

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.	6551020	Наукова і організаційна діяльність президії Національної академії педагогічних наук України	(найменування бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)		

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:

Здійснення прогностичної наукової діяльності та участь у розробленні наукової політики в галузі освіти, педагогіки та психології.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Організація планування та моніторингу діяльності установ НАПН України
- 2) Забезпечення управління участі членів НАПН України у розвитку галузі освіти, педагогіки і психології

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення	
				плану зі змінами від плану (+/-)	факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	23 956,1	23 360,6	23 015,0	-595,5	-345,6
у т. ч.: загальний фонд	22 126,1	22 414,5	22 295,8	288,4	-118,7
спеціальний фонд	1 830,0	946,1	719,2	-883,9	-226,9
1. Наукова і організаційна діяльність президії НАПН України, всього	14 805,6	15 169,4	15 058,9	363,8	-110,5
у т. ч.: загальний фонд	14 805,6	15 169,4	15 058,9	363,8	-110,5
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Витрати на довічну плату академікам, всього	4 029,7	3 962,8	3 898,6	-66,9	-64,2
у т. ч.: загальний фонд	4 029,7	3 962,8	3 898,6	-66,9	-64,2

(тис. грн)

спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Витрати на довічну плату членам-кореспондентам, всього		3 157,9	3 149,4	3 205,4	3 205,4	56,0
у т. ч.: загальний фонд		3 157,9	3 149,4	3 205,4	3 205,4	56,0
спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Організація додаткової (господарської) діяльності, всього		1 060,0	238,4	238,4	-821,6	0,0
у т. ч.: загальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд		1 060,0	238,4	238,4	-821,6	0,0
5. Утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, всього		770,0	707,7	480,8	-62,3	-226,9
у т. ч.: загальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд		770,0	707,7	480,8	-62,3	-226,9
6. Погашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах Державної казначейської служби України станом на 01.01.2020, всього		132,9	132,9	132,9	0,0	0,0
у т. ч.: загальний фонд		132,9	132,9	132,9	0,0	0,0
спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Касові видатки на виплату довічної плати за звання академікам менші у зв'язку з вилученням до бюджету 8,2 тис. грн. у зв'язку із смертю 1 особи та використанням економії коштів на виплату винагороди поновленому члену-кореспонденту.

Касові видатки на витрати на довічну плату членам-кореспондентам зросли у зв'язку з поновленням в статусі члена-кореспондента НАПН України з 17 листопада 2019 року та виплатою йому щомісячної довічної плати за звання (за період позбавлення статусу 2017-2019 рр., виплата здійснена у 2020 рр. за рахунок економії коштів на виплату довічної плати за звання дійсним членам та членам-кореспондентам). Виплата згідно рішення Шевченківського районного суду м. Києва від 29.01.2020 рр. по справі 761/47003/19 (провадження № 2/761/3354/20202) підлягала стягненню з НАПН України та виплаті заборгованості довічної плати, як члену-кореспонденту НАПН України у сумі 73,032 тис. грн.

За напрямом використання бюджетних коштів "Утримання, облаштування, ремонт та придбання майна" касові видатки за спеціальним фондом менші, у зв'язку із зменшенням надходжень та наявного залишку коштів на 01.01.2021 р.

Відхилення плану із зміними від плану за напрямом "Наукова і організаційна діяльність президії НАПН України" 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-IX (збільшувалися обсяги видатків на підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати).

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)		(тис. грн)
	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	10 788,3	473,6	11 024,7	166,8	11 024,7	166,8	236,4	-206,8	0,0	0,0	
2120	2 373,4	104,2	2 434,7	37,1	2 434,6	37,1	61,3	-67,1	-0,1	0,0	
2210	386,5	310,0	552,4	257,2	552,3	158,1	165,9	-52,8	-0,1	-99,1	
2240	146,2	496,6	405,5	340,6	322,4	222,9	259,3	-156,0	-83,1	-117,7	
2250	32,6	43,0	2,4	7,2	2,4	7,2	-30,2	-35,8	0,0	0,0	

