

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

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

1	1100000	(код Програми класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Департамент молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КІМДА)	(найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)	42269168	(код за ЄДРПОУ)
2	1110000	(код Програми класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Департамент молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КІМДА)	(найменування відповідального виконавця)	42269168	(код за ЄДРПОУ)
3.	1113140	(код Програми класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	3140	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	1040	(код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)
						2600000000
						(код бюджету)

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

№ з/л	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей та молоді, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	Ціль державної політики
1		

5. Мета бюджетної програми

№ з/л	Створення сприятливих умов для якісного відпочинку та оздоровлення дітей та молоді, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	Завдання
1		
2	Збереження і розвиток мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку	
3	Забезпечення збереження енергоресурсів	

6. Завдання бюджетної програми

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

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

№ з/л	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення сприятливих умов для якісного відпочинку та оздоровлення дітей та молоді, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	421 033 410,00	421 033 410,00	421 033 410,00	396 210 143,00	396 210 143,00	396 210 143,00	-24 823 267,00		-24 823 267,00
2	Збереження і розвиток мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку	395 702 900,00	395 702 900,00	395 702 900,00	371 000 548,00	371 000 548,00	371 000 548,00	-24 702 352,00		-24 702 352,00
3	Забезпечення збереження енергоресурсів	22 421 135,00	22 421 135,00	22 421 135,00	22 350 910,00	22 350 910,00	22 350 910,00	-70 225,00		-70 225,00
		2 909 375,00	2 909 375,00	2 909 375,00	2 858 685,00	2 858 685,00	2 858 685,00	-50 690,00		-50 690,00

