



спеціальний фонд	17 751,3	17 751,3	13 369,9	0,0	-4 381,4
3. Підвищення кваліфікації, всього	37 008,2	37 008,2	36 866,7	0,0	-141,5
у т. ч.: загальний фонд	35 353,1	35 353,1	35 353,1	0,0	0,0
спеціальний фонд	1 655,1	1 655,1	1 513,6	0,0	-141,5
4. Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна бюджетних установ, всього	4 040,1	4 040,1	3 432,1	0,0	-608,0
у т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	4 040,1	4 040,1	3 432,1	0,0	-608,0
5. Організація та проведення семінарів, тренінгів в межах основної діяльності, всього	1 524,0	1 524,0	118,5	0,0	-1 405,5
у т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	1 524,0	1 524,0	118,5	0,0	-1 405,5

Пояснення щодо відхилень:

Касові видатки за спеціальним фондом менші, у зв'язку із зменшенням надходжень за усіма напрямками використання бюджетних коштів. До кошторису за спеціальним фондом внесено зміни, а до паспорта бюджетної програми зміни не вносились, через відсутність законодавчих підстав для внесення змін.

## 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	27 830,9	18 196,7	27 830,9	15 051,0	27 830,9	14 048,2	0,0	-3 145,7	0,0	-1 002,8
2120	6 122,9	4 003,3	6 122,9	3 288,6	6 122,9	3 117,2	0,0	-714,7	0,0	-171,4
2210	20,1	923,0	508,4	559,3	508,4	559,1	488,3	-363,7	0,0	-0,2
2240	0,0	851,2	0,0	781,7	0,0	739,8	0,0	-69,5	0,0	-41,9
2250	0,0	110,0	0,0	20,0	0,0	16,7	0,0	-90,0	0,0	-3,3
2271	1 115,9	674,2	673,4	478,8	673,4	371,2	-442,5	-195,4	0,0	-107,6
2272	79,8	273,2	77,0	188,0	77,0	167,0	-2,8	-85,2	0,0	-21,0
2273	254,5	439,1	211,5	586,9	211,5	581,9	-43,0	147,8	0,0	-5,0
2275	0,0	64,8	0,0	33,8	0,0	31,2	0,0	-31,0	0,0	-2,6
2282	0,0	9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-9,8	0,0	0,0
2720	458,4	0,0	458,4	0,0	458,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2800	0,0	25,7	0,0	11,3	0,0	11,2	0,0	-14,4	0,0	-0,1
3110	0,0	475,0	0,0	52,8	0,0	52,8	0,0	-422,2	0,0	0,0
Всього	35 882,5	26 046,0	35 882,5	21 052,2	35 882,5	19 696,3	0,0	-4 993,8	0,0	-1 355,9

Кількість змін до плану 2, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 1



Пояснення щодо відхилень:

За загальним фондом бюджету вносилися зміни до розпису видатків у зв'язку з продовженням на території України карантину, запровадження дистанційної форми навчання здобувачів вищої освіти, слухачів курсів підвищення кваліфікації та враховуючи, що у помісячному розписі асигнувань загального фонду Державного бюджету України на 2021 р. за КПКВК 6551060 видатки на оплату теплопостачання на січень-квітень не передбачені, а здійснювалися за спеціальним фондом бюджету, що призвело до утворення економії видатків з оплати комунальних послуг у сумі 488,3 тис. грн. Економія коштів була спрямована на оновлення обладнання для здійснення якісної підготовки здобувачів освіти на курсах підвищення кваліфікації у дистанційному режимі. За спеціальним фондом бюджету вносилися зміни до кошторису, зокрема зменшувалися доходи і видатки у зв'язку з неотриманням запланованих доходів через прийняття на навчання меншої кількості осіб та зменшення кількості проживаючих у період карантину та зменшення надходжень орендної плати (пільги на період карантину).

