

# РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 РІК

1.	6550000	Національна академія педагогічних наук України	(найменування головного розпорядника коштів)
	(КПКВ ДБ)		
2.	6551000	Національна академія педагогічних наук України	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)		
3.	6551060	0950 Підготовка кадрів та підвищення кваліфікації керівних кадрів і спеціалістів у сфері освіти закладами вищої освіти	(найменування бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)	(КФКВ)	

## 4. Ціль державної політики:

Підвищення наукового потенціалу в галузі освіти, педагогіки і психології, посилення його впливу на модернізацію усіх ланок національної освіти

## Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб галузі освіти у кваліфікованих кадрах (бакалавр, магістр, доктор філософії (кандидат наук, доктор наук) та зростання професійного рівня педагогічних, науково-педагогічних працівників, керівних кадрів (підвищення кваліфікації) освітньої сфери

## Завдання бюджетної програми:

- 1) Організація підготовки здобувачів бакалаврського, магістерського рівнів вищої освіти, підвищення кваліфікації кадрів
- 2) Організація підготовки та атестації здобувачів освітньо-наукового (доктора філософії) та наукового (доктора наук) рівнів вищої освіти

## 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 (+/-)	факту від плану зі змінними (+/-)
	2	3	4	5	6
1					
ВСЬОГО за бюджетною програмою	52 505,3	45 263,6	44 956,7	-7 241,7	-306,9
у т. ч.: загальний фонд	28 780,2	29 308,1	29 306,4	527,9	-1,7
спеціальний фонд	23 725,1	15 955,5	15 650,3	-7 769,6	-305,2
	29 765,2	30 498,1	30 496,4	732,9	-1,7
1. Підвищення кваліфікації, всього	28 250,4	28 778,3	28 776,6	527,9	-1,7
у т. ч.: загальний фонд	1 514,8	1 719,8	1 719,8	205,0	0,0
спеціальний фонд	1 567,0	1 495,9	1 495,9	-71,1	0,0
2. Підготовка науково-педагогічних кадрів, всього	529,8	529,8	529,8	0,0	0,0
у т. ч.: загальний фонд					



спеціальний фонд		1 037,2	966,1	966,1	-71,1	0,0
3. Підготовка фахівців, всього		17 287,5	10 600,6	10 358,0	-6 686,9	-242,6
у т. ч.: загальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд		17 287,5	10 600,6	10 358,0	-6 686,9	-242,6
4. Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, обслуговування, ремонт та придбання майна бюджетних установ, всього		3 885,6	2 669,0	2 606,4	-1 216,6	-62,6
у т. ч.: загальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд		3 885,6	2 669,0	2 606,4	-1 216,6	-62,6

Пояснення щодо відхилення:

За загальним фондом відхилення плану із змінами від плану за напрямом "Підвищення кваліфікації" пояснюється внесенням змін до розпису бюджету відповідно до Закону України "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" від 25.08.2020 р. № 822-ІХ (збільшувалися обсяги видатків на підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати); за спеціальним фондом вносилися зміни до кошторису з урахуванням фактичного надходження коштів.

За напрямом використання бюджетних коштів "Підвищення кваліфікації" за загальним фондом касові видатки менші на 1,7 тис.грн., у зв'язку з вилученням до бюджету 1,7 тис.грн. з оплати за електроенергію через запровадження дистанційного навчання і зменшення фактичного використання електроенергії, за спеціальним фондом збільшилися надходження та касові видатки через збільшення кількості осіб, які підвищили кваліфікацію.

## 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	22 035,8	15 255,9	22 468,0	11 698,5	22 468,0	11 503,4	432,2	-3 557,4	0,0	-195,1
2120	4 847,9	3 356,3	4 960,5	2 554,3	4 960,5	2 510,3	112,6	-802,0	0,0	-44,0
2210	0,0	1 142,7	30,5	340,1	30,5	336,7	30,5	-802,6	0,0	-3,4
2240	0,0	1 061,1	0,0	623,2	0,0	620,5	0,0	-437,9	0,0	-2,7
2250	0,0	150,0	0,0	30,7	0,0	30,7	0,0	-119,3	0,0	0,0
2271	1 167,1	1 292,4	1 150,2	158,0	1 150,2	122,1	-16,9	-1 134,4	0,0	-35,9
2272	69,2	310,5	69,2	153,2	69,2	134,1	0,0	-157,3	0,0	-19,1
2273	213,9	646,4	183,4	309,4	181,7	306,4	-30,5	-337,0	-1,7	-3,0
2275	0,0	0,0	0,0	31,6	0,0	29,6	0,0	31,6	0,0	-2,0
2282	0,0	9,8	0,0	5,3	0,0	5,3	0,0	-4,5	0,0	0,0
2720	446,3	0,0	446,3	0,0	446,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2800	0,0	35,0	0,0	11,7	0,0	11,7	0,0	-23,3	0,0	0,0
3110	0,0	465,0	0,0	39,5	0,0	39,5	0,0	-425,5	0,0	0,0
Всього	28 780,2	23 725,1	29 308,1	15 955,5	29 306,4	15 650,3	527,9	-7 769,6	-1,7	-305,2

