

1300

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

**Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік**

- 0600000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02147629 (код за ЄДРПОУ)
- 0610000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування відповідального виконавця) 02147629 (код за ЄДРПОУ)
- 0611300 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1300 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 2600000000 (код Бюджету) Будівництво освітніх установ та закладів (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	Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництва та реконструкцію загальноосвітніх навчальних закладів

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення реалізації державної політики у сфері освіти і науки у місті Києві

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	БУДІВНИЦТВО ЗАХИСНИХ СПОРУД ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22
2	РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	44 000 041,00	44 000 041,00	44 000 041,00	33 133 180,48	33 133 180,48	33 133 180,48	9	-10 866 860,52	-10 866 860,52
1	РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА	42 000 000,00	42 000 000,00	42 000 000,00	33 133 180,48	33 133 180,48	33 133 180,48	-8 866 819,52	-8 866 819,52	-8 866 819,52

2	продукту			
3	ефективності			
4	якості			
				У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМВА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено стрийтивий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.
4.1	Рівень готовності будівництва закладу	відс.		
БУДІВНИЦТВО СПОРУДИ ПОДВІМНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ІЗ ЗАХИСНИМИ ВЛАСТИВОСТЯМИ ПРОТИРАДІАЦІЙНОГО УКРИТТЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22 У ДЕСНЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М.КИЄВА				
2	РАЙОНІ М.КИЄВА			
1	затрат			
1.1	Загальна кошторисна вартість	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
1.2	в т.ч. будівельні роботи	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
1.3	придбання устаткування	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
1.4	інші витрати	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
1.5	Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
1.6	в т.ч. будівельні роботи	грн.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
2	продукту			
2.1	Загальна площа, яку планується побудувати	кв. м.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
2.2	в т.ч. в поточному періоді	кв. м.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
2.3	Корисна площа, яку планується побудувати	кв. м.		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн., з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонopolного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Ківаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.

2.4	в т.ч в поточному періоді	кв. м.	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
2.5	Кількість місць	осіб	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
2.6	Тривалість будівництва	місяців	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
3	ефективності		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
3.1	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди	грн.	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
3.2	в т.ч в поточному періоді	грн.	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
3.3	Середні витрати на 1 кв. м корисної площі закладу	грн.	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
4	ЯКОСТІ		Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.
4.1	Рівень готовності будівництва споруди	відс.	Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення (зменшення) на суму 8 666 819,52 пов'язано:

- 1) У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМВА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.
- 2) Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Кіиваудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдяки бюджетній програмі здійснюється відновлення пошкоджених об'єктів та забезпечує безперервність освітнього процесу для учнів/студентів.

* 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 директора - начальник управління капітальних
видатків**


Ілля ПАСЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу з реалізації фінансової політики,
бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер**


Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611300 0990 Будівництво освітніх установ та закладів
(КТПКВК МБ) (КТКВК(1)) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

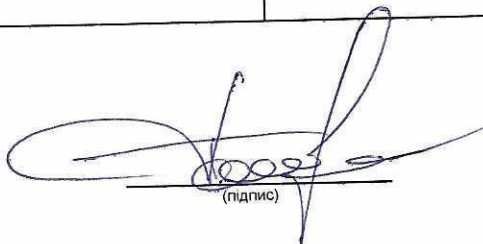
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Будівництво освітніх установ та закладів	X	X	X
1.1	Напрямок 1: РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОІВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА		204,90	
1.2	Напрямок 2: БУДІВНИЦТВО СПОРУДИ ПОДВІЙНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ІЗ ЗАХИСНИМИ ВЛАСТИВОСТЯМИ ПРОТИРАДІАЦІЙНОГО УКРИТТЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22 У ДЕСНЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			102,45
	Загальний результат оцінки програми:			102,45

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

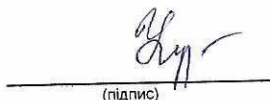
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 2: БУДІВНИЦТВО СПОРУДИ ПОДВІЙНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ІЗ ЗАХИСНИМИ ВЛАСТИВОСТЯМИ ПРОТИРАДІАЦІЙНОГО УКРИТТЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22 У ДЕСНЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА	Згідно програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2024-2026 роки та затверджено на будівництво укриття кошти в сумі 169 789 407,00 грн (з них 2 000 041,00 грн на 2025 рік) Робоча проєктна документація затверджена Наказом Департаменту освіти і науки від 31.07.2025 року №81. У 2025 році проводилися відкриті торги з особливостями на визначення підрядної будівельної організації, але були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження Київ аудиту для можливості розпочати нові торги. Тому сума яка склала 2 000 041,00 грн була неосвоєна.

