|  |  |
| --- | --- |
| **«ЗАТВЕРДЖЕНО»****Міністерство освіти і науки України****\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****"\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 р.** | **«ЗатверджЕНО»****ГоловаТернопільської міської ради****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****"\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 р.** |

**ТЕХНІКО-ЕКОНОМІЧНЕ обґрунтування**

**доцільності передачі цілісного майнового комплексу**

**Державного навчального закладу “Тернопільський центр професійно – технічної освіти”**

**з державної власності у власність Тернопільської міської територіальної громади**

2021 рік

**ЗМІСТ**

**1. Резюме**

**2. Загальна характеристика майна, що передається**

2.1. Загальні відомості про навчальний заклад

2.2. Земельні ділянки

**3. Обґрунтування доцільності здійснення передачі Державного навчального закладу “Тернопільський центр професійно – технічної освіти” з державної в комунальні власність**

3.1. Необхідність здійснення передачі та прогноз очікуваних результатів

3.2. Шляхи та заходи підвищення ефективності діяльності

3.3. Обсяги та джерела фінансування витрат для подальшого утримання та використання об’єкта передачі

3.4. Прогноз бюджетної та економічної ефективності діяльності підприємства

**4. Визначення джерел фінансування та обсягів витрат для подальшого утримання та використання зазначеного майна**

4.1. Надходження, касові видатки загального фонду

4.2. Надходження, касові видатки спеціального фонду

4.3. Результат фінансової діяльності

4.4. Аналіз руху та технічного стану основних фондів

**5. Відповідність функціонального призначення об’єкта передачі завданням, покладеним на Тернопільську міську територіальну громаду**

**6. Прогноз ефективності діяльності суб’єкта після здійснення передачі майна (з визначенням етапів і термінів реалізації)**

**1. Резюме**

До передачі з державної власності до комунальної власності Тернопільської міської територіальної громади пропонується цілісний майновий комплекс Державний навчальний заклад “Тернопільський центр професійно - технічної освіти”.

Державний навчальний заклад “Тернопільський центр професійно - технічної освіти” (надалі - ДНЗ “Тернопільський ЦПТО”) є державним навчальним закладом ІІІ атестаційного рівня, який забезпечує права громадян України на професійне навчання відповідно до їх покликань, інтересів, здібностей, стану здоров’я, для задоволення потреб економіки у кваліфікованих конкурентноспроможних на ринку праці робітниках.

ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” є правонаступником Тернопільського центру професійно-технічної освіти №1, який реорганізований з ПТУ № 2 м. Тернополя. Училище створене наказом Державного комітету з професійно - технічної освіти України від 10.05.1966р. відповідно до пропозиції Тернопільського бавовняного комбінату. 3 вересня 1977 р. училище готує кваліфікованих робітників з наданням повної загальної середньої освіти.

Згідно наказу Міністерства освіти і науки України № 978 від 24.12.04 р. ПТУ № 2 м. Тернополя реорганізовано у Тернопільський центр професійно - технічної освіти №1, а наказом від 17.02.2014 року № 158 “Про зміну типу та найменування професійно - технічних навчальних закладів України” ТЦПТО №1 змінено тип та назву на ДНЗ“Тернопільський центр професійно - технічної освіти”.

За роки функціонування навчальний заклад здійснював підготовку робітників для різних галузей економіки.

Проектна потужність навчального закладу становить 830 осіб.

ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” є юридичною особою державної форми власності, має самостійний баланс, рахунки в Державному казначействі, штамп, печатку із зображеннями Державного Герба України та своїм найменуванням.

Центр може здійснювати допрофесійну підготовку учнів загальноосвітніх навчальних закладів, проваджувати діяльність щодо розвитку здібностей молоді та поглиблення знань з окремих навчальних предметів професійного спрямування.

На сьогоднішній час ДНЗ“Тернопільський центр професійно - технічної освіти” – це сучасний навчальний заклад, що готує кваліфікованих робітників для різних галузей економіки.

Профілі навчального закладу за галузевим спрямуванням: загальні для всіх галузей економіки, громадське харчування, автомобільного транспорту, будівельних робіт, зв’язок, сфера послуг.

Зарахування здійснюється за результатами співбесіди та середнього балу свідоцтва про базову середню освіту або свідоцтва про повну загальну середню освіту.