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



2.10	кількість дітей охоплення заходами з оздоровлення в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	осіб	Звітність установ	783	783	783	415	783	415	783	415	-55	-267,238	-55
2.11	3 них дівчат		Звітність установ	470	470	470	16 443	16 443	16 443	16 443	16 443	-1 085	-1 085	-55
2.12	кількість лікувальних оздоровлення дітей в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	од.	Звітність установ	16 443	16 443	16 443	9 870	9 870	9 870	9 870	9 870	-1 085	-1 085	-55
2.13	3 них дівчат		Звітність установ	9 870	9 870	9 870	8 785	8 785	8 785	8 785	8 785	-1 085	-1 085	-55
2.14	обсяг споживання енергоресурсів натуральні одиниці, в тому числі	од.	Звітність установ											
2.15	електроенергі	тис кВт	Звітність установ	490,057	490,057	490,057	222,819	222,819	222,819	222,819	222,819	-267,238	-267,238	-267,238
2.16	природного газу	тис куб м	Звітність установ	12,5	12,5	12,5						-12,5	-12,5	-12,5
3	ефективності													
3.1	середні витрати на оздоровлення однієї дитини	грн	Розрахунок	28 000	28 000	28 000	25 674,86	25 674,86	25 674,86	25 674,86	25 674,86	-2 325,14	-2 325,14	-2 325,14
3.2	3 них дівчат		Розрахунок	28 000	28 000	28 000	25 674,86	25 674,86	25 674,86	25 674,86	25 674,86	-2 325,14	-2 325,14	-2 325,14
3.3	середня вартість однієї путівки на оздоровлення	грн	Розрахунок	27 240,74	27 240,74	27 240,74	27 096,81	27 096,81	27 096,81	27 096,81	27 096,81	-143,93	-143,93	-143,93
3.4	3 них дівчат		Розрахунок	27 240,74	27 240,74	27 240,74	27 096,81	27 096,81	27 096,81	27 096,81	27 096,81	-143,93	-143,93	-143,93
3.5	середня вартість однієї путівки на відпочинок	грн	Розрахунок	20 451,98	20 451,98	20 451,98	20 154,62	20 154,62	20 154,62	20 154,62	20 154,62	-297,36	-297,36	-297,36
3.6	3 них дівчат		Розрахунок	20 451,98	20 451,98	20 451,98	20 154,62	20 154,62	20 154,62	20 154,62	20 154,62	-297,36	-297,36	-297,36
3.7	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі	од.	Розрахунок											
3.8	електроенергі	кВт год на 1 кв м заг пло щі	Розрахунок	54,7917	54,7917	54,7917	24,9127	24,9127	24,9127	24,9127	24,9127	-29,879	-29,879	-29,879
3.9	природного газу	куб м на 1 кв м заг пло щі	Розрахунок	1,3976	1,3976	1,3976						-1,3976	-1,3976	-1,3976
3.10	середні витрати на один комунальний заклад оздоровлення та відпочинку дітей	грн	Звітність установ	11 210 567,5	11 210 567,5	11 210 567,5	11 175 455	11 175 455	11 175 455	11 175 455	11 175 455	-35 112,5	-35 112,5	-35 112,5
3.11	середні витрати на забезпечення належного стану комунальних закладів оздоровлення та відпочинку	грн	Розрахунок	800 000	800 000	800 000	1 049 700	1 049 700	1 049 700	1 049 700	1 049 700	249 700	249 700	249 700
3.12	середні витрати на проведення одного заходу (заїзду) оздоровлення та відпочинку	грн	Розрахунок	2 974 447,86	2 974 447,86	2 974 447,86	2 893 072,86	2 893 072,86	2 893 072,86	2 893 072,86	2 893 072,86	-81 375	-81 375	-81 375
3.13	середні витрати на одну дитину охоплену заходами з оздоровлення в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	грн	Розрахунок	26 591,49	26 591,49	26 591,49	25 864	25 864	25 864	25 864	25 864	-727,49	-727,49	-727,49
3.14	3 них дівчат		Розрахунок	26 591,49	26 591,49	26 591,49	25 864	25 864	25 864	25 864	25 864	-727,49	-727,49	-727,49
3.15	середні витрати на один людина-день оздоровлення в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	грн	Розрахунок	1 266,26	1 266,26	1 266,26	1 231,62	1 231,62	1 231,62	1 231,62	1 231,62	-34,64	-34,64	-34,64
3.16	3 них дівчат		Розрахунок	1 266,26	1 266,26	1 266,26	1 231,62	1 231,62	1 231,62	1 231,62	1 231,62	-34,64	-34,64	-34,64
4	якості													
4.1	динаміка кількості дітей та молоді, охоплення заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком,	відс.	Розрахунок	107,5	107,5	107,5	114,3	114,3	114,3	114,3	114,3	6,8	6,8	6,8
4.2	3 них дівчат		Розрахунок	106,6	106,6	106,6	128,2	128,2	128,2	128,2	128,2	21,6	21,6	21,6
4.3	динаміка кількості дітей та молоді, охоплення заходами з відпочинку, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	153,9	153,9	153,9	375,7	375,7	375,7	375,7	375,7	221,8	221,8	221,8
4.4	3 них дівчат		Розрахунок	175,7	175,7	175,7	376	376	376	376	376	200,3	200,3	200,3
4.5	питома вага дітей, охоплення оздоровленнями, у загальній кількості дітей шкільного віку	відс.	Розрахунок	4,15	4,15	4,15	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	-0,47	-0,47	-0,47
4.6	3 них дівчат		Розрахунок	4,15	4,15	4,15	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	-0,47	-0,47	-0,47
4.7	питома вага дітей, охоплення відпочинком, у загальній кількості дітей шкільного віку	відс.	Розрахунок	0,26	0,26	0,26	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	-0,07	-0,07	-0,07
4.8	3 них дівчат		Розрахунок	0,26	0,26	0,26	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	-0,07	-0,07	-0,07

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Порівняння щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***													
4.9	річна економія витратення енергоресурсів в натуральному виразі:	од.	Розрахунок													
4.10	електроенергії	відс.	Розрахунок	1	1	54.5	54.5	53.5								
4.11	природного газу	відс.	Розрахунок	1	1	100	100	99								
4.12	всього.	грн.	Розрахунок	51 294	51 294			-51 294								-51 294
4.13	динаміка кількості заходів з оздоровлення та відпочинку в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку дітей порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	70	70	70	70									
4.14	динаміка кількості дітей охоплених заходами з порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	75.3	75.3	75.3	75.3									
4.15	динаміка кількості дітей охоплених заходами з порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	90.4	90.4	90.4	90.4									
4.16	динаміка людимо – днів оздоровлення та відпочинку, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	75.3	75.3	75.3	75.3									
4.17	з них двічат	відс.	Розрахунок	90.4	90.4	75.3	75.3									-15.1

