

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 РІК**

1.	2200000	Міністерство освіти і науки України		(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	2201000	Апарат Міністерства освіти і науки України			(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	2201130	0930	Забезпечення здобуття професійної (професійно-технічної) освіти у закладах освіти соціальної реабілітації та адаптації державної форми власності, методичне забезпечення закладів професійної (професійно-технічної) освіти	(КПКВ ДБ) (КФКВ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Сучасна професійна освіта

Мета бюджетної програми:

Реалізація права кожного громадянина на отримання якісної професійної (професійно-технічної) освіти в училищах соціальної реабілітації, закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Організація та забезпечення підготовки кваліфікованих робітників у закладах професійної (професійно-технічної) освіти соціальної реабілітації та адаптації, сприяння підвищенню якості підготовки кадрів.
- 2) Методичне забезпечення навчально-методичного процесу у закладах професійної (професійно-технічної) освіти.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	297 118,2	269 819,3	265 452,9	-27 298,9	-4 366,4
у т. ч.: загальний фонд	291 524,4	263 994,0	261 141,1	-27 530,4	-2 852,9
спеціальний фонд	5 593,8	5 825,3	4 311,8	231,5	-1 513,5
<i>1. Надання професійної (професійно-технічної) освіти в училищах соціальної реабілітації, закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу, всього</i>	171 826,4	154 121,9	153 794,2	-17 704,5	-327,7

у т. ч.: загальний фонд	171 826,4	154 121,9	153 794,2	-17 704,5	-327,7
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Методичне забезпечення діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти, всього	124 813,2	115 308,5	111 299,5	-9 504,7	-4 009,0
у т. ч.: загальний фонд	119 698,0	109 872,1	107 346,9	-9 825,9	-2 525,2
спеціальний фонд	5 115,2	5 436,4	3 952,6	321,2	-1 483,8
3. Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, модернізація (придбання) матеріальних цінностей, всього	478,6	388,9	359,2	-89,7	-29,7
у т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	478,6	388,9	359,2	-89,7	-29,7

Пояснення щодо відхилень:

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 1 квітня 2022 р. № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" зменшені видатки у сумі 29 152,4 тис. гривень.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	233 664,7	2 731,7	209 919,7	2 590,5	209 103,3	2 388,2	-23 745,0	-141,2	-816,4	-202,3
2120	51 049,1	600,3	45 860,9	585,4	44 490,7	539,8	-5 188,2	-14,9	-1 370,2	-45,6
2210	705,7	916,9	635,1	1 288,3	477,1	886,9	-70,6	371,4	-158,0	-401,4
2220	30,0	0,0	27,0	0,0	27,0	0,0	-3,0	0,0	0,0	0,0
2230	370,1	0,0	565,4	0,0	565,4	0,0	195,3	0,0	0,0	0,0
2240	1 159,6	379,2	1 002,8	425,1	909,4	185,5	-156,8	45,9	-93,4	-239,6
2250	100,0	170,7	90,0	105,3	0,0	43,3	-10,0	-65,4	-90,0	-62,0
2271	2 057,0	220,6	2 560,8	262,8	2 424,5	89,7	503,8	42,2	-136,3	-173,1
2272	106,0	21,1	95,4	18,5	78,5	7,0	-10,6	-2,6	-16,9	-11,5
2273	948,0	170,9	1 142,5	256,8	1 084,4	133,0	194,5	85,9	-58,1	-123,8
2274	380,0	18,0	342,0	32,4	277,8	5,4	-38,0	14,4	-64,2	-27,0
2275	800,0	21,2	1 482,8	13,7	1 476,5	3,4	682,8	-7,5	-6,3	-10,3
2282	7,5	23,3	7,5	18,8	3,0	2,0	0,0	-4,5	-4,5	-16,8
2720	120,7	0,0	238,7	0,0	202,0	0,0	118,0	0,0	-36,7	0,0
2730	0,0	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,5	0,0	0,0
2800	26,0	21,2	23,4	37,7	21,5	27,6	-2,6	16,5	-1,9	-10,1
3110	0,0	293,2	0,0	190,0	0,0	0,0	0,0	-103,2	0,0	-190,0

Всього	291 524,4	5 593,8	263 994,0	5 825,3	261 141,1	4 311,8	-27 530,4	231,5	-2 852,9	-1 513,5
--------	-----------	---------	-----------	---------	-----------	---------	-----------	-------	----------	----------

Кількість змін до плану 22, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 18

Пояснення щодо відхилень:

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітнього року	на кінець звітнього року		на початок звітнього року	на кінець звітнього року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	139,7	62,6	0,0	614,6	1 016,7	8,5
Загальний фонд, всього	76,1	38,0	0,0	257,2	627,9	1,9
2111	0,0	0,0	0,0	125,0	371,0	0,0
2120	0,0	0,0	0,0	0,0	54,1	0,0
2210	30,5	0,0	0,0	24,3	92,5	0,5
2220	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
2230	0,0	0,0	0,0	11,2	11,2	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	14,8	16,2	0,4
2271	18,6	18,6	0,0	26,8	26,8	0,0
2272	0,3	0,3	0,0	1,7	1,7	0,0
2273	0,2	0,2	0,0	0,3	0,3	0,0
2274	14,5	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0
2282	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
2720	0,0	0,0	0,0	53,0	53,0	0,0
2800	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	63,6	24,6	0,0	357,4	388,8	6,6
2210	48,4	0,0	0,0	137,4	157,0	1,0
2240	0,1	0,0	0,0	171,1	177,4	0,1
2250	0,0	0,0	0,0	29,4	29,4	0,0
2274	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0