Заступник директора - начальник управління капітальних видатків


(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з реалізації фінансової політики, бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2025 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

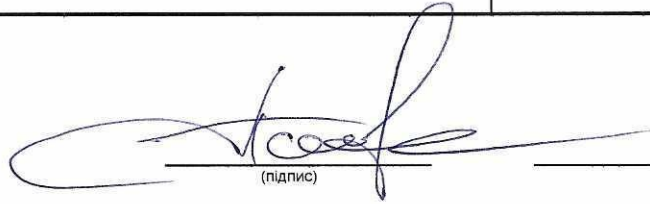
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0611300	Будівництво освітніх установ та закладів			102,45

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0611300	Будівництво освітніх установ та закладів	Низька ефективність сформувалась в наслідок: 1) Відхилення - 8 866 820,00 грн (заплановано - 42 000 000,00 грн). У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 грн, що становить 78,9 % від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт було призупинено у зв'язку із затримкою підписання розпорядження начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкції фонду захисних споруд цивільного захисту» (підписано 01.07.2025), що унеможливило своєчасне фінансування робіт. Унаслідок призупинення будівництва було втрачено сприятливий період для виконання основних загальнобудівельних робіт, що призвело до неповного освоєння коштів, передбачених ПЕСР на 2025 рік. 2) Згідно програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2024-2026 роки та затверджено на будівництво укриття кошти в сумі 169 789 407,00 грн (з них 2 000 041,00 грн на 2025 рік) Робоча проектна документація затверджена Наказом Департаменту освіти і науки від 31.07.2025 року №81. У 2025 році проводилися відкриті торги з особливостями на визначення підрядної будівельної організації, але були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження Київ аудитор для можливості розпочати нові торги. Тому сума яка склала 2 000 041,00 грн була неосвоєна.

Заступник директора - начальник управління капітальних видатків


(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з реалізації фінансової політики, бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

- 1, 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0611300 0990 Будівництво освітніх установ та закладів
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації державної політики у сфері освіти і науки у місті Києві

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Будівництво освітніх установ та закладів		44 000,041	44 000,041	33 133,180	33 133,180		-10 866,861	-10 866,861	

Низька ефективність сформувалась внаслідок: 1) Відхилення - 8 866 820,00 грн (заплановано - 42 000 000,00 грн). У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 грн, що становить 78,9 % від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт було призупинено у зв'язку із затримкою підписання розпорядження начальника КМВА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкції фонду захисних споруд цивільного захисту» (підписано 01.07.2025), що унеможливило своєчасне фінансування робіт. Унаслідок призупинення будівництва було втрачено сприятливий період для виконання основних загальнобудівельних робіт, що призвело до неповного освоєння коштів, передбачених ПЕСР на 2025 рік. 2) Згідно програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2024-2026 роки та затверджено на будівництво укриття кошти в сумі 169 789 407,00 грн (з них 2 000 041,00 грн на 2025 рік) Робоча проєктна документація затверджена Наказом Департаменту освіти і науки від 31.07.2025 року №81. У 2025 році проводилися відкриті торги з особливостями на визначення підрядної будівельної організації, але були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження Київ аудит для можливості розпочати нові торги. Тому сума яка складала 2 000 041,00 грн була неосвоєна.

1.1.1.	РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОІВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА		42 000,000	42 000,000	33 133,180	33 133,180		-8 866,820	-8 866,820	
--------	---	--	------------	------------	------------	------------	--	------------	------------	--

У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проєкт розпорядження Начальника КМВА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкції фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проєкту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.