Для всіх бажаючих, незалежно від професії та віку, діють курси:

* водіїв автотранспортних засобів (категорії «В», «С»);
* перукарів;
* операторів комп’ютерного набору;
* мулярів;
* штукатурів;
* малярів
* лицювальників-плиточників;
* кравців

На базі навчального закладу діє регіональний навчально - практичний будівельний центр з вивчення новітніх матеріалів фірми “ХенкельБаутехнік (Україна)” з напрямів: “Декоративне опорядження фасадів”, “Облицювання поверхонь”, “Утеплення фасадів”.

За роки існування центру підготовлено більше 19 тисяч кваліфікованих робітників для підприємств торгівлі і банків, сфери послуг, ресторанного господарства та хлібопекарських підприємств міста та області.

Головним завданням навчального закладу є забезпечення права громадян України на професійне навчання відповідно до їх покликань, інтересів, здібностей, стану здоров’я, з метою задоволення потреб економіки у кваліфікованих і конкурентоспроможних на ринку праці робітниках.

В своїй діяльності заклад керується нормативно - правовими документами в галузі професійно-технічної освіти та Статутом, затвердженим відповідним наказом Міністерства освіти і науки України.

Станом на 01 вересня 2021 року контингент учнів, які навчаються за державним замовленням, складає 501 особу та 14 осіб, які навчаються за рахунок коштів фізичних та юридичних осіб. Укомплектовано 20 навчальних груп, середня наповнюваність яких складає 26 учнів.

Назва професій, за якими проводиться підготовка, відповідає Державному класифікатору професій (ДК003-2010) і ліцензіям. Контингент учнів не перевищує ліцензійних обсягів.

Підготовка робітничих кадрів здійснюється за державним замовленням та за замовлення підприємств і організацій, юридичних, фізичних осіб на договірній основі.

Для організації навчально - виховного процесу ДНЗ “Тернопільський центр професійно – технічної освіти” має навчальний комплекс загальна площа приміщень якого складає 7353,8 кв.м. (на одного учня 8,9 кв.м.), спортивна зала площею 432 кв.м., актова зала на 350 посадкових місць, бібліотека з загальним книжковим фондом 23956 примірників, читальний зал на 50 робочих місць, обідній зал - площею 516 кв.м. на 140 посадкових місць.

До складу навчального комплексу входять: чотириповерховий навчальний корпус, двохповерховий корпус навчально-виробничої майстерні, п’ятиповерховий гуртожиток проектною потужністю 350 ліжко-місць. Ці забудови мають цегляні та панельні приміщення капітального типу з центральним опаленням, водопостачанням, каналізацією, освітленням.

Всі вищезазначені приміщення є державною власністю, знаходяться на балансі закладу, обладнані відповідно до діючих нормативів і експлуатуються згідно вимог охорони праці, правил пожежної безпеки і санітарно - гігієнічних норм, про що свідчать щорічні акти готовності до нового навчального року, які підписуються представниками СЕС, МНС.

Штатна чисельність працівників Державного навчального закладу “Тернопільський центр професійно - технічної освіти” становить 126 штатних одиниць. Станом на 01 жовтня 2021 року педагогічний колектив Центру укомплектований на 83%, керівний склад – на 100%. Навчально - виховний процес забезпечують 70 педагогічних працівників, з них: 1 - директор, 3 - заступники директора (з навчально - виробничої роботи, з навчальної роботи та з навчально - виховної роботи), 1 - старших майстри, 2 - методисти, 1 - практичний психолог, соціальний педагог – 1, 32 – викладачів, 21 – майстрів виробничого навчання, 2 – майстри виробничого навчання водінню, 5 – вихователів, 1 – завідувач відділення навчально - практичного будівельного центру, 3 – керівників гуртків.

Навчання, діловодство і спілкування в центрі відповідає вимогам Конституції України, Закону України “Про забезпечення функціонування української мови як державної” і є україномовним. Державна символіка в навчальному закладі є складовою оформлення кабінетів, навчально - виробничих майстерень і спрямована на формування в учнів почуття свідомого громадянина.

Навчальний заклад прагне працювати ефективно, оперативно та гнучко реагувати на практичні та швидкозмінні потреби місцевих громад у навчанні, а роботодавців – у кваліфікованих робітниках.

