

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 РІК

1.	1200000	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України	(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	1201000	Апарат Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	1201060	0950 Підвищення кваліфікації фахівців агропромислового комплексу	(КПКВ ДБ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Створення сприятливого для бізнесу інституційного середовища

Мета бюджетної програми:

Підвищення кваліфікації кадрів для галузі агропромислового комплексу закладами післядипломної освіти та реалізації положень державної політики в галузі аграрної освіти щодо задоволення потреб агропромислового комплексу у здійсненні підвищення кваліфікації.

Завдання бюджетної програми:

1) Організація підвищення кваліфікації фахівців АПК

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

		(тис. грн)					
Напрями використання бюджетних коштів		План	План зі зміними	Факт	Відхилення плану зі змінними від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінними (+/-)	
1		2	3	4	5	6	
ВСЬОГО за бюджетною програмою		24 343,3	23 856,6	22 966,5	-486,7	-890,1	
у т. ч.: загальний фонд		12 722,1	12 235,4	12 111,9	-486,7	-123,5	
спеціальний фонд		11 621,2	11 621,2	10 854,6	0,0	-766,6	
4. Підвищення кваліфікації фахівців агропромислового комплексу закладами освіти, що належать до сфери управління Міністерства економіки, всього		13 131,0	12 644,3	14 384,4	-486,7	1 740,1	

у т. ч.: загальний фонд	12 722,1	12 235,4	12 111,9	-486,7	-123,5
спеціальний фонд	408,9	408,9	2 272,5	0,0	1 863,6
4. Облаштування, ремонт та придбання майна, організація додаткової (господарської) діяльності бюджетних установ, всього	2 493,7	2 493,7	1 924,9	0,0	-568,8
у т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	2 493,7	2 493,7	1 924,9	0,0	-568,8
4. Підвищення кваліфікації робітничих кадрів для агропромислового комплексу закладами освіти, що належать до сфери управління Мінекономіки, всього	8 718,6	8 718,6	6 657,2	0,0	-2 061,4
у т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	8 718,6	8 718,6	6 657,2	0,0	-2 061,4

Пояснення щодо відхилень:

В зв'язку з внесенням змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" .

Відхилення між фактичними та затвердженими показниками було пов'язане зі зменшенням обсягу отриманих доходів, і відповідно зменшення касових видатків. Було скасовано навчання робітничих кадрів, що в свою чергу пов'язане із введенням карантинних обмежень на період пандемії COVID-19.

Окрім того, введення дистанційного навчання слухачів, а відтак і зменшення надходжень від плати за проживання у гуртожитку, а також сплата за навчання перехідних груп у наступному бюджетному періоді не сприяло наповненню спеціального фонду кошторисів.

Основними чинниками, що вплинули на економію по загальному фонду кошторисів є :

-нарахування меншого відсотка ЄСВ на заробітну плату працюючих осіб з інвалідністю;

-відміною відряджень;

-зменшення обсягу спожитих енергоносіїв через введення карантинних обмежень на період пандемії COVID-19;

-обмеження/заборону проведення масових заходів та введення дистанційного навчання слухачів.

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	8 903,3	5 604,6	9 077,9	5 604,6	9 077,9	5 813,2	174,6	0,0	0,0	208,6
2120	1 958,7	1 233,0	1 997,4	1 233,0	1 967,0	1 251,8	38,7	0,0	-30,4	18,8
2210	450,0	1 807,2	150,0	1 807,2	150,0	1 789,1	-300,0	0,0	0,0	-18,1
2240	476,7	645,0	176,7	645,0	176,4	1 053,7	-300,0	0,0	-0,3	408,7
2250	120,0	132,0	20,0	132,0	18,9	50,3	-100,0	0,0	-1,1	-81,7
2271	300,0	500,0	300,0	500,0	244,7	214,2	0,0	0,0	-55,3	-285,8

2272	45,0	200,0	45,0	200,0	45,0	163,6	0,0	0,0	0,0	-36,4
2273	308,4	620,0	308,4	620,0	296,2	207,7	0,0	0,0	-12,2	-412,3
2274	120,0	270,0	120,0	270,0	100,8	93,7	0,0	0,0	-19,2	-176,3
2275	40,0	120,0	40,0	120,0	35,0	72,7	0,0	0,0	-5,0	-47,3
2282	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	0,0	4,8
2800	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,9	0,0	0,0	0,0	7,9
3110	0,0	489,4	0,0	489,4	0,0	131,9	0,0	0,0	0,0	-357,5
Всього	12 722,1	11 621,2	12 235,4	11 621,2	12 111,9	10 854,6	-486,7	0,0	-123,5	-766,6

Кількість змін до плану 2, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника

Пояснення щодо відхилень:

В зв'язку з внесенням змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік".

Відхилення між фактичними та затвердженими показниками було пов'язане зі зменшенням обсягу отриманих доходів, і відповідно зменшення касових видатків. Було скасовано навчання робітничих кадрів, що в свою чергу пов'язане із введенням карантинних обмежень на період пандемії COVID-19.