1.1.2.	Будівництво споруд житлового призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття комунального закладу професійної (професійно-технічної) освіти "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22 У ДЕСНЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М.КИЄВА		2 000,041	2 000,041				-2 000,041	-2 000,041	
--------	--	--	-----------	-----------	--	--	--	------------	------------	--

Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київ аудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження	44 000,041	33 133,180	-10 866,861
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	44 000,041	33 133,180	-10 866,861
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
4	За рахунок запозичень			
	в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

10 866 860,52 грн відхилення сформувалось внаслідок: 1) Відхилення - 8 866 820,00 грн (заплановано - 42 000 000,00 грн). У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 грн, що становить 78,9 % від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт було призупинено у зв'язку із затримкою підписання розпорядження начальника КМВА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкції фонду захисних споруд цивільного захисту» (підписано 01.07.2025), що унеможливило своєчасне фінансування робіт. Унаслідок призупинення будівництва було втрачено сприятливий період для виконання основних загальнобудівельних робіт, що призвело до неповного освоєння коштів, передбачених ПЕСР на 2025 рік. 2) Згідно програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2024-2026 роки та затверджено на будівництво укриття кошти в сумі 169 789 407,00 грн (з них 2 000 041,00 грн на 2025 рік) Робоча проєктна документація затверджена Наказом Департаменту освіт;

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОІВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА										
затрат										
1	Загальна кошторисна вартість, грн.		74 490 763	74 490 763		74 490 763	74 490 763			
2	в т.ч. будівельні роботи, грн.		63 191 076	63 191 076		63 191 076	63 191 076			
3	придбання устаткування, грн.		5 197 370	5 197 370		5 197 370	5 197 370			
4	інші витрати, грн.		6 102 317	6 102 317		6 102 317	6 102 317			
5	Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.		42 000 000	42 000 000		33 133 180	33 133 180		-8 866 820	-8 866 820
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками У січні-грудні 2025 року на об'єкт освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.										
6	в т.ч. будівельні роботи, грн.		40 200 000	40 200 000		32 012 953	32 012 953		-8 187 047	-8 187 047
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками У січні-грудні 2025 року на об'єкт освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.										
7	інші витрати, грн.		1 800 000	1 800 000		1 120 227	1 120 227		-679 773	-679 773
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками У січні-грудні 2025 року на об'єкт освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.										
8	Вартість проектних робіт, грн.		2 285 678	2 285 678		2 019 346	2 019 346		-266 332	-266 332
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Отримано економію бюджетних коштів відповідно до укладання договорів										
9	в т.ч. в поточному періоді, грн.		600 000	600 000		333 668	333 668		-266 332	-266 332
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками У січні-грудні 2025 року на об'єкт освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.										
продукту										
1	Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.		1 196	1 196		1 196	1 196			
2	Кількість місць, осіб		590	590		590	590			
ефективності										
1	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі реконструкції нежитлової будівлі, грн.		62 283	62 283		62 283	62 283			
2	Середні витрати реконструкції на 1 людину, осіб		126 256	126 256		126 256	126 256			
якості										
1	Рівень готовності будівництва закладу, відс.		59,2	59,2		47,3	47,3		-11,9	-11,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками У січні-грудні 2025 року на об'єкт освоєно 33 133 180,48 тис. грн, що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювались терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.										
Будівництво споруди підготовки призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття комунального закладу професійної (професійно-технічної) освіти "Київський професійний коледж технологій та дизайну одягу" на земельній ділянці за адресою: просп. Леоніда Каденюка, 22 у Деснянському районі м.Києва										
затрат										
1	Загальна кошторисна вартість, грн.		169 789 407	169 789 407					-169 789 407	-169 789 407
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
2	в т.ч. будівельні роботи, грн.		99 382 077	99 382 077					-99 382 077	-99 382 077
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
3	придбання устаткування, грн.		32 613 466	32 613 466					-32 613 466	-32 613 466
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
4	інші витрати, грн.		37 793 864	37 793 864					-37 793 864	-37 793 864
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
5	Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.		2 000 041	2 000 041					-2 000 041	-2 000 041
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
6	в т.ч. будівельні роботи, грн.		1 947 041	1 947 041					-1 947 041	-1 947 041
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
продукту										
1	Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.		1 400	1 400					-1 400	-1 400
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн, з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
2	в т.ч. в поточному періоді, кв. м.		1 400	1 400					-1 400	-1 400

