

№ з/л	1	У звітному періоді відхилення у використанні бюджетних коштів склали 28 234 164,57 грн. У тому числі: 1) ЗФІО Ім. Гарсюк – 27 742 815,18 грн, було залпновано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку залпновано на 2026 рік. Невикористання бюджетних коштів об'єктами обумовлено наступними причинами: По об'єкті «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (бул. А. Більцького, 16) - 11 962 755,00 грн. Невикористання коштів зумовлено виконанням робіт із заміни виконних блоків за рахунок благодійної допомоги SLOVAL EMPowerMENT MISSION. Також роботи із заміни дверних блоків не виконані у зв'язку з поривом тепломережі з подальшими затопленням трьох поверхів будівлі, що унеможливило надання підряднику будівельного майданчика для виконання робіт та подальше виконання договорних зобов'язань. По об'єкті «Капітальний ремонт гуртожитку» - 15 522 020,07 грн. Неповне використання зумовлено неналежними темпами виконання робіт підрядника: кадровими труднощами підрядної організації, перебоями з електропостачанням, обмеженої часовий ресурс бюджетного періоду та безпекова ситуація. Фактично використані кошти на розроблення ПЛД та проходження експертизи, виконані роботи із встановлення виконних блоків у приміщенні гуртожитку. По об'єктах «Капітальний ремонт другого навчального корпусу» та «Капітальний ремонт будівлі їдальні» роботи виконано в повному обсязі (на суму 2 192 170,2 грн). А економія - 258 040,11 грн. утворилася внаслідок уточнення площ та видів ремонтних робіт відповідно до фактичних показників, що зменшило загальну вартість робіт та витрати на технічний нагляд. У тому числі: КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) – 92 287,46 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) – 60 593,77 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж будівництва і архітектури» (бул. Клавдієвська, 22) – 338 468,16 грн.
2	У звітному періоді за об'єктом «Капітальний ремонт будівель корпусів» Київського спортивного ліцею (гуртожиток №1 (чоловічий), гуртожиток №2 (жіночий), спортивний комплекс, учбовий корпус, прагучна, внутрішні оздоблювальні роботи, ганок, покрівля) загальна кошторисна вартість робіт становила 32 479 194,00 грн. Станом на кінець звітного періоду фактично виконано робіт на суму 28 159 899,54 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів складало 4 319 294,46 грн. Відповідно до листа ТОВ «Будівельна компанія «Кієва Стайл» від 24.12.2025 повідомлено, що частина робіт не виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені об'єкти призначені до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт та утворення економії бюджетних коштів. Завершення робіт планується у 2026 році.	

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

№ з/л	Найменування місцевих/регіональних програм	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										

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/л	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	1 Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії в закладах загальної середньої освіти											
1	Затрат											
1.1	Об'єкт видатків на капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, з них:	грн.	Звітність установ	32 479 194	32 479 194	28 159 899,54	28 159 899,54	-4 319 294,46	-4 319 294,46			
1.2	- капітальний ремонт інших об'єктів (аварійні та відновні роботи)	грн.	Звітність установ	32 479 194	32 479 194	28 159 899,54	28 159 899,54	-4 319 294,46	-4 319 294,46			
1.3	загальна площа приміщень установ (закладів) пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії	м.кв.	Звітність установ	23 570,2	23 570,2	23 570,2	23 570,2					
2	продукту											
2.1	Кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії	од.	Звітність установ	1	1	1	1					
2.2	Кількість інших об'єктів, де проведено капітальний ремонт	од.	Звітність установ	1	1	1	1					

**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

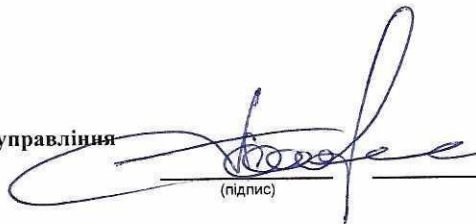
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0611310	Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів			150,30

