

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Міністерство освіти і науки України

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Черкаська обласна рада

(підпис)

(ініціали, прізвище)

« _____ » _____ 20__ р.

(підпис)

(ініціали, прізвище)

« _____ » _____ 20__ р.

ТЕХНІКО-ЕКОНОМІЧНЕ ОБҐРУНТУВАННЯ
доцільності передачі цілісного майнового комплексу
Державного навчального закладу
"Корсунь-Шевченківський професійний
ліцей"
з державної власності у спільну власність територіальних
громад сіл, селищ, міст Черкаської області

20 __ рік

ЗМІСТ

| | |
|---|----------|
| 1. Резюме | 3 |
| 2. Загальна характеристика об'єкта передачі | 3 |
| 2.1. Загальні відомості про навчальний заклад | 3 |
| 2.2. Земельні ділянки | 5 |
| 3. Характеристика фінансово-господарської діяльності | 5 |
| 3.1. Надходження, касові видатки загального фонду | 6 |
| 3.2. Надходження, касові видатки спеціального фонду | 7 |
| 3.3. Результат фінансової діяльності | 7 |
| 3.4. Аналіз руху та технічного стану основних фондів | 8 |
| 4. Обґрунтування доцільності передачі Державного навчального закладу „Корсунь-Шевченківський професійний ліцей“ з державної у комунальну власність | 8 |
| 4.1. Необхідність здійснення передачі та прогноз очікуваних результатів | 8 |
| 4.2. Шляхи та заходи підвищення ефективності діяльності | 9 |
| 4.3. Обсяги та джерела фінансування витрат для подальшого утримання та використання об'єкта передачі | 9 |
| 4.4. Прогноз бюджетної та економічної ефективності діяльності підприємства | 9 |
| 4.5. Відповідність функціонального призначення об'єкта передачі завданням, покладеним на територіальну громаду Черкаської області | 10 |
| 4.6. Перспективний план навчального закладу на 2023 – 2026 роки. | 10 |

1. Резюме

На виконання статті 27 Закону України „Про державний бюджет України на 2016 рік“ до передачі з державної власності у спільну власність територіальних громад сіл, селищ, міст Черкаської області пропонується цілісний майновий комплекс Державного навчального закладу „Корсунь-Шевченківський професійний ліцей“ (далі - ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“).

ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ є державним професійно-технічним навчальним закладом другого атестаційного рівня, що діє на підставі Статуту.

Форма власності – державна, підпорядкування – Міністерство освіти і науки України. ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ розташований за адресою: вул. Перемоги, 226, м. Корсунь-Шевченківський, Черкаська область, 19402.

ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ здійснює первинну професійну підготовку робітників високого рівня кваліфікації, як правило, з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації працюючих робітників і незайнятого населення.

На сьогоднішній час ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ – це сучасний навчальний заклад, що готує кваліфікованих робітників для різних галузей економіки.

За роки існування ліцею підготовлено більше 70 тисяч кваліфікованих робітників для галузей сільського господарства, торгівлі і громадського харчування, інфраструктури.

Головним завданням навчального закладу є забезпечення права громадян України на професійне навчання відповідно до їх покликань, інтересів, здібностей, стану здоров'я, виконання державного та/або регіонального замовлення з професійного навчання з метою задоволення потреб економіки у кваліфікованих і конкурентоспроможних на ринку праці робітниках.

2. Загальна характеристика об'єкта передачі

2.1. Загальні відомості про навчальний заклад

| | |
|----------------------------------|--|
| Повна назва навчального закладу: | Державний навчальний заклад „Корсунь-Шевченківський професійний ліцей“ |
| Орган управління | Міністерство освіти і науки України |
| Рівень атестації: | Другий |
| Місцезнаходження: | вул. Перемоги, 226 |

м. Корсунь-Шевченківський, Черкаський район,
Черкаська область, 19402

Тел. (04735) 3-09-73
e-mail: agroliceum@ukr.net

Код за ЄДРПОУ: 02548682

Правовий статус: державна організація, установа, заклад.

ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ здійснює підготовку робітників високого рівня кваліфікації з інтегрованих професій.