**2. Загальна характеристика об’єкта передачі**

**2.1. Загальні відомості про учбовий заклад**

|  |  |
| --- | --- |
| Повна назва навчального закладу: | Державний професійно-технічний навчальний заклад «Тернопільський центр професійно-технічної освіти» |
| Відомча підпорядкованість: | Міністерство освіти і науки України |
| Рівень атестації: | Третій |
| Поштова адреса:Код за ЄДРПОУ: | вул. Текстильна, 8, м. Тернопіль, Тернопільська область, 4601003072170 |
| Тел./факс:  | (0352) 52-35-89 |
| e-mail: | tcpto-1@ukr.net |

Сьогодні ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” надає освітні послуги з професійного навчання за такими ліцензованими професіями:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Код за ДК 003:2010 | Назва професії | Види підготовки | Ліцензований обсяг прийому (осіб) |
|  | *4121**4112* | *Офісний службовець (бухгалтерія);* *Оператор комп’ютерного набору.* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *7241* | *Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування.* | *Професійно-технічне навчання, перепідготовка, підвищення кваліфікації* | *30* |
|  | *7133**7132**7141* | *Штукатур;* *Лицювальник-плиточник;**Маляр.* | *Первинна професійна підготовка* | *90* |
|  | *7231**8155**8322* | *Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів.* *Оператор заправних станцій.* *Водій автотранспортних засобів (категорії «В»,»С»).* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *7241* | *Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування.* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *4223**4223**4212* | *Оператор поштового зв’язку;* *Оператор електрозв’язку;* *Касир (в банку)* | *Первинна професійна підготовка* | *90* |
|  | *8322* | *Водій автотранспортних засобів (категорія «В»)* | *Професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *8322* | *Водій автотранспортних засобів (категорія «С»)* | *Професійно-технічне навчання, перепідготовка* | *30* |
|  | *7122* | *Муляр* | *Професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *7141* | *Маляр* | *Професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *7133* | *Штукатур* | *Професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *7231* | *Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *7132* | *Лицювальник-плиточник* | *Професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *7231**8322* | *Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів.* *Водій автотранспортних засобів (категорія «В»)* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *4112* | *Оператор комп’ютерного набору* | *Професійно-технічне навчання, перепідготовка, підвищення кваліфікації* | *30* |
|  | *7433**7435* | *Кравець**Закрійник* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *7231**7212* | *Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів.* *Електрозварник ручного зварювання* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *5122**7412**5123* | *Кухар**Пекар**Офіціант* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *7124**7132* | *Столяр будівельний**Паркетник* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *7214**7123**7212* | *Монтажник з монтажу сталевих та залізобетонних конструкцій**Бетоняр**Електрозварник ручного зварювання* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *5169* | *Охоронник* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *4113* | *Оператор з обробки інформації та програмного забезпечення* | *Первинна професійна підготовка* | *60* |
|  | *7231**7212**8322* | *Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів**Електрозварник ручного зварювання**Водій автотранспортних засобів (категорія «В»)* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *8333* | *Машиніст крана (кранівник)* | *Первинна професійна підготовка, професійно-технічне навчання* | *30* |
|  | *7122**7129* | *Муляр**Монтажник систем утеплення будівель* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *5141**5141* | *Перукар (перукар-модельєр)**Манікюрник* | *Первинна професійна підготовка* | *30* |
|  | *5141* | *Перукар (перукар-модельєр)* | *Первинна професійна підготовка, професійно-технічне навчання* | *30* |

Центр може здійснювати первинну професійну підготовку, перепідготовку та підвищення кваліфікації працюючих робітників і незайнятого населення.