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

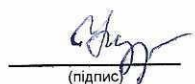
3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	0611310	Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів	<p>32 553 459,03 грн - відхилення у використанні бюджетних коштів. У тому числі: 1) ЗФПО ім. Гаврося - 27 742 815,18 грн, було заплановано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку заплановано на 2026 рік. Невикористання бюджетних коштів об'єктами обумовлено наступними причинами: По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) - 11 962 755,00 грн. Невикористання коштів зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION. Також роботи із заміни дверних блоків не виконані у зв'язку з поривом тепломережі з подальшим затопленням трьох поверхів будівлі, що унеможливило надання підряднику будівельного майданчика для виконання робіт та подальше виконання договірних зобов'язань. По об'єкту «Капітальний ремонт гуртожитку» - 15 522 020,07 грн. Неповне використання зумовлено неналежними темпами виконання робіт підрядника: кадровими труднощами підрядної організації, перебоями з електропостачанням, обмежений часовий ресурс бюджетного періоду та безпекова ситуація. Фактично використані кошти на розроблення ПКД та проходження експертизи, виконані роботи із встановлення віконних блоків у приміщенні гуртожитку. По об'єктах «Капітальний ремонт другого навчального корпусу» та «Капітальний ремонт будівлі їдальні» роботи виконано в повному обсязі (на суму 2 192 170,2 грн). А економія - 258 040,11 грн. утворилася внаслідок уточнення площ та видів ремонтних робіт відповідно до фактичних показників, що зменшило загальну вартість робіт та витрати на технічний нагляд. 2) По закладах ПТНЗ економія - 491 349,39 грн виникла за результатами проведення процедур закупівель. У тому числі: КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) - 92 287,46 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний технологічний коледж» (вул. Деревообробна, 3) - 60 593,77 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж будівництва і архітектури» (вул. Клавдієвська, 22) - 338 468,16 грн.</p> <p>4 319 294,46 грн — відхилення (економія) бюджетних коштів, за об'єктом «Капітальний ремонт будівель корпусів Київського спортивного ліцею» (гуртожиток №1 (чоловічий), гуртожиток №2 (жіночий), спортивний комплекс, учбовий корпус, пральня, внутрішні оздоблювальні роботи, ганок, покрівля) загальна кошторисна вартість робіт становила 32 479 194,00 грн. Станом на кінець звітного періоду фактично виконано робіт на суму 28 159 899,54 грн, у зв'язку з чим утворилася відхилення (економія) бюджетних коштів у розмірі 4 319 294,46 грн. Відповідно до листа ТОВ «Будівельна компанія «Мега Стайл» від 24.12.2025 повідомлено, що частина робіт не була виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені обставини призвели до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт. Завершення робіт за об'єктом планується у 2026 році.</p>

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)

Юлія І. Ігнатюк

**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. 0611310 0990 Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

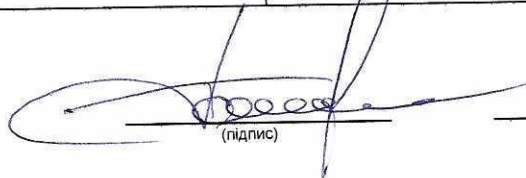
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підпрограма 1: Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії в закладах професійно-технічної, фахової передвищої та вищої освіти			127,20
1.2	Напрямок 2: Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії в закладах загальної середньої освіти		173,40	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			150,30
	Загальний результат оцінки програми:			150,30

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

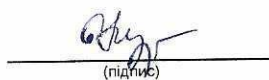
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії в закладах професійно-технічної, фахової передвищої та вищої освіти	<p>1. У звітному періоді відхилення у використанні бюджетних коштів склали 28 234 164,57 грн. У тому числі: 1) ЗФПО ім. Гаврося – 27 742 815,18 грн, було заплановано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку заплановано на 2026 рік. Невикористання бюджетних коштів об'єктами обумовлено наступними причинами: По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) - 11 962 755,00 грн. Невикористання коштів зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION. Також роботи із заміни дверних блоків не виконані у зв'язку з поривом тепломережі з подальшим затопленням трьох поверхів будівлі, що унеможливило надання підряднику будівельного майданчика для виконання робіт та подальше виконання договірних зобов'язань. По об'єкту «Капітальний ремонт гуртожитку» - 15 522 020,07 грн. Неповне використання зумовлено неналежними темпами виконання робіт підрядника: кадровими труднощами підрядної організації, перебоями з електропостачанням, обмежений часовий ресурс бюджетного періоду та безпекова ситуація. Фактично використані кошти на розроблення ПКД та проходження експертизи, виконані роботи із встановлення віконних блоків у приміщенні гуртожитку. По об'єктах «Капітальний ремонт другого навчального корпусу» та «Капітальний ремонт будівлі їдальні» роботи виконано в повному обсязі (на суму 2 192 170,2 грн). А економія - 258 040,11 грн. утворилася внаслідок уточнення площ та видів ремонтних робіт відповідно до фактичних показників, що зменшило загальну вартість робіт та витрати на технічний нагляд.</p> <p>2. По закладах ПТНЗ економія - 491 349,39 грн виникла за результатами проведення процедур закупівель. У тому числі: КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) – 92 287,46 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний технологічний коледж» (вул. Деревообробна,3) – 60 593,77 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж будівництва і архітектури» (вул. Клавдієвська,22) – 338 468,16 грн.</p>