2271	1 055,1	131,0	805,6	22,5	780,0	22,5	-249,5	-108,5	-25,6	0,0
2272	12,0	32,2	9,1	2,2	7,6	2,2	-2,9	-30,0	-1,5	0,0
2273	144,4	86,4	67,9	5,9	67,8	5,9	-76,5	-80,5	-0,1	0,0
2275	0,0	3,0	0,0	0,9	0,0	0,9	0,0	-2,1	0,0	0,0
2710	7 187,6	0,0	7 112,2	0,0	7 104,0	0,0	-75,4	0,0	-8,2	0,0
2800	0,0	10,0	0,0	5,7	0,0	5,7	0,0	-4,3	0,0	0,0
3110	0,0	140,0	0,0	100,0	0,0	89,9	0,0	-40,0	0,0	-10,1
Всього	22 126,1	1 830,0	22 414,5	946,1	22 295,8	719,2	288,4	-883,9	-118,7	-226,9

Кількість змін до плану 5, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 4

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану із змінами від плану за загальним фондом на заробітну плату з нарахуванням внесень 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 витрат на оплату комунальних послуг спрямовувалася на придбання дезінфікуючих засобів для захисту від коронавірусу. Відхилення факту від плану за загальним фондом пояснюється вилученням невикористаних асигнувань до бюджету.

Відхилення плану із змінами від плану за спеціальним фондом пояснюється зменшенням надходжень та відповідно видатків за запланованими КЕКВ.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року 2	на кінець звітного року		на початок звітного року 5	на кінець звітного року	
		всього 3	з неї прострочена 4		всього 6	з неї прострочена 7
1						
Всього за бюджетною програмою	36,5	47,0	0,0	132,9	0,0	0,0
Загальний фонд, всього	25,9	45,7	0,0	132,9	0,0	0,0
2210	25,9	45,7	0,0	39,9	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	93,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	10,6	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	10,6	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість за загальним фондом на 01.01.2020 р. становила 25,9 тис. грн (КЕКВ 2210) - це попередня оплата за підписку періодичних видань, яка здійснена з дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 04.12.2019 р. № 1070 "Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти").

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2021 р збільшилась на 19,8 тис. грн і склала 45,7 тис. грн (КЕКВ 2210) - це попередня оплата за підписку періодичних видань, яка здійснена з дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 04.12.2019 р. № 1070.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 р. склала 137,5 тис. грн, в т. ч. заборгованість за загальним фондом склала 132,9 тис. грн, яка виникла у зв'язку з тим, що згідно виписки ДКСУ кошти були виділені 28 грудня 2019 р. (в останній робочий день календарного року, фактично інформація отримана у січні 2020 р): (КЕКВ 2210) - 39,9 тис. грн - заборгованість за придбання господарських та канцелярських товарів; (КЕКВ 2240) - 93,0 тис. грн (в т. ч. заборгованість за проведення поточного ремонту приміщень - 73,0 тис. грн, видатки на ремонт автомобіля - 9,3 тис. грн, послуги зв'язку - 9,8 тис. грн, заборгованість за участь в семінарі - 0,9 тис. грн). Протягом першого кварталу 2020 р. кредиторська заборгованість за загальним фондом у сумі 132,9 тис. грн була погашена.

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом станом на 01.01.2020 р. становила - 17,8 тис. грн , в т. ч заборгованість за доходами з орендної плати складала 7,2 тис. грн; дебіторська заборгованість за видатками - 10,6 тис. грн (КЕКВ 2210) - це попередня оплата за підписку періодичних видань, яка здійснена з дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 04.12.2019 р. № 1070). Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом (доходи) складала 4,6 тис. грн (це попередня оплата за оренду приміщення).

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом за видатками на 9,3 тис. грн і

складала 1,3 тис. грн (КЕКВ 2210) - це попередня оплата за підписку періодичних видань, яка здійснена з дотриманням вимог Кабінету Міністрів України від 04.12.2019 р. № 10/0. Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом за доходами станом на 01.01.2021 р. збільшилась порівняно з заборгованістю за доходами на початок року на 0,2 тис. грн і склала 4,8 тис. грн (це попередня оплата за оренду приміщення).

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
І. Наукова і організаційна діяльність президії НАПН України					
Рівень виконання плану наукових досліджень установами НАПН України (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Середньорічна чисельність ставок/штатних одиниць працівників апарату Президії у т.ч. (од.)	61,0	61,0	61,0	0,0	0,0
інших працівників (од.)	17,0	17,0	17,0	0,0	0,0
Кількість підвідомчих установ (од.)	13,0	13,0	13,0	0,0	0,0
допоміжного персоналу (од.)	12,5	12,5	12,5	0,0	0,0
дослідників (од.)	31,5	31,5	31,5	0,0	0,0
Кількість основних питань, розглянутих на засіданні президії (од.)	110,0	110,0	308,0	0,0	198,0
Проведено засідань президії (од.)	10,0	10,0	14,0	0,0	4,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто. Проведено більше засідань Президії у зв'язку з виробничою необхідністю та кількістю питань, розглянутих на засіданні Президії НАПН України більша у зв'язку з необхідністю вирішення					

статутних завдань НАПН України.