Основними замовниками кадрів закладу є: ТзОВ «Терно-граф», сервісний центр “G-сервіс”, ПП “Тернопільком сервіс”, Поліграфія “АраДрук”, сервісний центр “Екватор”, редакція газети “Підручники і посібники”, БУ “Житлобуд” ТОВ “Тернопільбуд”, ПП “М-буд”, ТОВ “Домобудівник”, БМУ “Промбуд”, ПМК- 12 ТОВ “Тернопільбуд”, ПМП Триве, Ательє Фасон, ПП “Євроінтер’єр”, ФОПСтецій С.В., ДП ШЕФ “Надія”, ПП Звіздарик, Ательє “Силует”, УДППЗ“Укрпошта”, БУ “Опорядбуд” ТОВ “Тернопільбуд”, кафе-бар “Чумацький шлях”, ВАТ ТР“Оріон”, ТОВ “Елітар”, ЗАТ “Електро”, ТзОВ“Добробуд”, СБУ “Спецбуд” ТОВ “Тернопільбуд”, БМУ Машбуд ТОВ “Тернопільбуд”, Кафе “Мрія”, Кафетерій “Червона калина”, Кафе “Олів’є”, ПП “Антиквар”, ТОВ “Диво”, ТОВ ВТФ“Затишок”, ПП “Максимлюк” С.С. бар “Мрія”, Бар “Сіті”, ВАТ “Текстерно” бар “Діброва”, ВАТ “Тернопільелектросвіт”, ТзОВ“Терно–граф”, ВАТ “ТЕР-КОМ”, ТзОВ“Тернопільбудмеханізація”, ТОВ “Золотий екватор”, ТОВ “Надзбруччя-Лада”, ПМП “Триве”, Банк “Хрещатик”, СПД“Трофілова Є.П.”, ПП “Романтика 2007”, Салон краси “Венеція”, Салон краси “Діва”, Перукарня “Олівія”, Перукарська студія “Екслюзив”, Інвестродина, ПАТ КБ “Приватбанк”, ПП “Люкс”, ПМП “Альянс”.

В умовах реформування економіки України сучасна парадигма освіти передбачає підготовку висококваліфікованого майбутнього робітника, і цей процес охоплює не тільки розвиток його професійної компетентності, а й формування внутрішньої готовності до опанування професією та власної реалізації. Фахова компетентність передбачає наявність комплексних професійних знань, умінь і навичок, високий рівень теоретичної та практичної підготовки майбутнього спеціаліста до професійної діяльності та здатності застосовувати отримані теоретичні знання на практиці. Професійна компетентність майбутніх фахівців зварної галузі складається із сукупності професійних компетенцій. Сучасній галузі промисловості потрібні фахівці, які здатні максимально використовувати свій потенціал, мобільність, проявляти гнучкість, конкурентоспроможність та професійну компетентність. Професійна компетентність зварника - це його професійні знання, уміння і навички, які забезпечують якісне виконання професійної діяльності і включають аналітичні, комунікативні процеси та забезпечують процес розвитку і саморозвитку особистості. Крім теоретичних знань та практичних умінь, вона складається з досвіду, особистісних якостей, можливостей вирішувати проблеми різної складності на основі наявних знань та досвіду.

Для цілеспрямованого впровадження модульно-компетентнісного підходу в професійну підготовку майбутніх кваліфікованих робітників розроблено і впроваджено в навчально-виробничий процес освітні програми та навчальні плани з кожної професії.

ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” має кабінети професійно - теоретичної підготовки, майстерні та лабораторії. В усіх майстернях, лабораторіях, навчальних кабінетах закладу проведено косметичний ремонт та оновлено учнівські меблі, в належний естетичний вигляд приведено експозиційні стенди. В гуртожитку в усіх житлових кімнатах, холах, коридорах та сходових клітках проведено ремонт.

Заклад знаходиться близько до центру міста, неподалік знаходиться кілька зупинок транспорту, є доступним для осіб з особливими освітніми потребами.

У закладі є досвід та потенціал викладання для різних груп здобувачів професійної (професійно-технічної) освіти (молодь, дорослі, особи з особливими освітніми потребами).

**2.2. Земельні ділянки**

Земельні ділянки, що перебувають у власності центру на праві постійного користування згідно державних актів, їх місце розташування, цільове призначення:

* Державний акт серії ЯЯ № 296392 від 02.09.2008 р. – 0, 9859 га, кадастровий номер 6110100000 04 001 0031, вул. Текстильна, 8, м. Тернопіль, для розміщення навчального закладу;
* Державний акт серії ЯЯ №296393 від 02.09.2008 р. – 0, 2739 га, кадастровий номер 611010000004 001 0039, вул. Текстильна, 12, м. Тернопіль, для розміщення гуртожитку.
* Рішення міської ради 4/6/81 від 28.02.2003 р. – 0,2128 га, вул. Текстильна, 4а, м. Тернопіль, для розміщення майстерні.

**3. Обґрунтування доцільності здійснення передачі Державного навчального закладу “Тернопільський центр професійно – технічної освіти” з державної в комунальні власність**

**3.1. Необхідність здійснення передачі та прогноз очікуваних результатів**

Передача майна професійно - технічних закладів з державної у комунальну власність дасть змогу упорядкувати систему фінансування та управління професійно - технічним навчальним закладом області.