## 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	1 628,8	1 373,1	266,0	1 841,1	1 216,6	0,0
Спеціальний фонд, всього	1 628,8	1 373,1	266,0	1 841,1	1 216,6	0,0
5000	1 628,8	1 373,1	266,0	1 841,1	1 216,6	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість спеціального фонду за доходами станом на 01.01.2022 р. зменшилася на 255,7 тис. грн і становить 1373,1 тис. грн із неї: за навчання студентів, аспірантів та докторантів - 1242 тис. грн (в т. ч. прострочена заборгованість - 187,3 тис. грн); за проживання у гуртожитку - 122,4 тис. грн (прострочена заборгованість - 70,0 тис. грн);

- по нестачах та крадіжках, віднесених на рахунок винних осіб - 8,7 тис. грн (прострочена заборгованість, виникла 12 листопада 2001 р., виявлена недостача грошових коштів у касі Білоцерківського інституту неперервної професійної освіти). Є рішення Київського районного суду м. Донецьку про стягнення заборгованості.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду за доходами станом на 1 січня 2022 р. становила 1271,3 тис. грн, із неї попередня оплата: за навчання студентів, аспірантів та докторантів, підвищення кваліфікації - 1055,5 тис. грн; за проживання у гуртожитку - 160,4 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. Підготовка науково-педагогічних кадрів</b>						
Середньорічна кількість аспірантів з відривом від виробництва (осіб)		6,8	6,8	6,3	0,0	-0,5



Випуск аспірантів з відривом від виробництва, всього (осіб)	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Прийом аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	4,0	4,0	4,0	2,0	0,0	-2,0
Середньорічна кількість аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	74,5	74,5	74,5	72,0	0,0	-2,5
Випуск аспірантів без відриву від виробництва, всього (осіб)	26,0	26,0	26,0	27,0	0,0	1,0
Прийом аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	12,0	12,0	12,0	38,0	0,0	26,0
Середньорічна кількість докторантів (осіб)	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Прийом докторантів (осіб)	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Випуск докторантів, всього (осіб)	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Середні витрати на 1 аспіранта без відриву від виробництва (грн.)	13 922,1	13 922,1	13 922,1	17 000,0	0,0	3 077,9
Середні витрати на 1 докторанта (грн.)	131 900,0	131 900,0	131 900,0	131 900,0	0,0	0,0
Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва (грн.)	99 375,0	99 375,0	99 375,0	115 983,7	0,0	16 608,7
Питома вага аспірантів, які навчалися без відриву від виробництва та успішно завершили навчання і захистили дисертацію, у загальному їх випуску (відс.)	42,3	42,3	42,3	22,2	0,0	-20,1

## Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто в межах фактично отриманих та використаних коштів. Відхилення середньорічної кількості аспірантів з відривом від виробництва за спеціальним фондом виникло у зв'язку зі зменшенням 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, поновленням на навчанні, відрахуванням до завершення терміну навчання.

Зменшено показник прийому аспірантів з відривом від виробництва та збільшено показник прийому без відриву від виробництва за спеціальним фондом у зв'язку з фактичною кількістю поданих заяв на навчання.

Збільшено випуск аспірантів без відриву від виробництва за спеціальним фондом у зв'язку з достроковим захистом дисертації.

## 2. Підготовка фахівців

Середньорічна кількість студентів денної форми навчання (осіб)	281,8	281,8	281,8	268,0	0,0	-13,8
Середньорічна кількість студентів заочної форми навчання (осіб)	450,9	450,9	450,9	426,2	0,0	-24,7
Прийом студентів заочної форми навчання (осіб)	392,0	392,0	392,0	334,0	0,0	-58,0
Випуск студентів заочної форми навчання (осіб)	277,0	277,0	277,0	272,0	0,0	-5,0
Прийом студентів денної форми навчання (осіб)	90,0	90,0	90,0	60,0	0,0	-30,0
Випуск студентів денної форми навчання (осіб)	77,0	77,0	77,0	64,0	0,0	-13,0
Середні витрати на навчання одного студента (грн.)	54 305,2	54 305,2	54 305,2	43 045,4	0,0	-11 259,8

## Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто в межах фактично отриманих та використаних коштів. Відхилення середньорічної кількості студентів заочної та денної форми навчання виникло у зв'язку з плінністю кадрів та зменшення показника прийому через недостатню кількість поданих заяв.