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)



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									

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
1 Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії в закладах загальної середньої освіти										
затрат										
1	Обсяг видатків на капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, з них, грн.		32 479 194	32 479 194	28 159 899,54		28 159 899,54		-4 319 294,46	-4 319 294,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді за об'єктом «Капітальний ремонт будівель корпусів» Київського спортивного ліцею (гуртожиток №1 (чоловічий), гуртожиток №2 (жіночий), спортивний комплекс, учбовий корпус, прачечна, внутрішні оздоблювальні роботи, ганок, покрівля) загальна кошторисна вартість робіт становила 32 479 194,00 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Станом на кінець звітного періоду фактично виконано робіт на суму 28 159 899,54 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Відповідно до листа ТОВ «Будівельна компанія «Мега Стайл» від 24.12.2025 повідомлено, що частина робіт не виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені обставини призвели до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт та утворення економії бюджетних коштів. Завершення робіт планується у 2026 році.										
2	- капітальний ремонт інших об'єктів (аварійні та відновні роботи), грн.		32 479 194	32 479 194	28 159 899,54		28 159 899,54		-4 319 294,46	-4 319 294,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді за об'єктом «Капітальний ремонт будівель корпусів» Київського спортивного ліцею (гуртожиток №1 (чоловічий), гуртожиток №2 (жіночий), спортивний комплекс, учбовий корпус, прачечна, внутрішні оздоблювальні роботи, ганок, покрівля) загальна кошторисна вартість робіт становила 32 479 194,00 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Станом на кінець звітного періоду фактично виконано робіт на суму 28 159 899,54 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Відповідно до листа ТОВ «Будівельна компанія «Мега Стайл» від 24.12.2025 повідомлено, що частина робіт не виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені обставини призвели до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт та утворення економії бюджетних коштів. Завершення робіт планується у 2026 році.										
3	загальна площа приміщень установ (закладів) пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, м. кв.		23 570,2	23 570,2	23 570,2		23 570,2			
продукту										
1	Кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, од.		1	1	1		1			
2	кількість інших об'єктів, де проведено капітальний ремонт, од.		1	1	1		1			
ефективності										
1	Середні витрати на проведення капітального ремонту одиниці інших об'єктів, грн.		32 479 194	32 479 194	28 159 899,54		28 159 899,54		-4 319 294,46	-4 319 294,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді за об'єктом «Капітальний ремонт будівель корпусів» Київського спортивного ліцею (гуртожиток №1 (чоловічий), гуртожиток №2 (жіночий), спортивний комплекс, учбовий корпус, прачечна, внутрішні оздоблювальні роботи, ганок, покрівля) загальна кошторисна вартість робіт становила 32 479 194,00 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Станом на кінець звітного періоду фактично виконано робіт на суму 28 159 899,54 грн. Відхилення (економія) бюджетних коштів склало 4 319 294,46 грн. Відповідно до листа ТОВ «Будівельна компанія «Мега Стайл» від 24.12.2025 повідомлено, що частина робіт не виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені обставини призвели до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт та утворення економії бюджетних коштів. Завершення робіт планується у 2026 році.										
якості										
1	рівень виконання робіт з капітального ремонту інших об'єктів, відс.		100	100	86,7		86,7		-13,3	-13,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Частина робіт не виконана у зв'язку з дією воєнного стану та тривалими відключеннями електроенергії. Зазначені обставини призвели до призупинення окремих етапів будівельно-ремонтних робіт та утворення економії бюджетних коштів. Завершення робіт планується у 2026 році.										
2 Проведення капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії в закладах професійно-технічної, фахової передвищої та вищої освіти										
затрат										
1	Обсяг видатків на капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знижених внаслідок збройної агресії, з них, грн.		44 161 602	44 161 602	15 927 437,43		15 927 437,43		-28 234 164,57	-28 234 164,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді відхилення у використанні бюджетних коштів склали 28 234 164,57 грн. У тому числі: 1) ЗФПО ім. Гаврося – 27 742 815,18 грн, було заплановано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку заплановано на 2026 рік. Невикористання бюджетних коштів об'єктами обумовлено наступними причинами: По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) - 11 962 755,00 грн. Невикористання коштів зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION. Також роботи із заміни дверних блоків не виконані у зв'язку з поривом тепломережі з подальшим затопленням трьох поверхів будівлі, що унеможливило надання підряднику будівельного майданчика для виконання робіт та подальше виконання договірних зобов'язань. По об'єкту «Капітальний ремонт гуртожитку» - 15 522 020,07 грн. Неповне використання зумовлено неналежними темпами виконання робіт підрядника: кадровими труднощами підрядної організації, перебоями з електропостачанням, обмежений часовий ресурс бюджетного періоду та безпекова ситуація. Фактично використані кошти на розроблення ПКД та проходження експертизи, виконані роботи із встановлення віконних блоків у приміщенні гуртожитку. По об'єктах «Капітальний ремонт другого навчального корпусу» та «Капітальний ремонт будівлі їдальні» роботи виконані в повному обсязі (на суму 2 192 170,2 грн). А економія - 258 040,11 грн. утворилася внаслідок уточнення площ та видів ремонтних робіт відповідно до фактичних показників, що зменшило загальну вартість робіт та витрати на технічний нагляд. 2) По закладах ПТНЗ економія - 491 349,39 грн виникла за результатами проведення процедур закупівель. У тому числі: КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) – 92 287,46 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний технологічний коледж» (вул. Деревообробна,3) – 60 593,77 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж будівництва і архітектури» (вул. Клавдієвська,22) – 338 468,16 грн.										
2	- капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), грн.		32 916 519	32 916 519	5 173 703,82		5 173 703,82		-27 742 815,18	-27 742 815,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді відхилення у використанні бюджетних коштів по ЗФПО ім. Гаврося – 27 742 815,18 грн, було заплановано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку заплановано на 2026 рік. Невикористання бюджетних коштів об'єктами обумовлено наступними причинами: По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) - 11 962 755,00 грн. Невикористання коштів зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION. Також роботи із заміни дверних блоків не виконані у зв'язку з поривом тепломережі з подальшим затопленням трьох поверхів будівлі, що унеможливило надання підряднику будівельного майданчика для виконання робіт та подальше виконання договірних зобов'язань. По об'єкту «Капітальний ремонт гуртожитку» - 15 522 020,07 грн. Неповне використання зумовлено неналежними темпами виконання робіт підрядника: кадровими труднощами підрядної організації, перебоями з електропостачанням, обмежений часовий ресурс бюджетного періоду та безпекова ситуація. Фактично використані кошти на розроблення ПКД та проходження експертизи, виконані роботи із встановлення віконних блоків у приміщенні гуртожитку. По об'єктах «Капітальний ремонт другого навчального корпусу» та «Капітальний ремонт будівлі їдальні» роботи виконані в повному обсязі (на суму 2 192 170,2 грн). А економія - 258 040,11 грн. утворилася внаслідок уточнення площ та видів ремонтних робіт відповідно до фактичних показників, що зменшило загальну вартість робіт та витрати на технічний нагляд.										
3	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи), грн.		11 245 083	11 245 083	10 753 733,61		10 753 733,61		-491 349,39	-491 349,39
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У звітному періоді відхилення у використанні бюджетних коштів по закладах ПТНЗ економія - 491 349,39 грн виникла за результатами проведення процедур закупівель. У тому числі: КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж технологій та дизайну» (пров. Куренівський, 4) – 92 287,46 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний технологічний коледж» (вул. Деревообробна,3) – 60 593,77 грн. КЗПО ПТУ «Київський професійний коледж будівництва і архітектури» (вул. Клавдієвська,22) – 338 468,16 грн.										

