Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми на 2025 рік

1. 120 Міністерство економіки України
(КПКВК ДБ[1]) (найменування головного розпорядника)

2. 1201000 Апарат Міністерства економіки України
(КПКВК ДБ[1]) (найменування відповідального виконавця)

3. 1201060 0950 Підвищення кваліфікації фахівців агропромислового комплексу
(КПКВК ДБ[1]) (КФКВК[2]) (найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Продовольча безпека

5. Мета бюджетної програми

Реалізація положень державної політики в галузі аграрної освіти щодо підвищення закладами освіти кваліфікації фахівців та забезпечення потреб галузей агропромислового комплексу кваліфікованими кадрами.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація підвищення кваліфікації фахівців та кваліфікованих кадрів АПК

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

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього:	0,0	18 632,8	18 632,8	0,0	28 664,4	28 664,4	0,0	10 031,6	10 031,6
1	Підвищення кваліфікації фахівців агропромислового комплексу закладами освіти, що належать до сфери управління Мінекономіки	0,0	1 618,9	1 618,9	0,0	6 865,2	6 865,2	0,0	5 246,3	5 246,3
Відхилення касових видатків спеціального фонду від планових показників на 5 246,3 тис. грн зумовлене незапланованим підвищенням кваліфікації фахівців за договорами з юридичними особами майже у всіх закладах освіти.										
2	Підвищення кваліфікації робітничих кадрів для агропромислового комплексу закладами освіти, що належать до сфери управління Мінекономіки	0,0	14 204,7	14 204,7	0,0	21 199,2	21 199,2	0,0	6 994,5	6 994,5
Відхилення касових видатків відносно планових показників за спеціальним фондом на 6 994,5 тис. грн пояснюється незапланованим підвищенням професійної кваліфікації за договорами з юридичними особами майже у всіх закладах освіти.										
3	Облаштування, ремонт та придбання майна, організація додаткової (господарської) діяльності бюджетних установ	0,0	2 809,2	2 809,2	0,0	600,0	600,0	0,0	-2 209,2	-2 209,2
Відхилення касових видатків спеціального фонду від затвердженого обсягу видатків на 2 209,2 тис. грн пов'язано із зменшенням обсягу витрат на забезпечення господарської діяльності, що залежить від надходжень орендної плати та плати за проживання в гуртожитках. Поселення в гуртожитки не здійснювалось в запланованому обсязі у зв’язку з продовженням воєнного стану та переведенням навчання у дистанційний формат задля дотримання безпекової ситуації.										

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми

тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Найменування показника	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Фактичні результативні показники	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7

1	***затрат***					
1	Кількість навчальних закладів	одиниць	Внутрішньогосподарський облік	7,0	7,0	0,0
2	Всього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	Штатні розписи	115,4	112,9	-2,5
3	- педагогічного персоналу	одиниць	Штатні розписи	28,2	27,8	-0,4
4	- адмінперсоналу за умови оплати, віднесених до педагогічного персоналу	одиниць	Штатні розписи	23,0	21,7	-1,3
5	- спеціалістів	одиниць	Штатні розписи	44,6	45,0	0,4
6	- робітників	одиниць	Штатні розписи	19,6	18,4	-1,2
7	Всього кількість ставок/штатних одиниць на початок року	одиниць	Штатні розписи	115,4	112,9	-2,5
8	Всього кількість ставок/штатних одиниць на кінець року	одиниць	Штатні розписи	115,4	112,9	-2,5
9	Придбання комп'ютерної техніки	тис. гривень	Кошториси, внутрішньогосподарський облік	170,0	0,0	-170,0
10	Площа приміщень, що обслуговується за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду	кв. метрів	Внутрішньогосподарський облік	4 279,0	4 046,0	-233,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

Пункт 2-8. Відхилення фактичних показників від затверджених пояснюється що штатна чисельність працівників закладів освіти коригувалась в межах бюджетної програми відповідно до доведеного рівня фінансування за загальним фондом державного бюджету та відповідно до необхідної кількості працівників за спеціальним фондом з метою забезпечення виконання мети бюджетної програми.

Пункт 9. Відхилення фактичних показників від затверджених пов'язано з виробничими потребами закладів. Кошти були перерозподілені на придбання основних засобів для належного забезпечення господарської та освітньої діяльності, а також на виплату обов’язкових платежів із заробітної плати працівників та комунальних послуг.

Пункт 10. Відхилення фактичних показників від затверджених пояснюється, що обслуговування запланованих приміщень не було реалізовано в звітному періоді у повному обсязі за рахунок коштів спеціального фонду.

2	***продукту***					
1	Кількість фахівців АПК, які підвищили кваліфікацію, або перевірили знання з охорони праці	чол.	Внутрішньогосподарський облік	1 020,0	2 727,0	1 707,0
2	Кількість робітничих кадрів АПК, які підвищили кваліфікацію	чол.	Внутрішньогосподарський облік	5 017,0	6 574,0	1 557,0
3	Кількість придбаної техніки	одиниць	Внутрішньогосподарський облік	7,0	0,0	-7,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

Пункт 1. Відхилення фактичного показника від затвердженого пов'язано із більшим обсягом наданих освітніх послуг з підвищення кваліфікації фахівців АПК у 2,6 раза, що відповідає потребам працівників агросфери. Таким чином, підвищено кваліфікацію на 1 707 фахівців більше.

Пункт 2. Відхилення фактичного показника від затвердженого пов'язано із наданням більшій кількості робітничих кадрів в освітніх послугах за програмами підвищення кваліфікації. Це стало можливим завдяки укрупненню навчальних груп, використанню дистанційної форми навчання та виконанню замовлень із короткостроковим терміном навчання.