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
3	Корисна площа , яку планується побудувати, кв. м.		1 000	1 000					-1 000	-1 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
4	в т.ч в поточному періоді, кв. м.		1 000	1 000					-1 000	-1 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
5	Кількість місць, осіб		660	660					-660	-660
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
6	Тривалість будівництва, місяців		12	12					-12	-12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
ефективності										
1	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди , грн.		121 278	121 278					-121 278	-121 278
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
2	в т.ч в поточному періоді, грн.		121 278	121 278					-121 278	-121 278
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
3	Середні витрати на 1 кв. м корисної площі закладу, грн.		169 789	169 789					-169 789	-169 789
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										
якості										
1	Рівень готовності будівництва споруди, відс.		3	3					-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Загальна вартість робіт по об'єкту складає 169 789 407,00 грн , з них на 2025 рік 2 000 041,00 грн. Відкриті торги на визначення підрядної будівельної організації були скасовані рішеннями антимонопольного комітету за поданими скаргами. Всі вимоги враховані, внесені зміни до тендерної документації та подано на погодження до Київгаудит для можливості розпочати нові торги. У зв'язку із завершенням бюджетного року кошти не освоєно.										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
	Видатки (надані кредити)		86 195,431	86 195,431		33 133,180	33 133,180			-61,560	-61,560
Зменшення видатків порівняно з аналогічним періодом минулого року зумовлене скасуванням відкритих торгів на визначення підрядної організації рішеннями Антимонопольного комітету України та затримкою з підписанням розпорядження начальника КМБА щодо внесення змін до переліку об'єктів будівництва (підписано 01.07.2025), у зв'язку з чим фінансування робіт було тимчасово призупинено. У 2024 році основні видатки спрямовувалися на розроблення проектно-кошторисної документації.											
	РЕКОНСТРУКЦІЯ НЕЖИТЛОВОЇ БУДІВЛІ ЛІТЕРА «А» З ПРИБУДОВОЮ ЗАХИСНОЇ СПОРУДИ ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ (ПРОТИРАДІАЦІЙНЕ УКРИТТЯ) СЕРЕДНЬОЇ ЗАГАЛЬНООСВІТНЬОЇ ШКОЛИ № 174 М. КИЄВА НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ГЕРОІВ СЕВАСТОПОЛЯ, 43 У СОЛОМ'ЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА		864,038	864,038		33 133,180	33 133,180		3 734,690	3 734,690	
в 2024 році розроблено ПҚД											
1 Показники затрат											
	Загальна кошторисна вартість, грн.		74 490 763	74 490 763		74 490 763	74 490 763				
	в т.ч. будівельні роботи, грн.		63 191 076	63 191 076		63 191 076	63 191 076				
	придбання устаткування, грн.		5 197 370	5 197 370		5 197 370	5 197 370				
	інші витрати, грн.		6 102 317	6 102 317		6 102 317	6 102 317				
	Загальна вартість робіт, які планується в поточному періоді, грн.		864 038	864 038		33 133 180	33 133 180		3 734,69	3 734,69	
	в т.ч. будівельні роботи, грн.					32 012 953	32 012 953				
	придбання устаткування, грн.		864 038	864 038							
	інші витрати, грн.					1 120 227	1 120 227		-100,00	-100,00	
	Вартість проектних робіт, грн.		2 117 124	2 117 124		2 019 346	2 019 346		-4,62	-4,62	
	в т.ч. в поточному періоді, грн.		754 020	754 020		333 668	333 668		-55,75	-55,75	
2 Показники продукту											
	Загальна площа , яку планується побудувати, кв. м.		1 196	1 196		1 196	1 196				
	Кількість місць, осіб		590	590		590	590				
3 Показники ефективності											
	Середні витрати реконструкції на 1 людину , осіб		126 256	126 256		126 256	126 256				
	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі реконструкції нежитлової будівлі, грн.		62 283	62 283		62 283	62 283				
4 Показники якості											
	Рівень готовності будівництва закладу, відс.					47,3	47,3				
	Рівень готовності проектної документації, відс.		100	100					-100,00	-100,00	
У січні-грудні 2025 року на об'єкті освоєно 33 133 180,48 грн. що становить 78,9% від встановленого завдання. У квітні-червні 2025 року фінансування виконаних робіт на спорудженні об'єкта було призупинено. Затримка у фінансуванні виникла через те, що проект розпорядження Начальника КМБА «Про внесення змін до Переліку об'єктів нового будівництва, реконструкція фонду захисних споруд цивільного захисту», згідно з яким уточнювалися терміни реалізації вказаного проекту, було підписано лише 01.07.2025, що унеможливило фінансування виконаних робіт. Виконання робіт по спорудженню вказаної захисної споруди було призупинено, відтак втрачено сприятливий час (весна-літо) для проведення основних загальнобудівельних робіт. Через вимушену призупинення робіт та у зв'язку із особливостями спорудження залізобетонної плити перекриття, не вдалося освоїти передбачені ПЕСР на 2025 рік кошти в повному обсязі.											
	БУДІВНИЦТВО СПОРУДИ ПОВДІЙНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ІЗ ЗАХИСНИМИ ВЛАСТИВОСТЯМИ ПРОТИРАДІАЦІЙНОГО УКРИТТЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ДИЗАЙНУ ОДЯГУ" НА ЗЕМЕЛЬНІЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ПРОСП. ЛЕОНІДА КАДЕНЮКА, 22 У ДЕСНЯНСЬКОМУ РАЙОНІ М.КИЄВА		3 084,959	3 084,959					-100,000	-100,000	