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



Пояснення щодо відхилен:

Відхилення плану із змінами від плану за загальним фондом на заробітну плату з нарахуванням пояснюється внесенням змін до розпису бюджету (підвищення з 1 вересня посадових окладів та мінімальної заробітної плати) відповідно до Закону України "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" від 25.08.2020 р. № 822-IX, економія видатків на оплату комунальних послуг спрямовувалася на придбання дезінфікуючих засобів для захисту від коронавірусу. Відхилення факту від плану за загальним фондом пояснюється вилученням до бюджету 1,7 тис. грн.

За спеціальним фондом до плану вносилися зміни з урахуванням фактичного обсягу власних надходжень, зменшувалися надходження і видатки майже за всіма КЕКВ.

## 6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою						

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом (доходи) станом на 01.01.2020 р. складала 291,5 тис. грн (в т. ч. підготовка фахівців - 109,8 тис. грн, з орендної плати - 17,2 тис. грн, за проживання у гуртожитку студентів, працівників - 155,8 тис. грн; нестачі та крадіжки, віднесені на рахунок винних осіб виявлених недостач грошових коштів у касі Білоцерківського інституту неперервної професійної освіти - 8,7 тис. грн (заборгованість виникла 12 листопада 2001 р., є рішення Київського районного суду м.

Донецьку про стягнення заборгованості).

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом за доходами складала 682,2 тис. грн (це попередня оплата на підготовку фахівців - 518,1 тис. грн, за проживання у

гуртожитку студентів, працівників - 164,1 тис. грн).

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом за доходами станом на 01.01.2021 р. збільшилась порівняно з заборгованістю на 1 січня 2020 р. на 1337,3 тис. грн і складала 1628,8 тис. грн (за навчання фахівців - 1314,5 тис. грн; за проживання у гуртожитку студентів, працівників - 305,6 тис. грн; нестачі та крадіжки, віднесені на рахунок винних осіб виявлених недостач грошових коштів у касі Білоцерківського інституту неперервної професійної освіти - 8,7 тис. грн).

Прострочена дебіторська заборгованість складала 292,1 тис. грн, в т. ч. за навчання - 114,4 тис. грн (на 8 осіб боржників-студентів готуються заяви до суду (77,8 тис. грн), на 2-х студентів (22,1 тис. грн) - матеріали знаходяться в суді, 2 особи погасили борг частково, 2 особи зобов'язалися погасити борг протягом першого кварталу п. р. Складено графік погашення заборгованості за навчання студентів у 2021 році з визначенням відповідальних за погашення цієї заборгованості; списана заборгованість за навчання строк позовної давності якої минув і яка є безнадійною до стягнення - 2,6 тис. грн; за проживання у гуртожитку студентів, працівників - 177,7 тис. грн (в т. ч. на 2-х осіб є рішення суду на суму 30,8 тис. грн. За інформацією Університету складено графік погашення заборгованості за проживання студентів, працівників у 2021 році з визначенням відповідальних за погашення цієї заборгованості).

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом за доходами на звітну дату збільшилась на 1158,9 тис. грн порівняно з заборгованістю за доходами на початок року і складала 1841,1 тис. грн (це попередня оплата на підготовку фахівців - 782,6 тис. грн, за проживання у гуртожитку студентів, працівників - 1058,5 тис. грн).