Розподіл учнівського контингенту за курсами та професіями наведений у таблиці:

| № з/п | Код за ДКУ | Назва професії | Контингент станом на 01.01.2023 (кількість осіб) |
|-------|----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 8331 7233 8322 | Тракторист-машиніст сільськогосподарського виробництва (категорії «А1», «А2») Слюсар з ремонту сільськогосподарських машин та устаткування Водій автотранспортних засобів (категорія «С») | 124 |
| 2 | 7241 7131 8322 | Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування Слюсар з паливної апаратури Водій автотранспортних засобів (категорія «С») | 138 |
| 3 | 5122 5123 | Кухар Офіціант | 53 |
| 4 | 5122 7412 | Кухар; Кондитер | 184 |

Основними замовниками робітничих кадрів нашого регіону, які потребують кваліфікованих фахівців за даними професіями, є: Корсунь – Шевченківське публічне акціонерне товариство „Черкасиобленерго“, Корсунь-Шевченківське Комунальне підприємство „Виробниче житлове ремонтно-експлуатаційне управління“, Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю „АГРОФІРМА КОРСУНЬ“, Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю „АГРОФІРМА ЗЛАГОДА“ та інші промислові підприємства Черкаської області як державної, так і не державної форм власності, а також приватні підприємства та підприємці, агрофірми.

2.2. Земельні ділянки

ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ має 5 земельних ділянок на праві постійного користування згідно державних актів та відомостей з державного реєстру речових прав на нерухоме майно, їх місце розташування, цільове призначення:

- земельна ділянка, витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно №148994617 від 11.12.2018р., яка розташована за межами населеного пункту Кіровської сільської ради (Набутівська сільська рада), кадастровий номер 7122580500:05:001:0001 за розпорядженням Корсунь-Шевченківської РДА від 26.04.2012 №110. Площа земельної ділянки 12,9484 га, тип призначення згідно з Державним актом - для будівництва та обслуговування будівель закладів освіти;

- земельна ділянка, витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно №149017263 від 11.12.2018р., яка розташована за межами населеного пункту Нетеребської сільської ради (Набутівська сільська рада), кадастровий номер 7122585800:05:001:0053 за розпорядженням Корсунь-Шевченківської РДА від 26.04.2012 №110. Площа земельної ділянки 44,2550 га, тип призначення згідно з Державним актом - для будівництва та обслуговування будівель закладів освіти;

- земельна ділянка, витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно №148988338 від 11.12.2018р. яка розташована за межами населеного пункту Корсунь-Шевченківської міської ради, кадастровий номер 7122510100:16:004:0001 за розпорядженням Корсунь - Шевченківської РДА від 26.04.2012 №110. Площа земельної ділянки 45,0213 га, тип призначення згідно з Державним актом - для будівництва та обслуговування будівель закладів освіти;

- земельна ділянка, витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно №153098348 від 18.01.2019р., яка розташована в смт. Стеблів, вул. Вишнева,3, кадастровий номер 7122555500:02:001:0257 за рішенням Стеблівської селищної ради від 21.03.2012р. №23-8/УІ. Площа земельної ділянки 5,5329 га, тип призначення згідно з Державним актом - для будівництва та обслуговування будівель закладів освіти;

- земельна ділянка, витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно №148957441 від 11.12.2018р., яка розташована за межами населеного пункту Стеблівської селищної ради, кадастровий номер 7122555500:09:001:0028 за розпорядженням Корсунь-Шевченківської РДА від 26.04.2012 №110. Площа земельної ділянки 20,2548 га, тип призначення згідно з Державним актом - для ведення підсобного сільського господарства.

3. Характеристика фінансово-господарської діяльності

ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ є юридичною особою та фінансується з обласного бюджету Черкаської області.

На балансі закладу обліковуються основні засоби, які являються власністю Міністерства освіти і науки України.

Його майновий стан і результати господарської діяльності відображаються у фінансовій звітності, яка щоквартально та щорічно подається до територіального органу Державної казначейської служби України та головному розпоряднику бюджетних коштів.