4	загальна площа приміщень установ (закладів) пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, м.кв.	15 218,027	15 218,027	15 218,027	15 218,027		
5	площа, яка потребує капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, м.кв.	15 218,027	15 218,027	15 218,027	15 218,027		
продукту							
1	Кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, од.	4	4	4	4		
2	площа, на якій проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, з них, м.кв.	15 218,027	15 218,027	7 504,547	7 504,547	-7 713,48	-7 713,48
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) зменшення площі ремонтних робіт зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION, а також невиконанням робіт із заміни дверних блоків у зв'язку з поривом тепломережі та затопленням трьох поверхів будівлі.							
3	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи), м.кв.	2 262,927	2 262,927	2 262,927	2 262,927		
4	- капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), м.кв.	12 955,1	12 955,1	5 241,62	5 241,62	-7 713,48	-7 713,48
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
По об'єкту «Капітальний ремонт першого навчального корпусу» (вул. А. Білецького, 16) зменшення площі ремонтних робіт зумовлено виконанням робіт із заміни віконних блоків за рахунок благодійної допомоги GLOBAL EMPOWERMENT MISSION, а також невиконанням робіт із заміни дверних блоків у зв'язку з поривом тепломережі та затопленням трьох поверхів будівлі.							
ефективності							
1	- середні витрати на проведення заміни вікон 1 м. кв (аварійні та відновні роботи), грн.	4 969	4 969	4 752,13	4 752,13	-216,87	-216,87
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
За рахунок корегування вартості згідно експертних висновків							
2	- середні витрати на капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), грн.	2 541	2 541	987,04	987,04	-1 553,96	-1 553,96
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
За рахунок зменшення площі ремонту та корегування вартості згідно експертних висновків							
якості							
1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт (відновлення) до площі, що потребувала капітального ремонту	100	100	60	60	-40	-40
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
По ЗФПО ім. Гаврося було заплановано відновлення чотирьох об'єктів: навчальний корпус №1, навчальний корпус №2, гуртожиток та їдальня. Роботи по капітальному ремонту другого навчального корпусу та капітальний ремонт будівлі їдальні виконані в повному обсязі. Продовження робіт по капітальному ремонту навчального корпусу №1 та гуртожитку заплановано на 2026 рік.							

