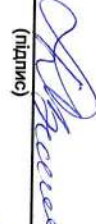
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Напалія ДЖУС

(Власне ім'я, прізвище)



(підпис)

Оксана МИТНИК

(Власне ім'я, прізвище)

Головний бухгалтер

**Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611272 Реалізація заходів, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного 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 якість, 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		8 921 492,00	8 921 492,00		7 634 927,46	7 634 927,46		-1 286 564,54	-1 286 564,54
1	Забезпечити надання якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"		8 921 492,00	8 921 492,00		7 634 927,46	7 634 927,46		-1 286 564,54	-1 286 564,54

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 обмеженою пропозицією на ринку навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіо/відеозаписом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів

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	витрати на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, 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		3 574 512	3 574 512	3 524 211,46	3 524 211,46		-50 300,54		-50 300,54
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	розрахунково		3 523 180	3 523 180	3 497 961	3 497 961		-25 219		-25 219
1.3	витрати на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	розрахунково		1 823 800	1 823 800	612 755	612 755		-1 211 045		-1 211 045
2	продукту											
2.1	кількість 5-6 класів	од.	планова мережа		645	645	645	645				
2.2	кількість 7 класів	од.	планова мережа		10	10	10	10				
2.3	кількість вчителів 7 класів	осіб	статистичні звіти		71	71	71	71				
2.4	кількість учнів 7 класів	осіб	планова мережа		284	284	284	284				
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 клас для закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, 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		5 541,88	5 541,88	5 463,89	5 463,89		-77,99		-77,99
3.2	середні витрати на 1 особу для закупівлі навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	розрахунково		352 318	352 318	349 796,1	349 796,1		-2 521,9		-2 521,9
3.3	середні витрати на 1 особу для закупівлі навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	розрахунково		5 137,46	5 137,46	1 726,07	1 726,07		-3 411,39		-3 411,39

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	4
1	2	3	
1	затрат		

1.1	витрати на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднаним очно та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості придбання на закупівлю засобів навчання
1.2	витрати на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості придбання на закупівлю засобів навчання
1.3	литератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженою пропозицією на ринку навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	середні витрати на 1 клас для закупівлі засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості придбання на закупівлю засобів навчання
3.3	середні витрати на 1 особу для закупівлі навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Відхилення зумовлене обмеженою пропозицією на ринку навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів

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.

Основна мета та завдання бюджетної програми виконано у повному обсязі


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


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

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

Заслугник начальника управління з фінансово-економічних питань

Головний бухгалтер


 (Підпис)
 Наталія ДЖУС
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


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



Звіт Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

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

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

3. **0613112** Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту 1356300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (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		Усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Усього	238 700,00	238 700,00	77 830,00	77 830,00	-160 870,00	-160 870,00	-160 870,00
1	Здійснення витрат, пов'язаних з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	238 700,00	238 700,00	77 830,00	77 830,00	-160 870,00	-160 870,00	-160 870,00

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	Відхилення зумовлене зменшення 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

№ 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	

Гривень

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 пов'язані з наданням допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	розрахунково	238 700		238 700	77 830		77 830	-160 870		-160 870
2	продукту											
2.1	кількість дітей-сиріт, яким виповнюється 18 років в поточному році	осіб	розрахунково	132		132	43		43	-89		-89
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	Одиниця 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

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 виконання бюджетної програми у повному обсязі

* 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

Головний бухгалтер



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

5000
5000
5000
5000
5000

Звіт
Про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

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

1. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (назначування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (назначування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)

3. 0617321 Будівництво освітніх установ та закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 7321 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0443 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 135630000 (код 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	