2. Витрати на довічну плату академікам

Чисельність дійсних членів (академіків) на 01.01.2020 (осіб)	77,0	77,0	77,0	0,0	0,0
Чисельність дійсних членів (академіків), які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2020 (осіб)	71,0	71,0	71,0	0,0	0,0
Чисельність дійсних членів (академіків) на 01.01.2021 (осіб)	77,0	76,0	75,0	-1,0	-1,0
Розмір щомісячної довічної плати за звання дійсного члена (академіка) (грн.)	4 601,0	4 601,0	4 601,0	0,0	0,0
Чисельність дійсних членів (академіків), які отримують довічну плату за звання на 01.01.2021 (осіб)	71,0	70,0	69,0	-1,0	-1,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто. Чисельність дійсних членів (академіків) на 01.01.2021 р. зменшилась на 1 особу, що пов'язано із смертю, зменшилась і чисельність дійсних членів (академіків), які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2021 р.

3. Витрати на довічну плату членам-кореспондентам

Чисельність членів-кореспондентів на 01.01.2020 (осіб)	91,0	91,0	91,0	0,0	0,0
Чисельність членів-кореспондентів, які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2020 (осіб)	86,0	86,0	87,0	0,0	1,0
Чисельність членів-кореспондентів на 01.01.2021 (осіб)	91,0	89,0	89,0	-2,0	0,0
Чисельність членів-кореспондентів, які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2021 (осіб)	86,0	84,0	84,0	-2,0	0,0
Розмір щомісячної довічної плати за звання члена-кореспондента (грн.)	3 060,0	3 060,0	3 060,0	0,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто. Зміна чисельності членів-кореспондентів відбулася у зв'язку з поновленням в статусі члена-кореспондента НАПН України з 17 листопада 2019 року з виплатою йому щомісячної довічної плати за звання за період позбавлення статусу та у зв'язку із смертю.

4. Організація додаткової (господарської) діяльності

Середні витрати на 1 ліжкомісце на рік (грн.)	31 176,5	31 176,5	7 011,9	0,0	-24 164,6
Кількість ліжкомісць, наданих для проживання в гуртожитку (од.)	34,0	34,0	34,0	0,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто у межах фактичного надходження та використання коштів. Середні витрати на 1 ліжкомісце зменшилися за рахунок зменшення кількості проживаючих та зменшення надходжень.

5. Утримання, облаштування, ремонт та придбання майна

Кількість найменувань придбаних матеріалів, обладнання, отриманих послуг тощо (од.)	21,0	21,0	21,0	0,0	0,0
---	------	------	------	-----	-----

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто.

6. Погашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах Державної казначейської служби України станом на 01.01.2020

Рівень погашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах Державної казначейської служби України станом на 01.01.2020 (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.

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
Наукова і організаційна діяльність президії НАПН України									
Кількість підвідомчих установ (од.)	13,0	13,0		13,0	13,0		0,0	0,0	0,0
Середньорічна чисельність ставок/штатних одиниць працівників апарату Президії у т.ч. (од.) дослідників (од.)	61,0	53,0	8,0	61,0	53,0	8,0	0,0	0,0	0,0
допоміжного персоналу (од.)	31,5	31,5		31,5	31,5		0,0	0,0	0,0
інших працівників (од.)	12,5	4,5	8,0	12,5	4,5	8,0	0,0	0,0	0,0
Проведено засідань президії (од.)	17,0	17,0		17,0	17,0		0,0	0,0	0,0
Кількість основних питань, розглянутих на засіданні президії (од.)	12,0	12,0		14,0	14,0		2,0	2,0	0,0
Рівень виконання плану наукових досліджень установами НАПН України (відс.)	407,0	407,0		308,0	308,0		-99,0	-99,0	0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0	0,0
Кількості засідань Президії у 2020 р. проведено більше ніж запланован, але менше ніж у 2019 р відповідно до плану роботи НАПН України.									
Витрати на довічну плату академікам									
Чисельність дійсних членів (академіків) на 01.01.2020 (осіб)	77,0	77,0		77,0	77,0		0,0	0,0	0,0
Чисельність дійсних членів (академіків), які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2020 (осіб)	71,0	71,0		71,0	71,0		0,0	0,0	0,0
Розмір щомісячної довічної плати за звання дійсного члена (академіка) (грн.)	4 601,0	4 601,0		4 601,0	4 601,0		0,0	0,0	0,0