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)						44 087,337	44 087,337			
	<i>проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії в закладах професійно-технічної, фахової передвищої та вищої освіти</i>						15 927,437	15 927,437			
1 Показники затрат											
	Обсяг видатків на капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, з них, грн.						15 927 437,43	15 927 437,43			
	загальна площа приміщень установ (закладів) пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, м.кв.						15 218,027	15 218,027			
	площа, яка потребує капітального ремонту (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, м.кв.						15 218,027	15 218,027			
	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи), грн.						10 753 733,61	10 753 733,61			
	- капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), грн.						5 173 703,82	5 173 703,82			
2 Показники продукту											
	Кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, од.						4	4			
	площа, на якій проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, з них, м.кв.						7 504,547	7 504,547			
	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи), м.кв.						2 262,927	2 262,927			
	- капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), м.кв.						5 241,62	5 241,62			
3 Показники ефективності											
	- середні витрати на проведення заміни вікон 1 м. кв (аварійні та відновні роботи), грн.						4 752,13	4 752,13			
	- середні витрати на капітальний ремонт будівель (аварійні та відновні роботи), грн.						987,04	987,04			
4 Показники якості											
	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт (відновлення) до площі, що потребувала капітального ремонту (відновлення), відс.						60	60			
	<i>проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії в закладах загальної середньої освіти</i>						28 159,900	28 159,900			
1 Показники затрат											
	Обсяг видатків на капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, з них, грн.						28 159 899,54	28 159 899,54			
	загальна площа приміщень установ (закладів) пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, м.кв.						23 570,2	23 570,2			
	- капітальний ремонт інших об'єктів (аварійні та відновні роботи), грн.						28 159 899,54	28 159 899,54			
2 Показники продукту											
	Кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт (відновлення) приміщень та інших об'єктів пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, од.						1	1			
	кількість інших об'єктів, де проведено капітальний ремонт, од.						1	1			

3 Показники ефективності							
середні витрати на проведення капітального ремонту одиниці інших об'єктів, грн.					28 159 899,54	28 159 899,54	
4 Показники якості							
рівень виконання робіт з капітального ремонту інших об'єктів, відс.					86,7	86,7	

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	7 528,134		-7 528,134	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами		7 528,134		-7 528,134		
	Програма - Комплексна міська цільова програма "Освіта Києва.2024-2028"		7 528,134		-7 528,134		
	Завдання - Комплексна міська цільова програма "Освіта Києва.2024-2028 роки"		7 528,134		-7 528,134		

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 повне або часткове відновлення пошкоджених об'єктів, що дало змогу забезпечити безперервність освітнього процесу для учнів/студентів.;

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність бюджетної програми виникла внаслідок невиконання підрядною організацією взятих бюджетних зобов'язань, а також у результаті економії коштів після проведення електронних закупівель.;

корисності бюджетної програм

Завдяки бюджетній програмі здійснюється відновлення пошкоджених об'єктів.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

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)