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Порівняння щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками														
1	затрат	3	4														
1.1	обсяг видатків на заходи з оздоровлення дітей та молоді з них двічата	грн	потребували оздоровлення	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які відхилення повністю тим, що фактично двічат було оздоровлено менше, ніж заплановано													
1.2	обсяг видатків на фінансову підтримку устанав (закладів) Молодіжної політики, в т.ч.	грн	потребували оздоровлення	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
1.3	обсяг видатків на заходи з відпочинку дітей та молоді	грн	потребували оздоровлення	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
1.5	Молодіжної політики, в т.ч.	грн	потребували оздоровлення	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
1.9	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього.	грн	Фактичне споживання енергоносіїв	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
2	продукту	грн.	Фактичне споживання енергоносіїв	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
2.1	кількість заходів з оздоровлення	од.	фактично проведено заходів з оздоровлення Департаментом молоді та спорту	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
2.2	кількість дітей та молоді, яким надано послуги з оздоровлення	осіб	фактична потреба в послугах з оздоровлення дітей	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
2.4	кількість придбаних путівок на оздоровлення дітей та молоді	од.	фактична потреба в послугах з оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	зменшилася внаслідок проведення процедури тендерних закупівель та фактичною наявністю дітей соціально-незахисних верств населення, які													
2.10	кількість дітей охоплених заходами з оздоровлення в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	осіб	У зв'язку з продовження дії воєнного стану ДДЗОВ "Зміна" не проводилися заходи з оздоровлення в Київській області														
2.12	кількість людини-днів оздоровлення дітей в комунальних закладах оздоровлення та відпочинку	од.	У зв'язку з продовження дії воєнного стану ДДЗОВ "Зміна" не проводилися заходи з оздоровлення в Київській області														
2.15	електроенергії	тис. кВт	Відхилення повністю тим, що натуральні показники заплановані разом з ДДЗОВ "Зміна", які фактично не споживали, оскільки в період воєнного стану заклада не функціонує														
3	ефективності	год	Відхилення повністю тим, що натуральні показники заплановані разом з ДДЗОВ "Зміна", які фактично не споживали, оскільки в період воєнного стану заклада не функціонує														
3.1	середні витрати на оздоровлення однієї дитини	грн.	У зв'язку з проведенні процедури тендерних закупівель														
4	якості	грн.	У зв'язку з проведенні процедури тендерних закупівель														
4.10	електроенергії	відс.	Відхилення повністю тим, що натуральні показники заплановані разом з ДДЗОВ "Зміна", які фактично не споживали, оскільки в період воєнного стану заклада не функціонує														
4.11	природного газу	відс.	Відхилення повністю тим, що натуральні показники заплановані по ДДЗОВ "Зміна", які фактично не споживали, оскільки в період воєнного стану заклада не функціонує														

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узатвітлений висновок про виконання бюджетної програми.

Згідно з вимогами статті 10 Закону України «Про бюджетний кодекс» та статті 10 Закону України «Про бюджетний кодекс» зазначено, що виконання бюджетної програми здійснюється за рахунок коштів бюджету місцевого самоврядування, а саме за рахунок коштів бюджету Київської міської ради (КМДА).

Директор Департаменту молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

Начальник відділу економіки і фінансів



(Підпис)

Юлія ХАН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(Підпис)

Тетяна ДАНИЛІНА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 110000	(КТПКВ МБ)	Департамент молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)	(найменування головного розпорядника)
2. 1110000	(КТПКВ МБ)	Департамент молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)	(найменування відповідального виконавця)
3. 1113140	(КТПКВ МБ)	1040 (КТКВ)(1)	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)		X		X	X
1.1	Напрямок 1: Створення сприятливих умов для якомога відпочинку та оздоровлення дітей та молоді, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки					
1.2	Напрямок 2: Збереження і розвиток мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку			250,00		
1.3	Напрямок 3: Збезпечення внаслідок енергосбереження			220,30		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			240,10		
	Загальний результат оцінки програми:			240,10		
1	Заснається всі підпрограми та напрями, які вкриті до звіту про виконання паспорту бюджетної програми					

5. Порівняльний аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	1	2	3
1	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів			через які не досягнуто запланованих результатів

Директор Департаменту молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

Начальник відділу економіки і фінансів



Тетяна ДАНИЛЕНКО (Власне ім'я, прізвище)

Юлія ХАН (Власне ім'я, прізвище)