2282	0,0	0,0	0,0	6,5	12,0	5,5
2730	0,0	0,0	0,0	0,7	0,7	0,0
2800	15,1	21,6	0,0	12,3	12,3	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Кредиторську заборгованість по КЕКВ 2111 та 2120 зареєстрував Північний навчальний центр № 90, що розташований у місті Херсон.

Після повномасштабного вторгнення Російської Федерації до України місто Херсон було окуповано, у зв'язку з чим Державною казначейською службою рахунки закладу були заблоковані.

За інформацією директора закладу Васюкова С. В., після деокупації міста Херсон він у листопаді-грудні звертався до Херсонської обласної військової адміністрації з метою розблокування рахунків та виплати заробітної плати працівникам. За результатами звернення отримав інформацію щодо необхідності подачі нових платіжних доручень. Однак, у зв'язку із перебуванням головного бухгалтера на невідконтрольній території та відсутністю Інтернет-зв'язку, платіжні доручення не були подані до кінця 2022 року.

Інформуємо, що кредиторська заборгованість буде погашена протягом року в межах бюджетних призначень вказаної бюджетної програми.

Щодо кредиторської заборгованості (за загальним та спеціальним фондом), то основною причиною її утворення стало те, що у 2022 році Казначейство та органи Казначейства виконували свої повноваження в особливому режимі, пов'язаному із здійсненням казначейського обслуговування бюджетних коштів та коштів інших клієнтів в умовах воєнного стану в Україні, відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 зі змінами. Оскільки платежі за дорученнями клієнтів здійснювались з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка в певній черговості, то частина платежів не першої черги, зокрема за спеціальним фондом, залишилися не оплаченими на кінець 2022 року.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Надання професійної (професійно-технічної) освіти в училищах соціальної реабілітації, закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу					
Кількість училищ соціальної реабілітації, закладів професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (од.)	65,0	65,0	64,0	0,0	-1,0
Кількість методичних установ (од.)	26,0	26,0	26,0	0,0	0,0
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: (од.)	1 703,7	1 703,7	1 519,5	0,0	-184,2
педагогічного персоналу (од.)	227,7	227,7	190,5	0,0	-37,2
адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу (од.)	609,5	609,5	573,5	0,0	-36,0
спеціалістів (од.)	244,5	244,5	212,5	0,0	-32,0
майстрів виробничого навчання (од.)	536,0	536,0	460,0	0,0	-76,0
робітників (од.)	86,0	86,0	83,0	0,0	-3,0

Всього чисельність ставок/штатних одиниць на 01.01.2022 (од.)	1 703,7	1 703,7	1 703,7	0,0	0,0
Всього чисельність ставок/штатних одиниць на 01.01.2023 (од.)	1 703,7	1 703,7	1 608,0	0,0	-95,7
Кількість слухачів у закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (осіб)	4 645,0	4 645,0	3 146,0	0,0	-1 499,0
Кількість учнів в училищі соціальної реабілітації (осіб)	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0
Кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету (осіб)	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0
Середньорічна кількість учнів, які забезпечуються безоплатним харчуванням (осіб)	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0
Прийом на професійну підготовку робітничих кадрів (осіб)	5 812,0	5 812,0	5 264,0	0,0	-548,0
Випуск кваліфікованих робітників (осіб)	5 589,0	5 589,0	5 116,0	0,0	-473,0
Середні витрати на 1 слухача в закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (грн.)	31 495,3	31 495,3	45 885,9	0,0	14 390,6
Рівень працевлаштування випускників училищ соціальної реабілітації, закладів професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (відс.)	92,0	92,0	80,0	0,0	-12,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Пояснення до пункту 9. Спільним наказом Міністерства освіти і науки та Міністерства юстиції від 05.10.2022 № 887/4254/5 ліквідовано ДПТНЗ "Миколаївський навчальний центр № 50".					
2. Методичне забезпечення діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти					
Кількість наданих методичними установами закладам професійної (професійно-технічної) освіти консультацій з питань організації освітнього процесу (од.)	5 100,0	5 100,0	5 130,0	0,0	30,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
3. Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, модернізація (придбання) матеріальних цінностей					
Питома вага учнів, які отримали відповідний документ про освіту у загальному випуску (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Середні витрати на придбання одиниці обладнання, предметів довгострокового користування (грн.)	15 431,5	15 431,5	0,0	0,0	-15 431,5
Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (од.)	19,0	19,0	0,0	0,0	-19,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2021 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2022 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надання професійної (професійно-технічної) освіти в училищах соціальної реабілітації, закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу									
Кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету (осіб)	6,0	6,0		10,0	10,0		4,0	4,0	
Всього чисельність ставок/штатних одиниць на 01.01.2022 (од.)	1 703,7	1 682,7	21,0	1 703,7	1 682,7	21,0	0,0	0,0	0,0
Приєм на професійну підготовку робітничих кадрів (осіб)	2 909,0	5 909,0		5 264,0	5 264,0		2 355,0	-645,0	
Випуск кваліфікованих робітників (осіб)	5 905,0	5 905,0		5 116,0	5 116,0		-789,0	-789,0	
Всього чисельність ставок/штатних одиниць на 01.01.2023 (од.)	0,0			1 608,0	1 584,0	24,0	1 608,0		
Кількість методичних установ (од.)	26,0	26,0		26,0	26,0		0,0	0,0	
педагогічного персоналу (од.)	201,1	201,1		190,5	190,5		-10,6	-10,6	
майстрів виробничого навчання (од.)	471,0	471,0		460,0	460,0		-11,0	-11,0	
спеціалістів (од.)	219,0	210,0	9,0	212,5	205,0	7,5	-6,5	-5,0	-1,5
адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу (од.)	576,4	570,4	6,0	573,5	565,0	8,5	-2,9	-5,4	2,5
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: (од.)	1 550,5	1 532,5	18,0	1 519,5	1 500,5	19,0	-31,0	-32,0	1,0
Кількість слухачів у закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (осіб)	5 930,0	5 930,0		3 146,0	3 146,0		-2 784,0	-2 784,0	
Кількість училищ соціальної реабілітації, закладів професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (од.)	65,0	65,0		64,0	64,0		-1,0	-1,0	
Всього чисельність ставок/штатних одиниць на 01.01.2021 (од.)	1 732,3	1 732,3		0,0			-1 732,3		