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	Напрямля використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	Усього	Усього	загальний фонд	Усього	загальний фонд	Усього			
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Капітальне будівництво освітніх установ та закладів			28 396 066,01	28 396 066,01	16 019 017,55	16 019 017,55			-12 377 048,46	-12 377 048,46
2	Ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладах			9 210 000,00	9 210 000,00	3 196 946,51	3 196 946,51			-6 013 053,49	-6 013 053,49
3	Установах та закладах			14 440 270,71	14 440 270,71	9 127 999,32	9 127 999,32			-5 312 271,39	-5 312 271,39
				4 745 795,30	4 745 795,30	3 694 071,72	3 694 071,72			-1 051 723,58	-1 051 723,58

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 неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами																			
2	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами																			
3	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

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 (надані кредити 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 проведення капітального будівництва освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково		9 210 000	9 210 000		3 196 946,51	3 196 946,51		-6 013 053,49	-6 013 053,49
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	розрахунково		14 440 270,71	14 440 270,71		9 127 999,32	9 127 999,32		-5 312 271,39	-5 312 271,39
1.3	витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт у освітніх установах та закладах	грн.	розрахунково		4 745 795,3	4 745 795,3		3 694 071,72	3 694 071,72		-1 051 723,58	-1 051 723,58
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво	од.	Внутрішньоуправліс ький облік		4	4		4	4			
2.2	кількість освітніх закладів в яких буде проведено реконструкцію	од.	Внутрішньоуправліс ький облік		6	6		6	6			
2.3	кількість освітніх закладів в яких буде проведено ремонтно-реставраційні роботи у освітніх установах та закладах	од.	Внутрішньоуправліс ький облік		3	3		3	3			
3	ефективності											
3.1	середня вартість робіт капітального будівництва одному закладі	грн.	розрахунково		2 302 500	2 302 500		799 236,63	799 236,63		-1 503 263,37	-1 503 263,37
3.2	середня вартість робіт з реконструкції в одному закладі	грн.	розрахунково		2 406 711,79	2 406 711,79		1 521 333,22	1 521 333,22		-885 378,57	-885 378,57
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	розрахунково		1 581 931,77	1 581 931,77		1 231 357,24	1 231 357,24		-350 574,53	-350 574,53

9.2. Пояснення щодо причини 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	витрати на проведення капітального будівництва 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
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
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
2	продукту		
3	ефективності		

3.1	середня вартість робіт капітального будівництва одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
3.2	середня вартість робіт з реконструкції в одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами
3.3	середня вартість ремонтно-реставраційних робіт в одному закладі	грн.	Відхилення зумовлене неповним виконанням робіт, передбачених договорами, через об'єктивну відсутність кваліфікованої робочої сили та недостатньою насиченістю ринку будівельними матеріалами

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 програми у зв'язу з воєнним станом в Україні.

* 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.

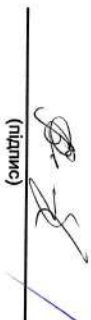
Заслужений начальник управління з фінансово-економічних питань



(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

1. 0600000 Управління освіти Департаменту розвитку Львівської міської ради (назва/ування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 0600000 Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (назва/ування відповідального виконавця) 02144743 (код за ЄДРПОУ)
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. 0617363 7363 0490 1356300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Фінансової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (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

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити проведення капітальних ремонтів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

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	Напрямки 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	усього		
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити проведення капітальних ремонтів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	251 000,00	251 000,00	251 000,00	251 000,00	7 611,26	7 611,26	7 611,26		-243 388,74	-243 388,74
	Усього										

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 через недоцільність виконання робіт під час військового стану, оскільки спортзал не є у критичному стані