## 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	
<b>1. Підвищення кваліфікації</b>						
Кількість навчальних закладів (од.)						
Прийом слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	1,0	1,0	1,0	8 134,0	0,0	2 084,0
Випуск слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	6 050,0	6 050,0	6 050,0	8 111,0	0,0	2 061,0
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)	7 092,8	7 198,3	6 330,7	105,5		-867,6
Частка слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників), які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0		0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів						
Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто. Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію за планом із змінами більше у зв'язку із внесенням змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" (з 1 вересня збільшено видатки на підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати), за спеціальним фондом збільшення показника прийому та випуску слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації відбулося через додаткове замовлення на підвищення кваліфікації. .						
<b>2. Підготовка науково-педагогічних кадрів</b>						
Середньорічна кількість аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	11,5	11,5	10,4	0,0		-1,1
Середньорічна кількість аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	83,2	83,2	75,0	0,0		-8,2
Середньорічна кількість докторантів (осіб)	1,0	1,0	1,0	0,0		0,0
Прийом аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	3,0	3,0	0,0	0,0		-3,0
Випуск аспірантів з відривом від виробництва, всього (осіб)	5,0	5,0	6,0	0,0		1,0
Прийом аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	12,0	12,0	24,0	0,0		12,0
Випуск аспірантів без відриву від виробництва, всього (осіб)	11,0	11,0	10,0	0,0		-1,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів						
Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів в межах фактично отриманих та використаних коштів досягнуто. За загальним фондом показники державного замовлення виконано. Відхилення середньорічної кількості аспірантів з відривом від виробництва за загальним та спеціальним фондом виникло у зв'язку з оформленням перерви у навчанні, відрахуванням по завершенню терміну навчання, зменшення показника прийому на навчання за спеціальним фондом; відхилення середньорічної кількості аспірантів без відриву від виробництва за спеціальним фондом виникло у зв'язку з оформленням перерви у навчанні, відрахуванням до завершення терміну навчання.						
<b>3. Підготовка фахівців</b>						
Середньорічна кількість студентів заочної форми навчання (осіб)	589,4	589,4	568,8	0,0		-20,6
Середньорічна кількість студентів денної форми навчання (осіб)	291,7	291,7	276,8	0,0		-14,9



Приєм студентів денної форми навчання (осіб)	135,0	135,0	78,0	0,0	-57,0
Випуск студентів денної форми навчання (осіб)	48,0	48,0	47,0	0,0	-1,0
Приєм студентів заочної форми навчання (осіб)	525,0	525,0	226,0	0,0	-299,0
Випуск студентів заочної форми навчання (осіб)	369,0	369,0	375,0	0,0	6,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів в межах фактично отриманих та використаних коштів досягнуто. За спеціальним фондом зменшення середньорічної кількості студентів заочної та денної форми навчання відбулося через зменшення показника приходу студентів та плинності кадрів, а зменшення показника приходу студентів відбулося через недостатню кількість поданих заяв на зарахування.

#### 4. Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна бюджетних установ

Кількість ліжкомісць у гуртожитку (од.)	226,0	226,0	226,0	0,0	0,0
Середня плата за 1 ліжкомісце на рік (грн.)	16 211,1	16 211,1	10 923,9	0,0	-5 287,2

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Середня плата за 1 ліжкомісце менше ніж заплановано у зв'язку із зменшенням кількості осіб, що проживали через запровадження карантину, дистанційного навчання.

### 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	
<b>Підготовка науково-педагогічних кадрів</b>										
Випуск докторантів, всього (осіб)	1,0	1,0		0,0			-1,0			
Приєм докторантів (осіб)	1,0	1,0		0,0			-1,0			
Приєм аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	21,0		21,0	24,0		24,0	3,0			3,0
Випуск аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	11,0		11,0	10,0	1,0	9,0	-1,0			-2,0
Приєм аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	4,0	2,0	2,0	0,0			-4,0			
Випуск аспірантів з відривом від виробництва, всього (осіб)	1,0	1,0		6,0	2,0	4,0	5,0	1,0		
Середньорічна кількість аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	76,5	1,0	75,5	75,0	0,7	74,3	-1,5	-0,3		-1,2
Середньорічна кількість докторантів (осіб)	1,0	1,0		1,0	1,0		0,0	0,0		