Передача цілісного майнового комплексу ДНЗ“Тернопільський центр професійно - технічної освіти” з державної в комунальну власність Тернопільської міської територіальної громади сприятиме наступному:

* фінансовому оздоровленню закладу;
* підвищення ефективність діяльності;
* оновленню та модернізації основних засобів.

Очікується, що внаслідок реалізації передбачених цим техніко - економічним обґрунтуванням заходів щодо підвищення ефективності діяльності ДНЗ “Тернопільський центр професійно - технічної освіти” будуть досягнуті такі результати:

* зменшення витрат на теплопостачання ;
* зменшення витрат по електроенергії;
* зменшення витрат на усунення недоліків, які виникають в ході діяльності

центру;

* збільшення наповнюваності груп;
* підвищення якості освітніх послуг;
* підготовка кваліфікованих робітників за новими напрямками.

**3.2. Шляхи та заходи підвищення ефективності діяльності**

Після передачі ДНЗ“Тернопільський центр професійно - технічної освіти” у комунальну власність Тернопільської міської територіальної громади, передбачається здійснення таких заходів:

* вирішення організаційних питань,
* проведення капітальних та поточних ремонтів потужностей закладу,
* оновлення основних засобів, техніки, інвентарю необхідних для навчального процесу.

**3.3. Обсяги та джерела фінансування витрат для подальшого утримання та використання об’єкта передачі**

Джерелом фінансування необхідних витрат є кошти Тернопільської міської територіальної громади, власні надходження спеціального фонду закладу освіти, інші джерела не заборонені чинним законодавством.

Основні показники надходження коштів загального фонду після передачі майнових комплексів в комунальну власність.

тис. грн

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | на 2021 рік (затверджено) | на 2022 рік (проєкт) |
| **НАДХОДЖЕННЯ** | **23159,504** | **29449,105** |
| у тому числі: |  |
| заробітна плата з нарахуванням | 17999,360 | 21341,332 |
| використання товарів та послуг, інші поточні видатки | 711,304 | 1042,713 |
| оплата продуктів харчування | 300,0 | 670,327 |
| оплата медикаментів | 50,0 | 70,477 |
| оплата газопостачання | 528,199 | 1226,524 |
| оплата водопостачання та водовідведення | 202,101 | 288,163 |
| оплата електроенергії | 443,541 | 480,791 |
| оплата інших енергоносіїв | 9,459 | 21,368 |
| окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку |  | 7,122 |
| стипендія | 2810,0 | 3676,4 |
| інші виплати населенню | 105,540 | 112,189 |
| придбання обладнання і предметів довгострокового користування |  | 511,699 |

Обсяги власних надходжень та витрат спеціального фонду навчального закладу:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | на 2021 рік (затверджено) | на 2022 рік(проєкт) |
| **НАДХОДЖЕННЯ** | **1321,7** | **1405,157** |
| плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з основною діяльністю | 160,3 | 170,498 |
| надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності | 725,4 | 771,191 |
| Інші джерела власних надходжень | 436,0 | 463,468 |
| **із них:** |  |
| заробітна плата з нарахуванням | 372,3 | 395,755 |
| предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 372,2 | 540,217 |
| медикаменти та перев’язувальні матеріали |  |  |
| продукти харчування | 300,0 | 318,9 |
| оплата послуг (крім комунальних) | 113,1 | 120,225 |
| видатки на відрядження | 9,0 | 9,567 |
| оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 11,1 | 11,988 |
| дослідження і розробки, видатки | 1,5 | 1,595 |
| придбання обладнання та предме-тів довгострокового використання | 136,0 |  |
| інші видатки (податки та збори) | 6,5 | 6,910 |