Чисельність дійсних членів (академіків), які отримують довічну плату за звання на 01.01.2021 (осіб)	0,0	69,0	69,0	69,0	
Чисельність дійсних членів (академіків) на 01.01.2021 (осіб)	0,0	75,0	75,0	75,0	
Пояснення щодо динаміки результативних показників					
Витрати на довічну плату членам-кореспондентам					
Чисельність членів-кореспондентів на 01.01.2020 (осіб)	91,0	91,0	91,0	91,0	0,0
Чисельність членів-кореспондентів, які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2020 (осіб)	87,0	87,0	87,0	87,0	0,0
Розмір щомісячної довічної плати за звання члена-кореспондента (грн.)	3 660,0	3 660,0	3 660,0	3 660,0	0,0
Чисельність членів-кореспондентів на 01.01.2021 (осіб)	0,0	89,0	89,0	89,0	
Чисельність членів-кореспондентів, які отримують щомісячну довічну плату за звання на 01.01.2021 (осіб)	0,0	84,0	84,0	84,0	
Пояснення щодо динаміки результативних показників					
Організація додаткової (господарської) діяльності					
Середні витрати на 1 ліжкомісце на рік (грн.)	24 844,2	24 844,2	7 011,9	7 011,9	-17 832,3
Кількість ліжкомісць, наданих для проживання в гуртожитку (од.)	34,0	34,0	34,0	34,0	0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників					
Середні витрати на 1 ліжкомісце на рік зменшились у зв'язку із зменшенням кількості проживаючих, запровадженням карантинних заходів по боротьбі з коронавірусом.					
Утримання, облаштування, ремонт та придбання майна					
Кількість найменувань придбаних матеріалів, обладнання, отриманих послуг тощо (од.)	41,0	41,0	21,0	21,0	-20,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників					
Погашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах Державної казначейської служби України станом на 01.01.2020					

Рівень погашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах Державної казначейської служби України станом на 01.01.2020 (відс.)	0,0	100,0	100,0	100,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників				

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Станом на 01.01.2019 р. була відсутня кредиторська заборгованість

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 не проводились		

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 6551020 на 2020 рік було погоджено Міністерством фінансів України 03.02.2020 р. та затверджено наказом НАПН України 04.02.2020 р. № 18 о.д. Зміни до паспорта бюджетної програми протягом року вносились наказом НАПН України від 31.07.2020 № 37 о.д. (зміни до розпису у зв'язку із зміною показників), від 16.09.2020 р. № 42 о.д. (зміни до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 р", від 20.11.2020 № 59 о.д. (зміни до розпису у зв'язку із зміною показників). Виконання програми не потребує затвердження порядку використання.

Планування показників бюджетної програми здійснювалося з урахуванням чисельності членів НАПН України, видатки на оплату комунальних послуг за діючими тарифами. Протягом 2020 р. змінювалася кількість членів НАПН України у зв'язку із смертю, запроваджувалася дистанційна робота на період карантину, що призвело до економії видатків на оплату комунальних послуг, на відраження, зменшилися тарифи на теплопостачання. Тому виникла обгрунтована необхідність для внесення змін до кошторису та плану асигнувань. Зміни до плану вносились 6 раз, із них на підставі пропозицій НАПН України - 5 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.

На виконання рішення Шевченківського районного суду м. Києва від 29.01.2020 р. по справі 761/47003/19 (провадження № 2/761/3354/2020) підлягало стягненню з НАПН України та виплаті заборгованості довічної плати, як члену-кореспонденту НАПН України з 11.2017 р. по 12.11.2019 р. у сумі 73,032 тис. грн. у зв'язку з цим вносились зміни до помісячного плану асигнувань. Віддалили планові асигнування з оплати теплопостачання та електроенергії на листопад-грудень 2020 р. У зв'язку із зменшенням кількості членів-кореспондентів та дійсних членів 2 рази вносились зміни до плану. Відповідно до Закону України "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" від 25.08.2020 р. № 822-IX вносились зміни до розпису бюджету.

Державні закупівлі здійснювались з дотриманням вимог законодавства.

НАПН України забезпечує дотримання вимог Бюджетного кодексу України, здійснює управління бюджетними коштами у межах встановлених бюджетних повноважень, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, координує роботу підвідомчих установ НАПН України у бюджетному процесі.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3

Президент Національної академії педагогічних наук України



Василь КРЕМЕНЬ

(підпис)

(ім'я та прізвище)