в 2024 році розроблено ПҚД

1 Показники затрат										
Загальна кошторисна вартість, грн.			50 000 000	50 000 000					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			38 500 000	38 500 000					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			7 500 000	7 500 000					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			4 000 000	4 000 000					-100,00	-100,00
Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.			3 084 959	3 084 959					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.									-100,00	-100,00
Вартість проектних робіт, грн.			3 084 959	3 084 959					-100,00	-100,00
в т.ч. в поточному періоді, грн.			3 084 959	3 084 959					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.										
Кількість місць, осіб										
в т.ч. в поточному періоді, кв. м.										
Корисна площа, яку планується побудувати, кв. м.										
в т.ч. в поточному періоді, кв. м.										
Тривалість будівництва, місяців										
3 Показники ефективності										
Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди, грн.										
в т.ч. в поточному періоді, грн.										
Середні витрати на 1 кв. м корисної площі закладу, грн.										
Середні витрати будівництва на 1 людину в споруді, грн.										
4 Показники якості										
Рівень готовності будівництва споруди, відс.										
Рівень готовності проектної документації, відс.			100	100					-100,00	-100,00

У 2025 році проводилися відкриті торги з особливими на візначення підрядно будівельної організації скасовані рішенням антімонопольного комітету за поданими скаргами. Внесені зміни до ТД. Виконання робіт буде розпочато в 2026 році

Будівництво захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційне укриття) закладу дошкільної освіти (ясла-садок) № 741 Дарницького району м. Києва на земельній ділянці за адресою: проспект Бажана Миколи, 76 у Дарницькому районі м. Києва			35 132,639	35 132,639					-100,000	-100,000
---	--	--	------------	------------	--	--	--	--	----------	----------

1 Показники затрат										
Загальна кошторисна вартість, грн.			39 432 664	39 432 664					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			30 572 538	30 572 538					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			6 556 289	6 556 289					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			2 303 837	2 303 837					-100,00	-100,00
Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.			35 132 639	35 132 639					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			27 157 208	27 157 208					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			6 577 806	6 577 806					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			1 397 626	1 397 626					-100,00	-100,00
Вартість проектних робіт, грн.			854 331	854 331					-100,00	-100,00
в т.ч. в поточному періоді, грн.			99 100	99 100					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.			560,2	560,2					-100,00	-100,00
Кількість місць, осіб			250	250					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди, грн.			68 973	68 973					-100,00	-100,00
Середні витрати будівництва на 1 людину в споруді, грн.			154 555	154 555					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
Рівень готовності будівництва споруди, відс.			100	100					-100,00	-100,00
Рівень готовності проектної документації, відс.			100	100					-100,00	-100,00