**3.4. Прогноз бюджетної та економічної ефективності діяльності підприємства**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Назва професії (спеціальність) | Термін навчання | Контингент станом на 01.01.2021 | Контингент станом на 01.01.2022 | Контингент станом на 01.01.2023 |
| 1 | Штукатур, лицювальник–плиточник; маляр.  | 3 | 20 | 20 | 25 |
| 2 | Оператор поштового зв’язку, оператор електрозв’язку; касир (в банку) | 3,5 | 23 | - | - |
| 3 | Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування. Водій автотранспортних засобів категорії «В» | 3 | 49 | 78 | 85 |
| 4 | Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів. Електрозварник ручного зварювання | 3 | 21 | - | 20 |
| 5 | Оператор з обробки інформації та програмного забезпечення | 3 | 54 | 54 | 29 |
| 7 | Оператор поштового зв’язку. Оператор з обробки інформації | 3 | - | 26 | 53 |
| 9 | Кухар. Пекар. Офіціант | 3 | 83 | 83 | 90 |
| 10 | Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів. Електрозварник ручного зварювання. Водій автотранспортних засобів категорії «В» | 3 | 78 | 83 | 90 |
| 11 | Перукар (перукар-модельєр). Манікюрник | 3 | 85 | 82 | 85 |
| 12 | Кухар. Пекар. Офіціант | 1,5 | 22 | - | 20 |
| 13 | Штукатур, лицювальник–плиточник, маляр. | 1,5 | 17 | - | 20 |
| 14 | Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування. | 1,5 | 15 | 22 | 42 |
| 15 | Слюсар з ремонту колісних транспортних засобів. Електрозварник ручного зварювання. | 1,5 | 38 | 52 | 51 |
| **РАЗОМ** | **505** | **500** | **610** |

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

**4. Визначення джерел фінансування та обсягів витрат для подальшого утримання та використання зазначеного майна**

Фінансово - господарська діяльність ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” - це система заходів, спрямованих на забезпечення необхідних умов функціонування закладу, збереження та примноження навчально-матеріальної бази, ефективне та раціональне використання державних коштів для поліпшення умов навчання та праці учасників навчально-виховного процесу.

Фінансування ДНЗ “Тернопільський ЦПТО” проводиться з місцевого бюджету Тернопільської міської територіальної громади та коштів освітньої субвенції, шляхом перерахування коштів з поточного (основного) рахунку місцевого бюджету на поточні реєстраційні рахунки Центру в УДКСУ м. Тернопіль. Крім того, заклад використовує кошти спеціального фонду: надходження від плати за послуги та інші джерела власних надходжень.

Фінансування здійснюється в межах державного замовлення. Майновий стан і результати господарської діяльності відображаються у фінансовій звітності, яка щоквартально подається до територіального органу Державної казначейської служби України та головному розпоряднику коштів – управлінню освіти і науки Тернопільської міської ради.

Основними завданнями фінансово-господарської діяльності є:

* ефективне та раціональне використання коштів місцевого бюджету та додаткових джерел фінансування, визначених законами України;
* використання коштів, отриманих у вигляді відсотків від заробітної плати учнів, нарахованої за час проходження ними на виробництві виробничої практики, направляти тільки на здійснення статутної діяльності Центру, зміцнення навчально-матеріальної бази, на соціальний захист учнів, проведення культурно-масової роботи і спортивно-масової роботи;
* підтримка в придатному експлуатаційному стані та поновлення навчальних, навчально-виробничих, побутових, спортивних будівель і споруд, комунікацій, засобів навчання, транспортних засобів та іншого майна;
* проведення щорічно косметичних та поточних ремонтів будівель, кабінетів, майстерень та лабораторій.

**4.1. Надходження, касові видатки загального фонду**

Надходження коштів по загальному фонду та їх використання здійснюється закладом освіти згідно з кошторисними призначеннями та дотриманням бюджетного законодавства.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **Період** |
| **2019** | **2020** | **9 міс. 2021** |
| **1.** | **Надійшло коштів, тис. грн., в тому числі:** | **18744,577** | **19385,791** | **16378,01** |
| 1.1 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 14291,588 | 15199,661 | 13451,551 |
| 1.2 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 114,3 | 88,639 |  |
| 1.3 | Продукти харчування | 232,645 | 231,369 | 133,702 |
| 1.4 | Медикаменти |  | 24,7 | 49,984 |
| 1.5 | Оплата послуг (крім комунальних) | 245,580 | 511,857 | 66,552 |
| 1.6 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1032,793 | 789,289 | 657,386 |
| 1.7 | Відрядження |  |  |  |
| 1.8 | Стипендії | 2800,899 | 2501,738 | 1876,111 |
| 1.9 | Інші виплати населенню | 26,772 | 33,504 | 142,724 |
| 1.10 | Інші видатки |  | 5,034 |  |
| **2.** | **Касові видатки загального фонду, тис. грн., в тому числі:** | **18744,577** | **19385,791** | **16377,55** |
| 2.1 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 14291,588 | 15199,661 | 13451,551 |
| 2.2 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 114,3 | 88,639 |  |
| 2.3 | Продукти харчування | 232,645 | 231,369 | 133,702 |
| 2.4 | Медикаменти |  | 24,7 | 49,984 |
| 2.5 | Оплата послуг (крім комунальних) | 245,580 | 511,857 | 66,552 |
| 2.6 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1032,793 | 789,289 | 656,932 |
| 2.7 | Відрядження |  |  |  |
| 2.7 | Стипендії | 2800,899 | 2501,738 | 1876,111 |
| 2.8 | Інші виплати населенню | 26,772 | 33,504 | 142,724 |
| 2.9 | Інші видатки |  | 5,034 |  |