Середньорічна кількість аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	9,0	4,3	4,7	10,4	5,4	5,0	1,4	1,1	0,3
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
У 2020 р. простежувалася тенденція збільшення чисельності аспірантів за спеціальним фондом у зв'язку зі збільшенням прийому аспірантів без відриву від виробництва за спеціальним фондом та зменшення прийому аспірантів з відривом від виробництва за загальним фондом; збільшення випуску аспірантів з відривом та без відриву від виробництва за загальним фондом. Незважаючи на відсутність прийому і випуску докторантів середньорічна кількість докторантів залишилася без змін.									
<b>Підготовка фахівців</b>									
Прийом студентів денної форми навчання (осіб)	91,0		91,0	78,0		78,0	-13,0		-13,0
Прийом студентів заочної форми навчання (осіб)	250,0		250,0	226,0		226,0	-24,0		-24,0
Випуск студентів заочної форми навчання (осіб)	408,0		408,0	375,0		375,0	-33,0		-33,0
Середньорічна кількість студентів денної форми навчання (осіб)	249,2		249,2	276,8	0,0	276,8	27,6		27,6
Випуск студентів денної форми навчання (осіб)	66,0		66,0	47,0		47,0	-19,0		-19,0
Середньорічна кількість студентів заочної форми навчання (осіб)	697,4		697,4	568,8	0,0	568,8	-128,6		-128,6
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
<b>Підвищення кваліфікації</b>									
Кількість навчальних закладів (од.)	1,0	1,0		1,0	1,0		0,0	0,0	
Прийом слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	6 246,0	5 000,0	1 246,0	8 134,0	5 000,0	3 134,0	1 888,0	0,0	1 888,0
Випуск слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	6 241,0	4 995,0	1 246,0	8 111,0	4 977,0	3 134,0	1 870,0	-18,0	1 888,0
Частка слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників), які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації (відс.)	200,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	-100,0	0,0	0,0
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)	6 443,6	5 237,3	1 206,3	6 330,7	5 781,9	548,8	-112,9	544,6	-657,5
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
<b>Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна бюджетних установ</b>									
Середня плата за 1 ліжкомісце на рік (грн.)	13 335,8		13 335,8	10 923,9		10 923,9	-2 411,9		-2 411,9
Кількість ліжкомісць у гуртожитку (од.)	226,0		226,0	226,0		226,0	0,0		0,0
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
1	У 2020 р. контрольні заходи в НАПН України не здійснювалися.		

## 9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За рахунок коштів загального та спеціального фондів державного бюджету забезпечено виконання мети, завдань та досягнуто заплановані результативні показники за напрямками діяльності. Паспорт бюджетної програми за КПКВК 6551060 на 2020 рік було погоджено Міністерством фінансів України 31.01.2020 р. та затверджено наказом НАПН України 03.02.2020 р № 17 о.д. Зміни до паспорта бюджетної програми протягом року вносились наказом НАПН України, від 29.09.2020 р. № 49 о.д. на зміни до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 р" (збільшення видатків на підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати). Виконання програми не потребує затвердження порядку використання.

Планування показників бюджетної програми здійснювалося з урахуванням контингенту здобувачів освіти та слухачів підвищення кваліфікації, видатки на оплату комунальних послуг за діючими тарифами. Протягом 2020 р. запроваджувалася дистанційна робота на період карантину, що призвело до економії видатків на оплату комунальних послуг, зменшився тариф на теплопостачання. Тому виникла обгрунтована необхідність для внесення змін до кошторису та плану асигнувань. Зміни до плану вносилися 3 рази, із них на підставі пропозицій НАПН України - 2 раз.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 24 грудня 2019 р. № 1082 "Деякі питання нарахування (визначення) плати за теплову енергію та послуги з централізованого опалення, централізованого постачання гарячої води для споживачів у зв'язку із зміною ціни природного газу" тариф на теплопостачання зменшився на 25 %, це було підставою для внесення змін до кошторису та плану асигнувань.

Відповідно до Закону України "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" від 25.08.2020 р. № 822-IX вносилися зміни до розпису бюджету (підвищення з 1 вересня посадових окладів та мінімальної заробітної плати).

## 10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Зобов'язати підвідомчі установи НАПН України, які здійснюють підготовку наукових і науково-педагогічних кадрів покращити планування показників випуск аспірантів з відривом від виробництва, без відриву від виробництва, докторантів в т.ч., які успішно завершили навчання і	Здосконалити підготовку за освітньо-науковими та науковими програмами на третньому (освітньо-науковому) і науковому рівнях вищої освіти в НАПН України, зокрема за освітньою складовою освітньо-наукової програми, та підвищити ефективність діяльності та привабливість для талановитої молоді аспірантури і докторантури, якість керівництва/ консультування з підготовки здобувачів ступенів PhD і доктора наук

захистили дисертацію.

Президент Національної академії педагогічних наук України

Василь КРЕМЕНЬ

**(ім'я та прізвище)**

(підпис)