

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 РІК**

1.	6540000 (КПКВ ДБ)	Національна академія наук України	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	6541000	Національна академія наук України	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	6541200 (КПКВ ДБ)	0950 Підвищення кваліфікації з пріоритетних напрямів науки та підготовка до державної атестації наукових кадрів Національної академії наук України	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Досягнення високого рівня розвитку науки і техніки

Мета бюджетної програми:

Підвищення освітнього рівня наукових працівників, залучення до наукової діяльності обдарованої молоді

Завдання бюджетної програми:

1) Організація підготовки наукових кадрів до державної атестації

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямами використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	17 479,9	15 791,5	15 934,7	-1 688,4	143,2
у т. ч.: загальний фонд	16 884,0	15 195,6	15 170,6	-1 688,4	-25,0
спеціальний фонд	595,9	595,9	764,1	0,0	168,2
1. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з філософії, всього	5 009,2	4 608,4	4 639,6	-400,8	31,2
у т. ч.: загальний фонд	4 788,3	4 387,5	4 387,5	-400,8	0,0
спеціальний фонд	220,9	220,9	252,1	0,0	31,2
2. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з іноземної мови, всього	7 765,2	7 143,3	7 280,3	-621,9	137,0
у т. ч.: загальний фонд	7 390,2	6 768,3	6 768,3	-621,9	0,0
спеціальний фонд	375,0	375,0	512,0	0,0	137,0

3. Підготовка студентів до наукової діяльності, всього	4 705,5	4 039,8	4 014,8	-665,7	-25,0
у т. ч.: загальний фонд	4 705,5	4 039,8	4 014,8	-665,7	-25,0
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

- п.1 Відхилення показника за загальним фондом через скорочення видатків відповідно до Постанови КМУ від 01.04.2022 №401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" після початку російської військової агресії на території України. Збільшення видатків за спеціальним фондом пов'язано зі збільшенням вартості навчання.
- п.2 Відхилення показника за загальним фондом через скорочення видатків відповідно до Постанови КМУ від 01.04.2022 №401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" після початку російської військової агресії на території України. Збільшення видатків за спеціальним фондом пов'язано з формуванням груп вивчення іноземної мови рівня В2, які утворились в середині року.
- п.3 Відхилення показника за загальним фондом через скорочення видатків відповідно до Постанови КМУ від 01.04.2022 №401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" після початку російської військової агресії на території України.

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	13 751,6	268,5	12 376,4	632,4	12 376,4	405,3	-1 375,2	363,9	0,0	-227,1
2120	3 025,4	59,4	2 722,9	156,7	2 722,9	100,7	-302,5	97,3	0,0	-56,0
2210	10,0	25,7	9,0	40,7	3,0	21,5	-1,0	15,0	-6,0	-19,2
2240	38,6	97,5	34,7	179,8	15,7	107,0	-3,9	82,3	-19,0	-72,8
2271	20,0	65,0	18,0	124,0	18,0	72,3	-2,0	59,0	0,0	-51,7
2272	2,0	6,1	1,8	3,4	1,8	2,0	-0,2	-2,7	0,0	-1,4
2273	36,4	27,4	32,8	66,4	32,8	53,5	-3,6	39,0	0,0	-12,9
2275	0,0	6,3	0,0	5,0	0,0	1,8	0,0	-1,3	0,0	-3,2
3110	0,0	40,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	-15,0	0,0	-25,0
Всього	16 884,0	595,9	15 195,6	1 233,4	15 170,6	764,1	-1 688,4	637,5	-25,0	-469,3

Кількість змін до плану 1, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 0

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану зі змінами від плану за загальним фондом пов'язано зі скороченням фінансування відповідно до Постанови КМУ від 01.04.2022 №401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" після початку російської військової агресії на території України, за спеціальним фондом - через збільшення надходжень та перерахування залишку. Відхилення показника "Факт" від "План зі змінами" за загальним фондом через непроведення платежів Державною казначейською службою України та повернення невикористаних коштів в Державний бюджет України під час воєнного стану; за спеціальним фондом через зменшення надходжень під час воєнного стану.