Аналіз видатків у вищезазначених періодах свідчать про зростання бюджетних асигнувань на заробітну плату, оплату послуг (крім комунальних), грошові допомоги при працевлаштуванні осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, інших платежів, через зростання мінімальної заробітної плати та індексу інфляції споживчих цін. Одночасно зменшилось використання коштів загального фонду на комунальні послуги за рахунок того, що частково протягом 2019-2020 навчального року навчання здійснювалось за дистанційною формою.

* 1. **Надходження, касові видатки спеціального фонду**

Додатковими джерелами фінансування є – професійне навчання осіб відповідно до укладених договорів з обласним центром зайнятості, фізичними особами, 50% заробітної плати учнів при проходженні виробничої практики на підприємствах, плати за проживання в гуртожитку, від оренди майна, від реалізації майна (крім нерухомого майна).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Показник | Період |
| 2019 | 2020 | 9 міс. 2021 |
| 1. | **Надходження спеціального фонду, тис. грн в тому числі:** | **1826,896** | **2005,744** | **954,995** |
| 1.1. | Надходження від надання освітніх послуг,тис. грн | 99,7 | 182,531 | 173,563 |
| 1.2 | Надходження від виробничої та господарської діяльності тис. грн | 1003,032 | 490,558 | 468,409 |
| 1.3 | Надходження від оренди майна | 3,565 |  |  |
| 1.4 | Надходження від реалізації майна(крім нерухомого майна)тис. грн | 0,639 | 0,510 | 1,054 |
| 1.5 | Надходження від отриманих благодійних внесків,грантів та дарунків,тис. грн | 719,960 | 1332,145 | 311,969 |
| 2. | **Касові видатки спеціального фонду, тис. грн.**  | **1772,626** | **2070,633** | **924,187** |

З аналізу вищенаведених даних спостерігається тенденція росту надходжень до спеціального фонду. Заклад освіти постійно здійснює пошук надання нових видів послуг згідно із законодавством.

Видатки із спеціального фонду спрямовуються відповідно до кошторисних призначень, у тому числі на осучаснення матеріально - технічної бази та забезпечення належних умов для реалізації навчального процесу.

**4.3. Результат фінансової діяльності**

|  |  |
| --- | --- |
| **Показник** | **Рік**  |
| **2019** | **2020** | **9 міс. 2021** |
| Фінансовий результат, тис. грн. ЗФ | -7050,511 | -7373,968 | -7580,788 |

Фінансовий результат змінюється за рахунок фактичних витрат по спеціальному фонду та коригування дооцінок основних засобів.

Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість сформована за рахунок придбання періодичних видань (витрати майбутніх періодів).

* 1. **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 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 9 міс. 2021 |
|
|
|  |  | **Державний бюджет** | **Місцевий бюджет** | **Державний бюджет** | **Місцевий бюджет** | **Державний бюджет** | **Місцевий бюджет** |
| 1. | Первісна вартість основних засобів, тис. грн. | 11127,937 | 2111,377 | 11203,933 | 3311,684 | 11158,702 | 4060,661 |
| 2. | Знос основних засобів, тис. грн. | 6614,498 | 1011,995 | 6769,978 | 1149,656 | 6725,568 | 1325,496 |
| 3. | Залишкова вартість основних засобів, тис. грн. | 4513,439 | 1099,382 | 4433,955 | 2162,028 | 4433,134 | 2735,165 |
|  | Коефіцієнт зносу основних засобів | 0,59 | 0,48 | 0,60 | 0,35 | 0,60 | 0,33 |
|  | Коефіцієнт придатності основних засобів | 0,41 | 0,52 | 0,40 | 0,65 | 0,40 | 0,67 |

Основні засоби державного фонду зношені у середньому на 60%; основні засоби місцевого бюджету - на 33%. Первісна вартість основних засобів по місцевому бюджету збільшилась у зв’язку із придбанням нових основних засобів.