Рівень працевлаштування випускників училищ соціальної реабілітації, закладів професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (відс.)	100,0	100,0		80,0	80,0		-20,0	-20,0	
робітників (од.)	83,0	80,0	3,0	83,0	80,0	3,0	0,0	0,0	0,0
Кількість учнів в училищі соціальної реабілітації (осіб)	6,0	6,0		10,0	10,0		4,0	4,0	
Середньорічна кількість учнів, які забезпечуються безоплатним харчуванням (осіб)	6,0	6,0		10,0	10,0		4,0	4,0	
Середні витрати на 1 слухача в закладах професійної (професійно-технічної) освіти при виправних колоніях та кримінально-виконавчих установах закритого типу (грн.)	25 609,7	25 609,7		45 885,9	45 885,9		20 276,2	20 276,2	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Методичне забезпечення діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти

Кількість наданих методичними установами закладам професійної (професійно-технічної) освіти консультацій з питань організації освітнього процесу (од.)	5 258,0	5 258,0		5 130,0	5 130,0		-128,0	-128,0	
--	---------	---------	--	---------	---------	--	--------	--------	--

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, модернізація (придбання) матеріальних цінностей

Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (од.)	20,0		20,0	0,0		0,0	-20,0		
Питома вага учнів, які отримали відповідний документ про освіту у загальному випуску (відс.)	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0	
Середні витрати на придбання одиниці обладнання, предметів довгострокового користування (грн.)	18 865,0		18 865,0	0,0		0,0	-18 865,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Здійснення заходів із забезпечення протипожежної безпеки та проведення капітального ремонту у приміщеннях установ та закладів освіти

Рівень готовності робіт із забезпечення протипожежної безпеки та капітального ремонту у приміщеннях установ та закладів освіти (відс.)	82,3	82,3	0,0			-82,3	
Площа, на якій необхідно здійснити заходи із забезпечення протипожежної безпеки та проведення капітального ремонту у приміщеннях установ та закладів освіти (кв. м.)	8 500,0	8 500,0	0,0			-8 500,0	
Площа, на якій здійснено заходи із забезпечення протипожежної безпеки та проведено капітальний ремонт у приміщеннях установ та закладів освіти (кв. м.)	7 000,0	7 000,0	0,0			-7 000,0	
Середня вартість 1 кв. м. робіт із забезпечення протипожежної безпеки та капітального ремонту у приміщеннях установ та закладів освіти (грн.)	209,7	209,7	0,0			-209,7	
Пояснення щодо динаміки результативних показників							

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За бюджетною програмою 2201130 "Забезпечення здобуття професійної (професійно-технічної) освіти у закладах освіти соціальної реабілітації та адаптації державної форми власності, методичне забезпечення закладів професійної (професійно-технічної) освіти" мета та завдання досягнуті. Слід зазначити, що бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації через підвищення попиту на робітничі спеціальності. За рахунок коштів бюджетної програми реалізовано права кожного громадянина на отримання якісної професійно-технічної освіти в училищі соціальної реабілітації, закладах професійної (професійно-технічної) освіти при спеціальних виховних установах та кримінально-виконавчих установах закритого типу.

Також, здійснено навчально-методичне забезпечення діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3

Заступник Міністра


(підпис)

Світлана ДАНИЛЕНКО

(ім'я та прізвище)