3.1. Надходження, касові видатки загального фонду

| № з/п | Показник | Період | | |
|-----------|--|----------------|----------------|-----------------|
| | | 2021 | 2022 | 1 півріччя 2023 |
| 1. | Надійшло коштів, тис. грн., в тому числі: | 19511,5 | 23940,5 | 11042,4 |
| 1.1 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 15623,3 | 16633,4 | 8396,7 |
| 1.2 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 88,4 | 49,8 | 25,7 |
| 1.3 | Продукти харчування | 50,4 | 106,2 | 35,0 |
| 1.4 | Медикаменти | 2,3 | 2,3 | 0 |
| 1.5 | Оплата послуг (крім комунальних) | 43,8 | 848,8 | 59,6 |
| 1.6 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1121,4 | 1376,1 | 486,5 |
| 1.7 | Стипендії | 2571,7 | 4879,2 | 2022,8 |
| 1.8 | Інші виплати населенню | 10,2 | 44,7 | 16,1 |
| 1.9 | Інші видатки | 0,0 | 0,0 | 0 |
| 2. | Касові видатки загального фонду, тис. грн., в тому числі: | 19511,5 | 23940,5 | 11042,4 |
| 2.1 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 15623,3 | 16633,4 | 8396,7 |
| 2.2 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 88,4 | 49,8 | 25,7 |
| 2.3 | Продукти харчування | 50,4 | 106,2 | 35,0 |
| 2.4 | Медикаменти | 2,3 | 2,3 | 0,0 |
| 2.5 | Оплата послуг (крім комунальних) | 43,8 | 848,8 | 59,6 |
| 2.6 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1121,4 | 1376,1 | 486,5 |
| 2.7 | Стипендії | 2571,7 | 4879,2 | 2022,8 |
| 2.8 | Інші виплати населенню | 10,2 | 44,7 | 16,1 |
| 2.9 | Інші видатки | 0,0 | 0,0 | 0 |

Аналізуючи вищенаведені дані в 2022 році спостерігається збільшення фінансування: надійшло цільове фінансування для поточного ремонту частини підвального приміщення (протирадіаційного укриття) на суму 337932,00 грн. та поточного ремонту частини підвального приміщення (переобладнання в споруду подвійного призначення із захисними властивостями) на суму 461952,00 грн.

Заробітна плата та стипендія фінансується та виплачується вчасно. Кредиторської заборгованості з означених виплат та з оплати комунальних послуг немає.

3.2. Надходження, касові видатки спеціального фонду

Додатковими джерелами фінансування є: надання платних освітніх послуг, доходи від реалізації продукції навчального господарства, 50 % заробітної плати учнів при проходженні виробничої практики на підприємствах, від реалізації майна, інших коштів.

| № з/п | Показник | Період | | |
|-------|--|----------------|--------------|-----------------|
| | | 2021 | 2022 | 1 півріччя 2023 |
| 1. | Надходження спеціального фонду, тис. грн. в тому числі: | 656,0 | 839,8 | 727,0 |
| 1.1. | Дохід від навчального господарства | 513,3 | 710,1 | 616,5 |
| 1.2 | Дохід від виробничої практики | 84,0 | 99,7 | 101,3 |
| 1.3 | Дохід від реалізації майна | 58,7 | 30,0 | 9,2 |
| 2. | Касові видатки спеціального фонду, тис. грн. | 726,1 | 952,6 | 664,4 |
| 3. | Інші надходження спеціального фонду від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків, тис. грн. | 78,0 | 196,6 | 274,5 |
| 4. | Касові видатки спеціального фонду від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків, тис. грн. | 78,0 | 200,1 | 274,5 |
| 5. | Інші надходження спеціального фонду (субвенція КМУ), тис. грн. | 1539,8 | 43,8 | 0 |
| 6. | Касові видатки спеціального фонду, (субвенція КМУ), тис. грн. | 1539,80 | 43,8 | 0 |

Як видно з наведених вище даних, у 2022 році в порівнянні з 2021 роком в ліцеї збільшились надходження по спеціальному фонду. Надходження до спеціального фонду спрямовувалися на придбання матеріалів для поточних та косметичних ремонтів приміщень, навчальних кабінетів, виробничих майстерень, предметів та інвентарю необхідних для забезпечення належного здійснення навчально-виховного процесу. У 2021 році отримано кошти згідно рішення Черкаської обласної ради по в сумі 1 640 000,00 грн.: 935 000,00грн. – на капітальний ремонт приміщень навчального корпусу із заміною вікон на енергозберігаючі та 705 000,00 грн. – на капітальний ремонт даху гуртожитку.

3.3. Результат фінансової діяльності

| Показник | Рік | | |
|---------------------------------|--------|--------|-----------------|
| | 2021 | 2022 | 1 півріччя 2023 |
| Фінансовий результат, тис. грн. | 1454,5 | 1217,9 | 930,8 |

Фінансовий результат за 2022 рік змінюється порівняно з 2021 роком за рахунок фактичних надходжень та витрат по загальному та спеціальному фонду та коригування дооцінок основних засобів.