Будівництво захисної споруди цивільного призначення (протирадіаційне укриття) у закладі загальної середньої освіти №18 на земельній ділянці за адресою: вулиця Академіка Оглокова, 1 в Оболонському районі м. Києва			27,360	27,360					-100,000	-100,000
--	--	--	--------	--------	--	--	--	--	----------	----------

1 Показники затрат										
Загальна кошторисна вартість, грн.			50 000 000	50 000 000					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			40 500 000	40 500 000					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			7 000 000	7 000 000					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			2 500 000	2 500 000					-100,00	-100,00
Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.			27 360	27 360					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			27 360	27 360					-100,00	-100,00
Вартість проектних робіт, грн.			1 500 000	1 500 000					-100,00	-100,00
в т.ч. в поточному періоді, грн.			27 360	27 360					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.			600	600					-100,00	-100,00
Кількість місць, осіб			250	250					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди, грн.			83 333	83 333					-100,00	-100,00
Середні витрати будівництва на 1 людину в споруді, грн.			200 000	200 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
Рівень готовності проектної документації, відс.			3,2	3,2					-100,00	-100,00

Будівництво захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційне укриття) дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 149 Дарницького району м. Києва на земельній ділянці за адресою: вул. Вишняківська, 12-5 у Дарницькому районі м. Києва			42 367,629	42 367,629					-100,000	-100,000
--	--	--	------------	------------	--	--	--	--	----------	----------

1 Показники затрат										
Загальна кошторисна вартість, грн.			46 991 186	46 991 186					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			36 808 135	36 808 135					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			7 714 799	7 714 799					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			2 468 252	2 468 252					-100,00	-100,00
Загальна вартість робіт, які плануються в поточному періоді, грн.			42 367 629	42 367 629					-100,00	-100,00
в т.ч. будівельні роботи, грн.			33 247 507	33 247 507					-100,00	-100,00
придбання устаткування, грн.			7 583 685	7 583 685					-100,00	-100,00
інші витрати, грн.			1 536 437	1 536 437					-100,00	-100,00
Вартість проектних робіт, грн.			931 885	931 885					-100,00	-100,00
в т.ч. в поточному періоді, грн.			99 117	99 117					-100,00	-100,00