Протягом 2019-2020 років та ІІІ кварталу 2021 року навчально - матеріальна база оновлена на 1716,342 тис. грн. як за рахунок загального фонду так і за кошти спеціального фонду та благодійних внесків.

Для покращення результатів фінансово-господарської діяльності та майнового стану ДНЗ «ТЦПТО» необхідно:

* достатнє фінансування для забезпечення якості професійної освіти на рівні сучасних досягнень, науки, техніки, технологій;
* проведення оновлення та модернізації матеріально-технічної бази.

**5. Відповідність функціонального призначення об’єкта передачі завданням, покладеним на Тернопільську міську територіальну громаду**

Відповідно до ст. 32 Закону України “Про місцеве самоврядування” до відання виконавчих органів міських рад належить управління закладами освіти, що перебувають у комунальній власності відповідних територіальних громад сіл, селищ, міст Тернопільської області, організація їх матеріально - технічного та фінансового забезпечення.

**6. Прогноз ефективності діяльності суб’єкта після здійснення передачі майна (з визначенням етапів і термінів реалізації)**

**Перспективний план розвитку навчального закладу до 2023 року**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Зміст заходу** | **2020р.** | **2021р.** | **2022р.** | **2023р.** |
| 11.11.21.31.4 | *Модернізація навчально - матеріальної бази.*Поповнити професії засобами ІКТДоукомплектувати інтегровані електронні комплекси для вивчення загальноосвітніх предметів.Дообладнати сучасною апаратурою, інструментом професії: - електрозварник ручного зварювання;- слюсар з ремонту колісних транспортних засобів;- кухар;- пекар;- офіціант;- водій автотранспортних засобів;- муляр;- перукар (перукар – модельєр);- манікюрник;- електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування;- штукатур, -лицювальник-плиточник, - оператор з обробки інформації та програмного забезпечення;- оператор поштового зв’язку;- маляр.Облаштувати в бібліотеці автоматизовану інформаційну програму. | ++++ | ++++ | ++++ | ++++ |
| 22.12.22.32.42.52.62.72.82.92.102.112.122.132.142.15 | *Оновлення змісту ПТО.*Здійснювати підготовку, перепідготовку та підвищення кваліфікації учасників АТО, безробітних та внутрішньо переміщених осіб.Забезпечувати розвиток допрофесійного навчання в структурі допрофільної освіти з урахуванням перспектив, визначених проектами законів України “Про освіту”, “Про професійну освіту” запровадити нові підходи до організації навчання.Організувати стажування педагогічних працівників на базі навчально - практичних центрів та підприємств, які використовують прогресивні виробничі технології.Створення умов навчання для осіб з обмеженими можливостями.Удосконалити профорієнтаційні заходи із відновлення престижності робітничих професій з метою інформування громадян області через ЗМІ.Організовувати та проводити конкурси професійної майстерності учнів та педагогічних працівників.Проводити виставки-ярмарки з робітничих професійЗабезпечення умов для здобуття сучасної, доступної та якісної освіти відповідно до вимог суспільства, запитів особистостей та потреб державиПідвищення рівня професійної компетентності педагогів (психолого - педагогічними знаннями та вміннями, володіння прийомами індивідуального навчання та виховання учнів)Підвищення рівня навчальних досягнень учнівПідвищення якості вихованості учнівСтворення позитивного іміджу Центру в соціумі міста, області, підвищення їх конкурентоздатностіПоліпшення якісних показників ДКА, ДПА, ЗНО, результатів предметних олімпіад, конкурсів професійної майстерностіЗростання позитивного іміджу навчального закладу та конкурентоздатності Центру на ринку освітніх послуг | +++++++++++++++ | +++++++++++++++ | +++++++++++++++ | +++++++++++++++ |

|  |  |
| --- | --- |
| Директор ДНЗ“Тернопільський ЦПТО” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.І. Цьох  | Начальнику управлінняосвіти і науки Тернопільської міської ради\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.П.Похиляк"\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 р. |