За спеціальним фондом зменшення показника прийому студентів через недостатню кількість поданих заяв на зарахування.

За спеціальним фондом зменшення показника випуску студентів заочної та денної форми навчання відбулося у зв'язку з відрахуванням.

### 3. Підвищення кваліфікації

Кількість навчальних закладів (од.)	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Прийом слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	7 850,0	7 850,0	7 504,0	0,0	-346,0
Випуск слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	7 850,0	7 850,0	7 485,0	0,0	-365,0
Частка слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників), які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації (відс.)	100,0	100,0	200,0	0,0	100,0
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)	7 070,6	7 070,6	7 702,1	0,0	631,5

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заплановані результати за цим напрямом використання бюджетних коштів досягнуто в межах фактично отриманих та використаних коштів. За спеціальним фондом зменшено показник прийому слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення через недостатню кількість 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.)	17 053,6	17 053,6	14 692,5	0,0	-2 361,1

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Середня плата за 1 ліжкомісце на рік зменшилася через запровадження карантинних заходів і зменшення кількості осіб, що проживали у гуртожитку.

### 5. Організація та проведення семінарів, тренінгів в межах основної діяльності

Кількість організованих та проведених семінарів, тренінгів (од.)	169,0	169,0	3,0	0,0	-166,0
Кількість осіб які взяли участь у семінарах, тренінгах (осіб)	3 073,0	3 073,0	117,0	0,0	-2 956,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

## 7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2020 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2021 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>									
Середньорічна кількість аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	10,4	5,4	5,0	6,3	4,0	2,3	-4,1	-1,4	-2,7
Прийом аспірантів з відривом від виробництва (осіб)	0,0			2,0	1,0	1,0	2,0		



Випуск аспірантів з відривом від виробництва, всього (осіб)	6,0	2,0	4,0	1,0	1,0	-1,0	-5,0	-1,0
Середньорічна кількість аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	75,0	0,7	74,3	72,0	72,0	72,0	-3,0	-2,3
Приріст аспірантів без відриву від виробництва (осіб)	24,0		24,0	38,0	38,0	38,0	14,0	14,0
Випуск аспірантів без відриву від виробництва, всього (осіб)	10,0	1,0	9,0	27,0	27,0	27,0	17,0	18,0
Середньорічна кількість докторантів (осіб)	1,0	1,0		1,0	1,0		0,0	
Приріст докторантів (осіб)	0,0			1,0	1,0		1,0	
Випуск докторантів, всього (осіб)	0,0			1,0	1,0		1,0	
Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва (грн.)	89 440,7	77 240,7	12 200,0	115 983,7	99 375,0	16 608,7	26 543,0	22 134,3
Середні витрати на 1 аспіранта без відриву від виробництва (грн.)	23 038,8	10 857,1	12 181,7	17 000,0		17 000,0	-6 038,8	4 818,3
Середні витрати на 1 докторанта (грн.)	105 100,0	105 100,0		131 900,0	131 900,0		26 800,0	
Питома вага аспірантів, які навчалися без відриву від виробництва та успішно завершили навчання і захистили дисертацію, у загальному їх випуску (відс.)	0,0			22,2	22,2	22,2		

#### Пояснення щодо динаміки результативних показників

У 2021 р. простежувалася тенденція зменшення чисельності аспірантів з відривом та без відриву від виробництва у зв'язку з оформленням перерви у навчанні та відрахуванням до завершення терміну навчання; збільшення прийому аспірантів з відривом та без відриву від виробництва за спеціальним фондом; збільшення випуску аспірантів без відриву від виробництва за спеціальним фондом. Середньорічна кількість, прийом і випуск докторантів залишилася без змін. Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва за загальним і спеціальним фондом та на 1 докторанта за загальним фондом зросли на у зв'язку з підвищенням посадових окладів та мінімальної заробітної плати у 2021 р. порівняно з 2020 р.