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	витрати на проведення капітального ремонту спортзалу	грн.	розрахунково		251 000	251 000		7 611,26	7 611,26	-243 388,74		-243 388,74
1.1	Ліцею №8 ЛМР											
2	продукту											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено капітальний ремонт	од.	Внутрішньоправліс		1	1		10,84	10,84			
2.2	площа приміщень, що підлягають капремонту за рахунок субвенції з державного бюджету	кв. м.	розрахунково		10,84	10,84		10,84	10,84			
3	ефективності											
3.1	середня вартість робіт з капітального ремонту в одному закладі	грн.	розрахунково		251 000	251 000		7 611,26	7 611,26	-243 388,74		-243 388,74
3.2	середня вартість капітального ремонту 1 кв. м	грн.	розрахунково		23 154,98	23 154,98		702,15	702,15	-22 452,83		-22 452,83
4	якості											
4.1	ступінь готовності об'єкта	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
1	затрат	3	4		
1.1	витрати на проведення капітального ремонту спортзалу Ліцею №8 ЛМР	грн.		Відхилення зумовлене через недоцільність виконання робіт під час військового стану, оскільки спортзал не є у критичному стані	
2	продукту				
3	ефективності				
3.1	середня вартість робіт з капітального ремонту в одному закладі	грн.		Відхилення зумовлене через недоцільність виконання робіт під час військового стану, оскільки спортзал не є у критичному стані	
3.2	середня вартість капітального ремонту 1 кв. м	грн.		Відхилення зумовлене через недоцільність виконання робіт під час військового стану, оскільки спортзал не є у критичному стані	
4	якості				
4.1	ступінь готовності об'єкта	відс.		Відхилення зумовлене через недоцільність виконання робіт під час військового стану, оскільки спортзал не є у критичному стані	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників обмежене прийнятими управлінськими рішеннями щодо не критичних видатків

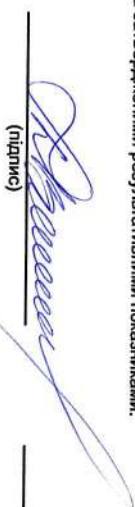
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* Зазначаются всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань



Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
Про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

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

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

3. 0617366 Реалізація проекту в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення 1356300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

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

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п 1 Забезпечення реалізації проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України Завдання

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	Напрямки 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	<u>Усього</u>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Реконструкція освітніх установ та закладів	66 000 000,00	66 000 000,00	66 000 000,00	66 000 000,00					-66 000 000,00	-66 000 000,00

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

№ з/п	Пояснення
1	В рамках фінансової угоди між Україною та Європейським Інвестиційним банком від 22.12.2014 № 160 Setaris Numbet 2014 0532, який погодився надати Україні позичку з метою фінансування Проєкту «Надзвичайна кредитна програма для відновлення України» необхідно здійснити ряд заходів та процедур. Станом на кінець 2023 року більшість процедур завершено, підписано угоду про передачу коштів позички, погоджено тендерну документацию на проведення торгів та оголошено процедуру закупівлі на роботи.

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	

Гривень

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 (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
1.1	площа будівлі	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		9 604,71	9 604,71					-9 604,71	-9 604,71
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проекту в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	грн.	Ухвала		55 000 000	55 000 000					-55 000 000	-55 000 000
1.3	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок співфінансування коштів з місцевого бюджету на реалізацію проекту в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	грн.	Ухвала		11 000 000	11 000 000					-11 000 000	-11 000 000
2	ПРОДУКТУ											
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво об'єктів	од.	Внутрішньоуправлінськй облік		1	1					-1	-1
2.2	площа забудови	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		5 681,9	5 681,9					-5 681,9	-5 681,9
2.3	площа озеленення	кв. м.	Проектно-кошторисна документація		12 453,1	12 453,1					-12 453,1	-12 453,1
3	ЕФЕКТИВНОСТІ											
3.1	середня вартість реконструкції 1 закладу	грн.	розрахунково		66 000 000	66 000 000					-66 000 000	-66 000 000
4	ЯКОСТІ											
4.1	забезпеченість доступності маломобільних груп населення, а також дітей з обмеженими можливостями до всіх приміщень	відс.	розрахунково		100	100					-100	-100
4.2	забезпеченість найпростішим укриттям учасників освітнього процесу	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		
1.1	площа будівлі	кв. м.	Процедура погодження
1.2	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проекту в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	грн.	Процедура погодження