Окрім того, введення дистанційного навчання слухачів, а відтак і зменшення надходжень від плати за проживання у гуртожитку, а також сплата за навчання перехідних груп у наступному бюджетному періоді не сприяло наповненню спеціального фонду кошторисів.

Основними чинниками, що вплинули на економію по загальному фонду кошторисів є:

- нарахування меншого відсотка ЄСВ на заробітну плату працюючих осіб з інвалідністю;
- відміною відряджень;
- зменшення обсягу спожитих енергоносіїв через введення карантинних обмежень на період пандемії COVID-19;
- обмеження/заборону проведення масових заходів та введення дистанційного навчання слухачів.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість		Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на кінець звітного року	з неї прострочена
		всього	з неї прострочена	всього	
1	2	3	4	5	7
Всього за бюджетною програмою					

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	Результативні показники					
	1	2	3	4	5	6
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому						
Придбання комп'ютерної техніки (тис.грн.)		190,4	190,4	100,1	0,0	-90,3
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (од.)		17,0	17,0	9,0	0,0	-8,0
Всього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі: (од.)		205,0	205,0	172,5	0,0	-32,5
Всього кількість ставок/штатних одиниць на 01.01.2020 (од.)		205,0	205,0	172,5	0,0	-32,5
Всього кількість ставок/штатних одиниць на 01.01.2021 (од.)		205,0	205,0	172,5	0,0	-32,5
Кількість робітничих кадрів АПК, які підвищили кваліфікацію (чол.)		3 500,0	3 500,0	4 606,0	0,0	1 106,0
Питома вага фахівців, які отримують відповідний документ про освіту у загальному випуску (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Рівень задоволеності слухачів якістю підвищення кваліфікації (відс.)		100,0	200,0	100,0	100,0	-100,0
Рівень введення в експлуатацію комп'ютерної техніки (відс.)		53,0	100,0	53,0	47,0	-47,0
Кількість навчальних закладів (од.)		9,0	9,0	9,0	0,0	0,0
Площа приміщень, що обслуговується за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду (кв. м.)		4 930,3	4 930,3	4 930,3	0,0	0,0
Середня вартість одиниці придбаної комп'ютерної техніки (грн.)		11,2	11,2	11,1	0,0	-0,1
Середня вартість утримання 1 кв.м площі навчальних установ, які обслуговуються за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду (грн.)		505,8	505,8	390,4	0,0	-115,4
спеціалістів (од.)		65,0	65,0	57,0	0,0	-8,0
робітників (од.)		59,0	59,0	48,0	0,0	-11,0
Середні витрати на одного фахівця, який підвищив кваліфікацію (грн.)		3 188,8	3 188,8	3 156,6	0,0	-32,2
адмінперсоналу за умови оплати, віднесених до педагогічного персоналу (од.)		32,0	32,0	27,0	0,0	-5,0
Середні витрати на одного робітника, який підвищив кваліфікацію (грн.)		2 491,0	2 491,0	1 445,3	0,0	-1 045,7
педагогічного персоналу (од.)		50,0	50,0	40,5	0,0	-9,5

Кількість фахівців АПК, які підвищили кваліфікацію, або перевірили знання з охорони праці (чол.)		4 725,0	4 725,0	6 097,0	0,0	1 372,0			
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів									
Відхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що за спеціальним фондом держбюджету підвищено кваліфікацію на 1372 фахівців та на 1106 робітників більше (за рахунок укрупнення груп, дистанційної форми навчання та виконання замовлень щодо підвищення кваліфікації з короткостроковим терміном навчання) для забезпечення потреби працівників підприємств Волинської та Одеської областей, здійсненими ДНЗ "Волинський обласний навчальний центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК" та ДПТНЗ "Одеський державний центр професійного навчання працівників переробної промисловості". Відхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що протягом 2020 року за рахунок коштів спеціального фонду держбюджету закладами освіти закуплено 9 од. комп'ютерної техніки, що на 8 од. менше від запланованої кількості. Так, у зв'язку з виробничими потребами закладів було перерозподілено кошти на придбання основних засобів для належного забезпечення господарської та освітньої діяльності. Також, ДНЗ "Волинський обласний навчальний центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК" закуплено на 6 од. комп'ютерної техніки менше через невідповідність фактичної ціни із ціною, заявленою покупцями у системі Прозорро. Відхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що за рахунок збільшення наповненості груп та наданням освітніх послуг у дистанційному режимі, а також наданням освітніх послуг за короткостроковими програмами навчання відбулося зниження середніх витрат на одного фахівця/робітника відносно планової середньої вартості на 32,2 грн. за загальним фондом держбюджету та на 1045,7 грн. за спеціальним фондом. Відхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що в зв'язку з незначне зниження середньої вартості одиниці придбаної комп'ютерної техніки на 0,1 тис.грн зумовлене коливанням цін та пропозиціями постачальників. Відхилення планових показників від фактичних пояснюється зменшенням вартості утримання 1 кв.м. площі освітніх установ, що утримуються за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду, відносно планових показників на 115,4 грн зумовлене зменшенням обсягу отриманих доходів від господарської діяльності у зв'язку з карантинними обмеженнями та дистанційним навчанням, через що не здійснювалось поселення до гуртожитків, а також закінченням терміну дії договору оренди ДПТНЗ "Одеський державний центр професійного навчання працівників переробної промисловості".									
7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року									
Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2019 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2020 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
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому									
Придбання комп'ютерної техніки (тис.грн.)	92,3		92,3	100,1		100,1	7,8		7,8