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітнього року	на кінець звітнього року		на початок звітнього року	на кінець звітнього року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	35,4
Загальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3110	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	35,4
2210	0,0	0,0	0,0	0,0	14,7	14,7
3110	0,0	0,0	0,0	0,0	20,4	20,7

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 становить 35,1 тис.грн. :

На кінець звітнього року бюджетні фінансові зобов'язання зареєстровані в відділеннях ДКСУ. При наявності коштів на реєстраційних рахунках установ не проведена оплата платіжних доручень відділеннями ДКСУ. Фінансові зобов'язання взяті згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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
1. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з філософії					
Середньорічна кількість осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з філософії (осіб)		345,0	348,0	345,0	3,0
Середні витрати на підготовку 1 особи до здачі кандидатського іспиту з філософії (грн.)		23 799,4	22 714,5	23 799,4	-1 084,9
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Збільшення середньорічної кількості осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з філософії зумовлено збільшенням кількості осіб зарахованих до аспірантури на контрактній основі.					
Зниження середніх витрат на підготовку однієї особи до здачі кандидатського іспиту з філософії зумовлено скороченням фінансування.					
2. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з іноземної мови					
Середньорічна кількість осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови (осіб)		390,0	390,0	390,0	0,0

Середні витрати на підготовку 1 особи до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови (грн.)		30 489,9	32 138,0	30 489,9	1 648,1
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів Збільшення середніх витрат на підготовку однієї особи до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови зумовлено формування груп вивчення іноземної мови рівня B2 за спеціальним фондом.					
3. Підготовка студентів до наукової діяльності					
Середньорічна кількість студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка (осіб)	450,0	450,0	448,0	0,0	-2,0
Середні витрати на 1 студента Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка (грн.)	10 456,7	10 456,7	8 961,6	0,0	-1 495,1
Питома вага студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка, які отримують диплом про вищу освіту КНУ імені Тараса Шевченка, у загальній кількості випускників Відділення (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Рівень задоволення навчанням студентів (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів Зменшення середньорічної кількості студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка відбулося через відрахування студентів з різних причин. Зменшення середніх витрати на одного студента Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка зумовлено скороченням фінансування.					
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому					
Кількість навчальних закладів (од.)		3,0	3,0	3,0	0,0
Середньорічна кількість штатних одиниць, всього, у т.ч.: (од.)		64,0	64,0	64,0	0,0
науково-педагогічного персоналу (од.)		55,0	55,0	55,0	0,0
спеціалістів (од.)		9,0	9,0	9,0	0,0
Всього штатних одиниць на 01.01.2021\01.01.2022 (од.)		64,0	64,0	64,0	0,0
Всього штатних одиниць на 01.01.2022\01.01.2023 (од.)		64,0	64,0	64,0	0,0
Питома вага осіб, які складуть кандидатський іспит, у загальній кількості допущених (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0
Рівень задоволення навчанням наукових кадрів в галузі філософії та іноземної мови (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2021 рік (факт за рік, що передус звітному)			2022 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
1. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з філософії									
Середньорічна кількість осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з філософії (осіб)	345,0	320,0	25,0	348,0	320,0	28,0	3,0	0,0	3,0
Середні витрати на підготовку 1 особи до здачі кандидатського іспиту з філософії (грн.)	23 494,1	13 894,1	9 600,0	22 714,5	13 710,9	9 003,6	-779,6	-183,2	-596,4
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Середньорічна кількість осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з філософії у 2022 році збільшилась через збільшення кількості осіб зарахованих до аспірантури на контрактній основі.									
Зменшення у звітному році порівняно з 2021 роком середніх витрат на підготовку однієї особи до здачі кандидатського іспиту з філософії відбулося через скорочення фінансування за загальним фондом та збільшенням кількості осіб, бажаючих пройти навчання за контрактом та здати кандидатський іспит з філософії.									
2. Підготовка наукових кадрів для складання кандидатського іспиту з іноземної мови									
Середньорічна кількість осіб, підготовлених до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови (осіб)	390,0	350,0	40,0	390,0	350,0	40,0	0,0	0,0	0,0
Середні витрати на підготовку 1 особи до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови (грн.)	30 256,4	19 501,4	10 755,0	32 138,0	19 338,0	12 800,0	1 881,6	-163,4	2 045,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Збільшення середніх витрат у 2022 році на підготовку однієї особи до здачі кандидатського іспиту з іноземної мови зумовлено формування груп вивчення іноземної мови рівня В2 за спеціальним фондом.									
3. Підготовка студентів до наукової діяльності									
Середньорічна кількість студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка (осіб)	473,0	473,0		448,0	448,0		-25,0	-25,0	
Середні витрати на 1 студента Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка (грн.)	8 730,7	8 730,7		8 961,6	8 961,6		230,9	230,9	
Питома вага студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка, які отримують диплом про вищу освіту КНУ імені Тараса Шевченка, у загальній кількості випускників Відділення (відс.)	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0	