1.3	витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів за рахунок співфінансування коштів з місцевого бюджету на реалізацію проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	грн.	Процедура погодження
2	продукту		
2.1	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво об'єктів	од.	Процедура погодження
2.2	площа забудови	кв. м.	Процедура погодження
2.3	площа озеленення	кв. м.	Процедура погодження
3	ефективності		
3.1	середня вартість реконструкції 1 закладу	грн.	Процедура погодження
4	якості		
4.1	забезпеченість доступності маломобільних груп населення, а також дітей з обмеженими можливостями до всіх приміщень	відс.	Процедура погодження
4.2	забезпеченість найпростішими укриттями учасників освітнього процесу	відс.	Процедура погодження

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Субвенція з державного бюджету на реалізацію проєкту надійшла на початку IV кварталу 2023 року, що об'єктивно продовжило термін отримання необхідних погоджень від групи технічної підтримки ПР ООН

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Не виконано всіх процедур погодження для виконання бюджетної програми

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

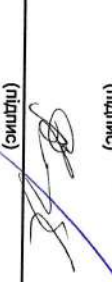
**Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

 (підпис)

 Наталія ДЖУС
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 (підпис)

 Оксана МИТНИК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

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 (недадених 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 проведення будівництва адміністративно-побутового корпусу ігрових видів спорту та спеціалізованого ігрового майданчика	грн.	розрахунково	533 346,3	533 346,3				533 346,3	533 346,3				
2	площа забудови за рахунок субвенції з державного бюджету	кв. м.	розрахунково	24,7	24,7				24,7	24,7				
2.2	кількість освітніх закладів в яких буде проведено будівництво об'єкта	од.	Внутрішньоуправлінський облік	1	1				1	1				
3	ефективності													
3.1	середня вартість капітального ремонту 1 кв.м	кв. м.	розрахунково	21 592,97	21 592,97				21 592,97	21 592,97				
3.2	витрати на проведення будівництва одного об'єкту	грн.	розрахунково	533 346,3	533 346,3				533 346,3	533 346,3				
4	якості													
4.1	ступінь готовності об'єкта будівництва	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	затрат	3	4
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 виконання бюджетної програми у повному обсязі


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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (недадених 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань


 (підпис)
 Наталія ДЖУР
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


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

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02144743 (код за ЄДРПОУ)
3.	0618330 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8330 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Нша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (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 формування екологічної свідомості учнів шкіл, формування відповідального ставлення до представників тваринного світу		
5.	Мета бюджетної програми формування екологічної свідомості учнів шкіл, 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 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)				Гривень	
		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	
	Усього	591 800,00		591 800,00	173 542,61		173 542,61	-418 257,39		-418 257,39	
1	Здійснення витрат на фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	372 700,00		372 700,00	161 442,61		161 442,61	-211 257,39		-211 257,39	
2	Проведення видатків на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	96 200,00		96 200,00				-96 200,00		-96 200,00	
3	Проведення видатків на підтримку роботи першого у Львові еко-садока "Зернятко"	122 900,00		122 900,00	12 100,00		12 100,00	-110 800,00		-110 800,00	

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	Пояснення										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Фактичні результати виконання (надані кредити з бюджету)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».											
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».											
3	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».											

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Гривень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Фактичні результати виконання (надані кредити з бюджету)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Комплексна екологічна програма для Львівської міської територіальної громади	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	
		591 800		591 800	173 542,61		173 542,61	-418 257,39			-418 257,39	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати виконання (надані кредити 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	обсяг фінансування постійно діючої зоологічної виставки "Дитячий зоопарк"	грн.			373 700			373 700	161 443		161 443	-212 257	-212 257
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.			96 200			96 200				-96 200	-96 200
1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садика "Зернятко"	грн.			122 900			122 900	12 100		12 100	-110 800	-110 800
2	продукту												
2.1	кількість видів тварин, які плануються утримувати	од.			200			200	200		200		
2.2	кількість видів дерев та чагарників, що плануються доглядати	од.			150			150				-150	-150
2.3	кількість дітей охоплених дошкільною освітою	осіб			50			50			50		
3	ефективності												
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн/од.			1 863,5			1 863,5	807		807	-1 056,5	-1 056,5
3.2	середньорічна кількість відвідувачів	грн/од.			2 000			2 000	2 000		2 000	-2 000	-2 000
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн/од.			2 458			2 458	242		242	-2 216	-2 216

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.				
1.2	обсяг фінансування на покращення пам'ятки природи місцевого значення "Дендропарк імені Бенедикта Дибовського"	грн.				
1.3	Обсяг фінансування на підтримку роботи першого у Львові еко-садика "Зернятко"	грн.				