3.4. Аналіз руху та технічного стану основних фондів

Аналіз технічного стану основних засобів передбачає розрахунок коефіцієнту зносу основних засобів і коефіцієнту придатності основних засобів.

| № з/п | Показник | 01.01.2022 | 01.01.2023 | Відхилення | 01.07. 2023 |
|-------|--|-------------|-------------|------------|-------------|
| | | | | тис. грн. | |
| 1. | Первісна вартість основних засобів, тис. грн. | 44904,6 | 44867,0 | -37,6 | 44883,8 |
| 2. | Знос основних засобів, тис. грн. | 32940,5 | 33218,2 | -277,7 | 33390,7 |
| 3. | Залишкова вартість основних засобів, тис. грн. | 11964,1 | 11648,8 | -315,3 | 11493,1 |
| 4. | <i>Коефіцієнт зносу основних засобів</i> | <i>0,73</i> | <i>0,74</i> | – | <i>0,74</i> |
| 5. | <i>Коефіцієнт придатності основних засобів</i> | <i>0,27</i> | <i>0,26</i> | – | <i>0,26</i> |

З вищенаведених розрахунків первісна вартість основних засобів ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ зменшується за рахунок списання основних засобів. Збільшення вартості основних засобів, проводиться за рахунок придбання основних засобів, обладнання та інвентаря, у зв'язку із індексацією вартості землі. Основні засоби зношені на 74%.

4. Обґрунтування доцільності передачі цілісного майнового комплексу з державної у комунальну власність

4.1. Необхідність здійснення передачі та прогноз очікуваних результатів

Передача майна закладу професійної (професійно-технічної) освіти з державної у комунальну власність дасть змогу упорядкувати систему фінансування та управління професійно-технічним навчальним закладом області.

Передача цілісного майнового комплексу ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ з державної у комунальну власність територіальних громад сіл, селищ, міст Черкаської області сприятиме наступному:

- фінансовому оздоровленню закладу;
- підвищенню ефективності діяльності;
- оновленню та модернізації основних засобів.

Очікується, що внаслідок реалізації передбачених цим техніко-економічним обґрунтуванням заходів щодо підвищення ефективності діяльності ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ будуть досягнуті такі результати:

- зменшення витрат на теплопостачання;

- зменшення витрат по електроенергії;
- зменшення витрат на усунення недоліків, які виникають в ході діяльності ліцею;
- збільшення наповнюваності груп;
- підвищення якості освітніх послуг;
- підготовка кваліфікованих робітників за новими напрямками.

4.2. Шляхи та заходи підвищення ефективності діяльності

Протягом 12-ти місяців після передачі ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“ у комунальну власність територіальних громад Черкаської області, передбачається здійснення таких заходів: вирішення організаційних питань, проведення капітальних та поточних ремонтів потужностей закладу, оновлення основних засобів, техніки, інвентарю необхідних для організації навчального процесу.

4.3. Обсяги та джерела фінансування витрат для подальшого утримання та використання об'єкта передачі

Обсяг загального щорічного фінансування на підтримання працездатності протягом 10 років 30000,0 тис. грн. щорічно.

Джерелами фінансування зазначених витрат є кошти обласного бюджету Черкаської області, власні надходження спеціального фонду, благодійні внески, інші джерела не заборонені чинним законодавством.

4.4. Прогноз бюджетної та економічної ефективності діяльності підприємства

При впровадженні інвестицій передбачених цим техніко-економічним обґрунтуванням заклад прогнозує збільшення контингенту учнів за такими напрямками підготовки:

| № з/п | Код за ДКУ | Назва професії | Термін навчання | Контингент станом на 01.01. 2023 (кількість осіб) | Контингент станом на 01.01. 2024 (кількість осіб) | Контингент станом на 01.01. 2025 (кількість осіб) | Контингент станом на 01.01. 2026 (кількість осіб) |
|-------|------------|---|-----------------|---|---|---|---|
| 1 | 8331 | Тракторист-машиніст сільськогосподарського виробництва (категорії «А1», «А2») | 3 роки | 69 | 69 | 69 | 69 |
| | 7233 | Слюсар з ремонту сільськогосподарських машин та устаткування | | | | | |
| | 8322 | Водій автотранспортних засобів (категорія «С») | 1,5 роки | 55 | 60 | 60 | 60 |
| 2 | 7241 | Електромонтер з ремонту та | 3 роки | 138 | 161 | 161 | 161 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------|--|----------|-----|-----|-----|-----|
| | 7131 | обслуговування електроустаткування | | | | | |
| | 8322 | Слюсар з паливної апаратури | | | | | |
| | | Водій автотранспортних засобів (категорія «С») | | | | | |
| 3 | 5122 | Кухар | 1,5 роки | 53 | 60 | 60 | 60 |
| | 5123 | Офіціант | | | | | |
| 4 | 5122 | Кухар; | 3,5 роки | 184 | 184 | 184 | 184 |
| | 7412 | Кондитер | | | | | |
| Всього по закладу: | | | | 499 | 534 | 534 | 534 |

У зв'язку зі збільшенням учнівського контингенту, середня вартість підготовки одного учня зменшуватиметься.

4.5. Відповідність функціонального призначення об'єкта передачі завданням, покладеним на спільну власність територіальних громад сіл, селищ, міст Черкаської області

Відповідно до статті 60 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні“ територіальним громадам сіл, селищ, міст, районів у містах належить право комунальної власності на рухоме і нерухоме майно, підприємства, установи та організації, в тому числі заклади освіти.

Згідно зі статтею 43 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні“ обласні ради вирішують в установленому законом порядку питання щодо управління об'єктами спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, районів у містах, що перебувають в їх управлінні.

4.6. Перспективний план навчального закладу на 2023-2026 роки.

Структура надходжень по ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“

| №п/п | Джерела надходжень | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|------|--------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 1 | Загальний фонд | тис. грн. | 23054,3 | 31280,3 | 32508,5 | 32545,0 |
| 2 | Спеціальний фонд | тис. грн. | 825,4 | 999,5 | 999,6 | 999,8 |

Структура витрат ДНЗ „Корсунь-Шевченківський ПЛ“

| Загальний фонд | | | тис. грн. | | | |
|----------------|---|--|-----------|---------|---------|---------|
| 2111 | Заробітна плата | | 13383 | 14186,0 | 14470,0 | 14760,0 |
| 2120 | Нарахування на заробітну працю | | 2864,1 | 3120,9 | 3183,4 | 15055,2 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | | 50,0 | 100,0 | 102,0 | 104,0 |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | | 2,5 | 2,7 | 5,0 | 7,0 |
| 2230 | Продукти харчування | | 59,8 | 177,5 | 177,5 | 177,5 |

| | | | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2240 | Поточний ремонт обладнання, інвентарю та будівель, технічне обслуговування | 30,0 | 100,0 | 102,0 | 104,0 |
| 2250 | Видатки на відрядження | | | | |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | | | | |
| 2273 | Оплата електроенергії | 1086,5 | 1151,7 | 1220,8 | 1295,0 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 795,5 | 7440,0 | 7886,4 | 8360,0 |
| 2720 | Стипендії | 4680,2 | 4961,0 | 5258,7 | 5574,2 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 102,7 | 40,5 | 102,7 | 102,7 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3000 | Капітальні видатки | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Всього: | | 23054,3 | 31280,3 | 32508,5 | 45539,6 |
| Спеціальний фонд | | | | | |
| | | тис. грн | | | |
| 2111 | Заробітна плата | 168,1 | 168,1 | 168,1 | 168,1 |
| 2120 | Нарахування на заробітну працю | 36,9 | 36,9 | 36,9 | 36,9 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 280,3 | 437,0 | 429,6 | 420,8 |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 0 | | 0 | |
| 2230 | Продукти харчування | 184,0 | 150,5 | 155,0 | 160,0 |
| 2240 | Поточний ремонт обладнання, інвентарю та будівель, технічне обслуговування | 90,7 | 150,0 | 150,0 | 150,0 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 64,4 | 55 | 58,0 | 62,0 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | | | | |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації програм | | | | |
| 2730 | Інші виплати населенню | | | | |
| 2800 | Інші поточні видатки | 1,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | | | | |
| Всього: | | 825,4 | 999,5 | 999,6 | 999,8 |

Директор
Державного навчального
закладу „Корсунь-Шевченківський
професійний ліцей”



Начальник
Управління освіти і науки
Черкаської обласної державної
адміністрації