#### Підготовка фахівців

Середньорічна кількість студентів заочної форми навчання (осіб)	568,8	0,0	568,8	426,2	426,2	426,2	-142,6	-142,6
Випуск студентів заочної форми навчання (осіб)	375,0		375,0	272,0	272,0	272,0	-103,0	-103,0
Приріст студентів заочної форми навчання (осіб)	226,0		226,0	334,0	334,0	334,0	108,0	108,0
Середньорічна кількість студентів денної форми навчання (осіб)	276,8	0,0	276,8	268,0	268,0	268,0	-8,8	-8,8
Випуск студентів денної форми навчання (осіб)	47,0		47,0	64,0	64,0	64,0	17,0	17,0
Приріст студентів денної форми навчання (осіб)	78,0		78,0	60,0	60,0	60,0	-18,0	-18,0
Середні витрати на навчання одного студента (грн.)	31 049,2		31 049,2	43 045,4	43 045,4	43 045,4	11 996,2	11 996,2

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Середні витрати на навчання 1 студента за спеціальним фондом зросли у зв'язку з підвищенням посадових окладів та мінімальної заробітної плати у 2021 р. порівняно з 2020 р.

<b>Підвищення кваліфікації</b>										
Приєм слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	8 134,0	5 000,0	3 134,0	7 504,0	5 000,0	2 504,0	-630,0	0,0	-630,0	
Випуск слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації (осіб)	8 111,0	4 977,0	3 134,0	7 485,0	4 981,0	2 504,0	-626,0	4,0	-630,0	
Кількість навчальних закладів (од.)	1,0	1,0		1,0	1,0		0,0	0,0		
Частка слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників), які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації (відс.)	200,0	100,0	100,0	200,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)	6 330,7	5 781,9	548,8	7 702,1	7 097,6	604,5	1 371,4	1 315,7	55,7	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

За спеціальним фондом зменшено показник прийому слухачів (педагогічних, науково-педагогічних працівників) програм підвищення кваліфікації через недостатню кількість заяв на зарахування.

Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію зросли у зв'язку з підвищенням посадових окладів та мінімальної заробітної плати у 2021 р. порівняно з 2020 р.

<b>Організація додаткової (господарської) діяльності, утримання, облаштування, ремонт та придбання майна бюджетних установ</b>										
Кількість ліжкомісць у гуртожитку (од.)	226,0		226,0	226,0		226,0	0,0		0,0	
Середня плата за 1 ліжкомісце на рік (грн.)	10 923,9		10 923,9	14 692,5		14 692,5	3 768,6		3 768,6	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

**Організація та проведення семінарів, тренінгів в межах основної діяльності**

Кількість осіб які взяли участь у семінарах, тренінгах (осіб)	0,0			117,0		117,0	117,0			
Кількість організованих та проведених семінарів, тренінгів (од.)	0,0			3,0		3,0	3,0			

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

У 2021 р. з'явився новий напрям використання бюджетних коштів "Організація та проведення семінарів, тренінгів в межах основної діяльності", який не виділявся у 2020 р.



**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 у 2021 р. 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 2021 р. погоджено Міністерством фінансів України 04 лютого 2021 р. та затверджено наказом НАПН України 05 лютого 2021 р. № 23 о. д. Зміни до паспорта бюджетної програми не вносилися.

Планування показників дистанційної програми здійснювалося з урахуванням контингенту здобувачів освіти та слухачів підвищення кваліфікації. Протягом 2021 р. запроваджувалася дистанційна робота та навчання на період карантину, що призвело до економії видатків на оплату комунальних послуг, тому виникла обґрунтована необхідність для внесення змін до кошторису та плану асигнувань за загальним фондом бюджету.

Виконання програми не потребує затвердження порядку використання коштів.

**10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми**

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Зобов'язати ДЗВО "Університет менеджменту освіти", який здійснює підготовку і підвищення кваліфікації, покращити планування показників випуску здобувачів освіти та слухачів підвищення кваліфікації.	Забезпечити впровадження в ДЗВО "Університет менеджменту освіти" НАПН України корпоративних цифрових хмаро орієнтованих систем управління навчанням для підготовки бакалаврів, магістрів і докторів філософії та підвищення рівня цифрових компетентностей викладачів з використання таких систем.



Президент Національної академії педагогічних наук України

  
Василь КРЕМЕНЬ

(підпис)

(ім'я та прізвище)