2	продукту		
2.2	кількість видів Дерев та чагарників, що плануються доглядати	од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3	ефективності		
3.1	витрати на утримання одного виду тварин	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.2	середньорічна кількість відвідувачів	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.3	видатки на утримання 1 дитини	грн/од	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

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 програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.


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

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


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

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань

Головний бухгалтер



 (підпис) **Напалія ДЖУРС**
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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



Звіт
Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

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

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

3. 0618340 8340 0540 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів 1356300000
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Виконання повноважень у сфері екології та природних ресурсів	Ціль державної політики	
1			

5. Мета бюджетної програми
Реалізація політики міської ради у сфері екології, здійснення природоохоронних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Здійснення повноважень у сфері екології та природних ресурсів	Завдання	
1			

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	Напрямки використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	безпечення екологічно безпечного збирання, перевезення і утилізації люмінесцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть (утилізація люмінесцентних та енергоощадних ламп у закладах освіти)		420 500,00	420 500,00		249 045,00	249 045,00		-171 455,00	-171 455,00
2	Завуліття саджанців для посадки на території шкіль та дитячих садків						360 000,00		-166 365,00	-166 365,00
									-5 090,00	-5 090,00

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	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»																			
2	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»																			

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	Комплексна екологічна програма для Львівської міської територіальної громади		420 500	420 500		249 045	249 045		-171 455	-171 455

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	здійснення видатків для закупівля саджанців для посадки на території шкіль та дитячих садків	грн.	розрахунково			360 000		360 000			193 635	-166 365
1.2	здійснення видатків забезпечення екологічно безпечною збирання, перевезення і утилізації люмінесцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть (утилізація люмінесцентних та енергоощадних ламп у закладах освіти)	грн.	розрахунково			60 500		60 500			55 410	-5 090
2	продажу											
2.1	кількість закладів, для яких проводиться закупівля саджанців для посадки	од.	розрахунково			12		12			7	-5
2.2	кількість закладів, в яких буде реалізовано екологічно безпечне збирання, перевезення і утилізація люмінесцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть (утилізація люмінесцентних та енергоощадних ламп у закладах освіти)	од.	розрахунково			237		237			237	
3	ефективності											
3.1	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано закупівлю саджанців для посадки	грн.	розрахунково			30 000		30 000			27 662,14	-2 337,86
3.2	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано екологічно безпечне збирання, перевезення і утилізація люмінесцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть	грн.	розрахунково			255,27		255,27			233,8	-21,47

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	здійснення видатків для закупівля саджанців для посадки на території шкіль та дитячих садків	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»		
1.2	здійснення видатків забезпечення екологічно безпечною збирання, перевезення і утилізації люмінесцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть (утилізація люмінесцентних та енергоощадних ламп у закладах освіти)	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості утилізації		

2	продукту		
2.1	кількість закладів, для яких проводиться закупівля саджанців для посадки	од.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання
3	ефективності		повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
3.1	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано закупівлю саджанців для посадки	грн.	Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів у зв'язку із дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання
3.2	середні видатки на 1 заклад в якому буде реалізовано екологічно безпечне збирання, перевезення і утилізація люмінісцентних ламп та елементів побутового обладнання, яке містить ртуть	грн.	Відхилення зумовлене зменшенням вартості утилізації

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 програми у зв'язку з воєнним станом в Україні.

* 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.

Заступник начальника управління з фінансово-економічних питань


 (підпис)

Наталія ДЖУС
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


 (підпис)

Оксана МИТНИК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