Пункт 3. Відхилення фактичного показника від затвердженого пояснюється, що у 2025 році заклади освіти не здійснювали придбання комп’ютерної техніки. У зв’язку з виробничими потребами кошти було перерозподілено на придбання основних засобів для забезпечення господарської та освітньої діяльності, а також на виплату обов’язкових платежів із заробітної плати та оплату комунальних послуг.

3	***ефективності***					
1	Середні витрати на одного фахівця, який підвищив кваліфікацію	гривень	Внутрішньогосподарський облік	1 587,0	2 517,0	930,0
2	Середні витрати на одного робітника, який підвищив кваліфікацію	гривень	Внутрішньогосподарський облік	2 831,0	3 225,0	394,0
3	Середня вартість одиниці придбаної комп'ютерної техніки	тис. гривень	Внутрішньогосподарський облік	24,0	0,0	-24,0
4	Середня вартість утримання 1 кв.м площі навчальних установ, які обслуговуються за рахунок надходжень від господарської діяльності та плати за оренду	гривень	Внутрішньогосподарський облік	657,0	148,0	-509,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

Пункт 1. Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється збільшенням обсягу фінансування за рахунок додаткових договорів з юридичними особами, у зв'язку з проведенням курсів тривалішої форми навчання, що зумовило зростання загальної вартості послуг.

Пункт 2. Відхилення фактичного показника від запланованого зумовлено збільшенням обсягу фінансування через укладення додаткових договорів із юридичними особами та проведенням курсів із тривалішим терміном навчання, що призвело до підвищення загальної вартості наданих послуг.

Пункт 3. Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється здійсненням перерозподілу бюджетних коштів на закупівлю основних засобів для забезпечення поточної діяльності, а також на виплату обов’язкових платежів із заробітної плати та комунальних послуг.

Пункт 4. Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється зменшенням обсягу доходів, отриманих від господарської діяльності.

4	***якості***					
1	Питома вага фахівців, які отримають відповідний документ про освіту у загальному випуску	відсотків	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	0,0
2	Рівень задоволеності слухачів якістю підвищення кваліфікації	відсотків	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	0,0
3	Рівень введення в експлуатацію комп'ютерної техніки	відсотків	Внутрішньогосподарський облік	100,0	0,0	-100,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

Пункт 3. Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється, що через виробничі потреби кошти було перерозподілено на закупівлю основних засобів для забезпечення господарської та освітньої діяльності, а також на виплату обов’язкових платежів із заробітної плати та оплату комунальних послуг.

Аналіз стану виконання результативних показників:

У межах бюджетної програми у 2025 році закладами освіти підвищено кваліфікацію фахівців АПК за спеціальним фондом у 2,6 раза більше від запланованого обсягу. Забезпечено надання освітніх послуг професійним кадрам за спеціальним фондом відповідно до планових показників, що дозволило задовольнити потреби аграрних підприємств у кваліфікованих спеціалістах згідно із поданими заявками на навчання.

Кількісні показники, що стосуються фахівців АПК, які підвищили кваліфікацію або перевірили знання з охорони праці, а також професійних кадрів АПК, які підвищили кваліфікацію, мають позитивну динаміку, сягають 9,3 тис. слухачів та свідчать про виконання бюджетної програми.

Касові видатки по спеціальному фонду становить 26 664,4 тис. гривень.

Дебіторська заборгованість за доходами становить 445, 4 тис. грн., з них:

- по ДНЗ "Рівненський обласний навчальний центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК"- 71,1 тис. грн. за проживання в гуртожитку;

- по Волинський обласний учбовий центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК - 364,1 тис. грн. за проживання в гуртожитку;

- по ДНЗ "Харківський обласний навчальний центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК" - 10,2 за проживання в гуртожитку.

Дебіторська заборгованість за видатками станом на 01.01.2026 року становить 18,6 тис. грн. за попередню оплату за природний газ по ДНЗ "Рівненський обласний навчальний центр підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів АПК".

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року становить 2,6 тис. грн. по ДПТНЗ "Одеський державний центр професійного навчання працівників переробної промисловості" по оплаті послуг (крім комунальних), у зв'язку із зміною банківських реквізитів постачальника послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

У звітному періоді реалізація бюджетної програми КПКВК 1201060 забезпечила повне та своєчасне досягнення визначених мети і завдань. Заплановані показники виконано в повному обсязі, що свідчить про належний рівень організації роботи та ефективне використання бюджетних коштів.

Кількісні показники щодо фахівців агропромислового комплексу (АПК), які підвищили кваліфікацію або пройшли перевірку знань з питань охорони праці, а також професійних кадрів АПК, які пройшли підвищення кваліфікації, демонструють стійку позитивну динаміку, незважаючи на обмеження та труднощі, пов’язані з дією воєнного стану. Загальна кількість слухачів становить 9,3 тис. осіб, що підтверджує не лише виконання бюджетної програми, а й її вагомий внесок у зміцнення кадрового потенціалу аграрного сектору.

Досягнуті результати свідчать про високий рівень організації освітнього процесу, його адаптивність до сучасних викликів та відповідність змісту освітніх послуг актуальним потребам агропромислового комплексу України.

_____

1 - код програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету;
2 - код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету

_____

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Державний секретар _____ Андрій ПИВОВАРОВ

(підпис) (Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2025 рік
Міністерство економіки, довкілля та сільського господарства України
ід-46753 в АІС "ГРК-ВЕБ", КВК=120, КПК=1201060, тип консолідації=Зведена форма ГРК, номер версії=1
18.02.2026 19:50:13 **Андрій ПИВОВАРОВ** (153041)
19.02.2026 11:55:50 **відправлено: Міністерство економіки, довкілля та сільського господарства України** (15D0B6)
8ebb53c7-eca1-4680-8ce9-f74fa55cd2e2