Кількість придбаної комп'ютерної техніки (од.)	7,0	7,0	7,0	9,0	9,0	2,0	2,0
Всього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі: (од.)	205,0	138,5	66,5	172,5	49,5	-32,5	-15,5
Всього кількість ставок/штатних одиниць на 01.01.2020 (од.)	205,0	138,5	66,5	172,5	49,5	-32,5	-15,5
Всього кількість ставок/штатних одиниць на 01.01.2021 (од.)	172,5	123,0	49,5	172,5	49,5	0,0	0,0
Кількість робітничих кадрів АПК, які підвищили кваліфікацію (чол.)	11 633,0	5 092,0	6 541,0	4 606,0	4 606,0	-7 027,0	-1 935,0
Питома вага фахівців, які отримують відповідний документ про освіту у загальному випуску (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Рівень задоволеності слухачів якістю підвищення кваліфікації (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Рівень введення в експлуатацію комп'ютерної техніки (відс.)	0,0			53,0	53,0	53,0	
Кількість навчальних закладів (од.)	9,0	9,0		9,0		0,0	0,0
Площа приміщень, що обслуговується за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду (кв. м.)	10 801,3		10 801,3	4 930,3	4 930,3	-5 871,0	-5 871,0
Середня вартість одиниці придбаної комп'ютерної техніки (грн.)	13,2		13,2	11,1	11,1	-2,1	-2,1
Середня вартість утримання 1 кв.м площі навчальних установ, які обслуговуються за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду (грн.)	159,0		159,0	390,4	390,4	231,4	231,4
спеціалістів (од.)	63,5	49,5	14,0	57,0	11,5	-6,5	-4,0
робітників (од.)	58,5	39,5	19,0	48,0	12,5	-10,5	-4,0
Середні витрати на одного фахівця, який підвищив кваліфікацію (грн.)	2 571,1	2 571,1		3 156,6		585,5	585,5
адміністративного персоналу за умови оплати, віднесених до педагогічного персоналу (од.)	33,0	29,0	4,0	27,0	2,5	-6,0	-4,5
Середні витрати на одного робітника, який підвищив кваліфікацію (грн.)	1 335,6		1 335,6	1 445,3	1 445,3	109,7	109,7
педагогічного персоналу (од.)	50,0	20,5	29,5	40,5	23,0	-9,5	-3,0
							-6,5

Кількість фахівців АПК, які підвищили кваліфікацію, або перевірили знання з охорони праці (чол.)	11 633,0	5 092,0	6 541,0	6 097,0	3 837,0	2 260,0	-5 536,0	-1 255,0	-4 281,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників									

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Протягом 2020 і 2019 року різниця між кількістю осіб, якими підвищено кваліфікацію фахівців АПК освітніми закладами за загальним фондом за спеціальним фондом - відповідно до потреби працівників сільськогосподарських організацій. Надано послуги робітничим кадрам за спеціальним фондом з метою забезпечення потреб аграрних підприємств у кваліфікованих робітниках відповідно до заяв на навчання.

Зменшення кількості придбаної комп'ютерної техніки сталося через спричинене виробничою необхідністю закладів та перерозподілом коштів на придбання основних засобів для належного забезпечення господарської та освітньої діяльності, а також невідповідністю фактичної ціни із заявленою покупцями у системі Прозорро.

Зниження середніх витрат на 1 слухача відносно планової середньої вартості за загальним фондом зумовлено економією коштів економії, що утворилась в результаті зменшення кількості спожитих енергоносіїв через погодні умови та у зв'язку з працівниками в установах інвалідів, нараховуваних на заробітну яких становить 8,4 %.

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:

З метою підвищення кваліфікації кадрів для галузей агропромислового комплексу закладами післядипломної освіти та реалізації положень державної політики в галузі аграрної освіти щодо задоволення потреб агропромислового комплексу у здійсненні підвищення кваліфікації освітніми закладами Міністерством забезпечено в повному обсязі державне замовлення за 2020 рік за загальним фондом державного бюджету (3837 осіб) та забезпечено потребу сільськогосподарських організацій за спеціальним фондом (загалом у кількості 6866 осіб, у т. ч. 2260 фахівців та 4606 робітників).

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3

Державний секретар

Костянтин МАРЄВИЧ

(ім'я та прізвище)

(підпис)