Рівень задоволення навчанням студентів (відс.)	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0	
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників</p> <p>Зменшення у звітному році середньорічної кількості студентів Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка зумовлено зменшення кількості абітурієнтів бажаючих вступити на навчання до Відділення.</p> <p>Середні витрати на одного студента Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка у 2022 році збільшилися через зростання вартості робіт і послуг порівняно із попереднім роком.</p>									
4. Підвищення кваліфікації наукових працівників НАН України в галузі інформатики									
Кількість осіб, які підвищили кваліфікацію в галузі інформатики (од.)	60,0	60,0		0,0			-60,0		
Середні витрати на підвищення кваліфікації 1 особи в галузі інформатики (тис.грн.)	2 965,0	2 965,0		0,0			-2 965,0		
Питома вага осіб, які отримують документ про підвищення кваліфікації у загальній чисельності осіб, що підвищили кваліфікацію (відс.)	100,0	100,0		0,0			-100,0		
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників</p> <p>Відхилення показників пояснюється тим, що відповідні видатки за зазначеним напрямом у 2022 році не планувались</p>									
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому									
Кількість навчальних закладів (од.)	4,0	4,0		3,0	3,0		-1,0	-1,0	
Рівень задоволення навчанням наукових кадрів в галузі філософії та іноземної мови (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
науково-педагогічного персоналу (од.)	58,0	58,0		55,0	55,0		-3,0	-3,0	
Всього штатних одиниць на 01.01.2021\01.01.2022 (од.)	66,0	66,0		64,0	64,0		-2,0	-2,0	
Всього штатних одиниць на 01.01.2022\01.01.2023 (од.)	66,0	66,0		64,0	64,0		-2,0	-2,0	
Середньорічна кількість штатних одиниць, всього, у т.ч.: (од.)	66,0	66,0		64,0	64,0		-2,0	-2,0	
Питома вага осіб, які складуть кандидатський іспит, у загальній кількості допущених (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
спеціалістів (од.)	8,0	8,0		9,0	9,0		1,0	1,0	
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників</p> <p>Зменшення середньорічної кількості штатних одиниць у звітному році зумовлено скороченням фінансування НАН України. Відповідно до статті 51 Бюджетного кодексу України керівники бюджетних установ мають утримувати чисельність працівників та здійснювати видатки на заробітну плату, включаючи видатки на премії та інші види заохочень чи винагород, лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого для бюджетних установ у кошторисах або планах використання бюджетних коштів.</p>									

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	Контрольні заходи щодо ефективності виконання показників бюджетної програми у звітному періоді не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За підсумками 2022 року основну мету та завдання бюджетної програми виконано.

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей.

Паспорт бюджетної програми затверджено наказом Національної академії наук України від 07.02.2022 № 63 "Про затвердження паспорта бюджетної програми на 2022 рік" відповідно до Правил складання паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 29.12.2002 № 1098.

У звітному періоді Урядом прийнято рішення щодо скорочення видатків відповідно до Постанови КМУ від 01.04.2022 №401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" після початку російської військової агресії на території України.

Бюджетна програма "Підвищення кваліфікації з пріоритетних напрямів науки та підготовка до державної атестації наукових кадрів Національної академії наук України" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою підвищення освітнього рівня наукових працівників та залучення до наукової діяльності обдарованої молоді.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Підвищити ефективність планування видатків	Центр гуманітарної освіти, Центр наукових досліджень і викладання іноземних мов, Відділення цільової підготовки Київського національного університету імені Тараса Шевченка мають планувати видатки в розрізі кодів економічної класифікації виходячи із потреби здійснення пріоритетних заходів та їх актуальності

Віцепрезидент НАН України академік НАН України


(підпис)

Вячеслав БОГДАНОВ

(ім'я та прізвище)