2 Показники продукту							
	Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.	598,7	598,7			-100,00	-100,00
	Кількість місць, осіб	290	290			-100,00	-100,00
3 Показники ефективності							
	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі будівництва споруди, грн.	76 761	76 761			-100,00	-100,00
	Середні витрати будівництва на 1 людину в споруді, грн.	158 471	158 471			-100,00	-100,00
4 Показники якості							
	Рівень готовності будівництва споруди, відс.	100	100			-100,00	-100,00
	Рівень готовності проектної документації, відс.	100	100			-100,00	-100,00
<p>РЕКОНСТРУКЦІЯ ЖИТЛОВОГО БУДИНКУ (ГУРТОЖИТКУ) З ПРИБУДОВОЮ СПОРУДИ ПОДВІЙНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ІЗ ЗАХИСНИМИ ВЛАСТИВОСТЯМИ ПРОТИРАДІАЦІЙНОГО УКРИТТЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ АРТДИЗАЙНУ" НА ЗЕМЕЛЬНИЙ ДІЛЯНЦІ ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. ДЗЮБИ ІВАНА, 15 У СВЯТОШИНСЬКОМУ РАЙОНІ М. КИЄВА</p>							
1 Показники затрат							
	Загальна кошторисна вартість, грн.						
	Вартість проектних робіт, грн.						
	в т.ч. в поточному періоді, грн.						
2 Показники продукту							
	Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.						
	Корисна площа, яку планується побудувати, кв. м.						
	Кількість учнівських місць, місць						
	Тривалість будівництва, місяців						
3 Показники ефективності							
	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі реконструкції закладу, грн.						
	Середні витрати на 1 кв. м корисної площі закладу, грн.						
	Середні витрати будівництва 1 місяця в закладі, грн.						
	в т.ч. в поточному періоді, грн.						
4 Показники якості							
	Рівень готовності будівництва закладу, відс.						
	Рівень готовності проектної документації, відс.						
<p>РЕКОНСТРУКЦІЯ МЕРЕЖІ ТЕПЛОПОСТАЧАННЯ КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ ПРОФЕСІЙНОЇ (ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ) ОСВІТИ "КИЇВСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ КОЛЕДЖ СФЕРИ ПОСЛУГ" ЗА АДРЕСОЮ: ВУЛ. КИЛЬЦЕВА ДОРОГА, 4А, У СВЯТОШИНСЬКОМУ РАЙОНІ М.КИЄВА</p>							
		4 718,806	4 718,806			-100,000	-100,000
1 Показники затрат							
	Загальна кошторисна вартість, грн.	5 181 278	5 181 278			-100,00	-100,00
	в т.ч. будівельні роботи, грн.	1 326 674	1 326 674			-100,00	-100,00
	придбання устаткування,	2 830 923	2 830 923			-100,00	-100,00
	інші витрати, грн.	1 023 681	1 023 681			-100,00	-100,00
	Загальна вартість робіт, які планується в поточному періоді, грн.	4 718 805,99	4 718 805,99			-100,00	-100,00
	в т.ч. будівельні роботи, грн.	1 297 202,69	1 297 202,69			-100,00	-100,00
	придбання устаткування, грн.	3 152 933,83	3 152 933,83			-100,00	-100,00
	інші витрати, грн.	268 669,47	268 669,47			-100,00	-100,00
	Вартість проектних робіт, грн.	99 439	99 439			-100,00	-100,00
	в т.ч. в поточному періоді, грн.	99 439	99 439			-100,00	-100,00
2 Показники продукту							
	Тривалість будівництва, місяців	9	9			-100,00	-100,00
	Корисна площа, яку планується побудувати, кв. м.	56	56			-100,00	-100,00
	Загальна площа, яку планується побудувати, кв. м.	56	56			-100,00	-100,00
	Кількість створених робочих місць,	6	6			-100,00	-100,00
3 Показники ефективності							
	Середні витрати на 1 кв. м загальної площі реконструкції закладу,	84 264,39	84 264,39			-100,00	-100,00
	в т.ч. в поточному періоді,	84 264,39	84 264,39			-100,00	-100,00
	Середні витрати будівництва 1 місяця в закладі,	524 311,78	524 311,78			-100,00	-100,00
	в т.ч. в поточному періоді,	524 311,7	524 311,7			-100,00	-100,00
	Середні витрати на місяць реконструкції, грн.	144 133,63	144 133,63			-100,00	-100,00
4 Показники якості							
	Рівень готовності будівництва закладу, відс.	100	100			-100,00	-100,00
	Рівень готовності проектної документації, відс.	100	100			-100,00	-100,00

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	44 000,041	33 133,180	-10 866,861	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами		44 000,041	33 133,180	-10 866,861	33 133,180	-33 133,180
	Програма -		44 000,041	33 133,180	-10 866,861	33 133,180	-33 133,180
	Завдання -		44 000,041	33 133,180	-10 866,861	33 133,180	-33 133,180

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні. Фінансування здійснюється своєчасно та в повному обсязі. Прострочена кредиторська заборгованість відсутня.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Протягом 2025 року забезпечено дотримання фінансово-бюджетної дисципліни та вимог Бюджетного кодексу з відображенням в Балансі та Фінансовій звітності установи відсутності дебіторської та кредиторської заборгованості;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

У межах реалізації бюджетної програми здійснено часткове відновлення пошкоджених об'єктів, що дало змогу забезпечити безперервність освітнього процесу.;

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність бюджетної програми зумовлена скасуванням відкритих торгів рішенням Антимонопольного комітету України та затримкою з підписанням розпорядження начальника КМВА щодо внесення змін до переліку об'єктів будівництва.;

корисності бюджетної програм

Завдяки бюджетній програмі здійснюється відновлення пошкоджених об'єктів та забезпечує безперервність освітнього процесу.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Подальша реалізація бюджетної програми дозволить продовжити відновлення пошкоджених об'єктів та забезпечити належні умови для якісного освітнього процесу.;

Заступник директора - начальник управління
капітальних видатків



(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу з реалізації фінансової політики,
бухгалтерського обліку та звітності-головний
бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)