

Міністерство освіти і науки України
Український інститут науково-технічної експертизи та інформації

МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ
щодо надання головними розпорядниками бюджетних коштів Міністерству освіти і науки України відомостей про основні результати наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій у 2019 році

Київ – 2020

1 ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1 Відомості щодо основних результатів наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій, одержаних у процесі виконання наукових досліджень і розробок у межах установлених бюджетних призначень (далі – відомості), **подають виключно головні розпорядники бюджетних коштів** (далі – головні розпорядники) відповідно до Порядку надання відомостей про основні результати наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій, затвердженого наказом Мінмолодьспорту 11.01.2012 № 10 (із змінами).

Головні розпорядники формують вказані відомості з урахуванням відомостей, отриманих від усіх розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів, яким передбачалися/направлялися кошти державного бюджету на виконання відкритих (несекретних) наукових досліджень і розробок.

Відомості, отримані від розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів, Міністерство освіти і науки до розгляду не братиме.

1.2 Відомості готуються головними розпорядниками у зведеному вигляді (з урахуванням даних розпорядників нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів) за відповідними бюджетними програмами та надсилаються МОН **не пізніше 15 березня року**, що настає за звітним.

1.3 Відомості формуються за усіма бюджетними програмами, за якими у Державному бюджеті України на 2019 рік передбачались видатки на наукову та науково-технічну діяльність.

1.4 Фінансові показники, що зазначаються у формах звітності, мають відповідати аналогічним показникам звітів про виконання паспорту за відповідною бюджетною програмою.

1.5 Головні розпорядники бюджетних коштів, які не фінансують наукову сферу за рахунок коштів державного бюджету, подають тільки відомості про основні результати інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій за формами 9, 10 та за формою 11 (пункти 3 та 4) з метою виконання вимог пункту 3 постанови Кабінету Міністрів України від 28 грудня 2016 р. № 1056.

1.6 МОН використовує подані головними розпорядниками відомості для проведення аналізу результатів наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій у відповідному бюджетному році та стану впровадження створеної науково-технічної продукції з метою підготовки аналітичних довідок щодо: стану наукової та науково-технічної діяльності; стану інноваційної діяльності та діяльності у сфері трансферу технологій; реалізації пріоритетних напрямів розвитку науки і техніки; реалізації пріоритетних напрямів інноваційної діяльності.

Аналітичні довідки щодо стану наукової та науково-технічної діяльності та щодо стану інноваційної діяльності та діяльності у сфері трансферу технологій щороку до 15 червня року, що настає за звітним, розміщуються на офіційному веб-сайті МОН.

Аналітичні довідки щодо реалізації пріоритетних напрямів розвитку науки і техніки та щодо реалізації пріоритетних напрямів інноваційної діяльності направляються щороку до 15 червня до Кабінету Міністрів України.

2 НАУКОВА І НАУКОВО-ТЕХНІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

2.1 Динаміка фінансування сфери наукової і науково-технічної діяльності у розрізі напрямів бюджетного фінансування (Форма № 1)

2.1.1 У формі № 1 наводяться: перелік бюджетних програм головного розпорядника, за якими здійснюється фінансування наукової сфери, та показники за цими програмами: планові (з урахуванням внесених протягом року змін) і фактичні показники фінансування та касові видатки у звітному році та планові показники фінансування на рік, наступний за звітним.

2.1.2 При заповненні графі 1 "Код програмної класифікації видатків" та графі 2 "Код функціональної класифікації видатків" зазначаються коди видатків фінансування наукової сфери за програмною класифікацією видатків державного бюджету головного розпорядника бюджетних коштів та за групами функціональної класифікації видатків, передбачені у законі про Державний бюджет України на відповідний рік.

2.1.3 Напрями бюджетного фінансування визначаються за кожною бюджетною програмою окремо (за однією бюджетною програмою визначаються один або декілька напрямів). Коди цих напрямів (102-108) (виноска 1) проставляються у графі 3, **кожний напрям – окремим рядком**.

У графі 4 проставляються коди піднапрямів (виноска 2) таких напрямів бюджетного фінансування, як: "Фінансова підтримка розвитку наукової інфраструктури та оновлення матеріально-технічної бази" (код напрямку 107, коди піднапрямів 2.1-2.5), "Інші роботи" (код напрямку 108, коди піднапрямів 2.6-2.10) (**кожний піднапрямок – окремим рядком**). У разі необхідності відображення специфічного піднапрямку, непередбаченого виноскою 2 форми № 1, зазначений піднапрямок зазначається окремо із приміткою "*".

2.1.4 Планові показники обсягів фінансування за загальним і спеціальним фондами на звітний рік мають відповідати обсягам кошторисних призначень, затвердженим головному розпоряднику на кінець звітного року з урахуванням усіх змін, внесених протягом року до кошторисних призначень, затверджених на початок року. Обсяг планових видатків на рік, наступний за звітним, має відповідати обсягу кошторисних призначень на поточний рік на вказані цілі на момент формування звітності.

2.1.5 Фактичні обсяги фінансування за загальним фондом відповідають значенням показника "відкрито асигнувань", за спеціальним фондом – значенням показника "фактично надійшло коштів" за кодами бюджетної класифікації доходів 25010100 (Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю) і 25020100 (Благодійні внески, гранти та дарунки) та КЕКВ, за якими здійснюються видатки (надходять кошти), пов'язані з виконанням наукових досліджень і розробок.

2.1.6 Касові видатки за загальним фондом – це видатки, які сплачені через органи казначейства, за спеціальним фондом – видатки, які сплачені через казначейство за КЕКВ, за якими здійснюються видатки, пов'язані з виконанням наукових досліджень і розробок.

2.1.7 Значення показника "касові видатки" не може перевищувати по загальному фонду – значення показника "відкрито асигнувань". У разі перевищення касовими видатками по спеціальному фонду державного бюджету значення показника "фактично надійшло коштів" у звітному році у зв'язку з наявністю залишку невикористаних коштів, що виник наприкінці минулого бюджетного року, вказана інформація у обов'язковому порядку зазначається у Аналітичній записці (Додаток № 11).

2.1.8 У разі розподілу коштів певної бюджетної програми за кількома напрямами бюджетного фінансування **обов'язково** надаються дані щодо обсягів їх фінансування (**кошти кожного напрямку – окремим рядком**).

Крім того, **обов'язково** надаються дані щодо обсягів фінансування піднапрямів бюджетного фінансування за напрямками "Фінансова підтримка розвитку наукової інфраструктури та оновлення матеріально-технічної бази" (код 107), "Інші роботи" (код 108) (**кошти кожного піднапрямку – окремим рядком**).

2.2 Бюджетне фінансування наукової сфери у розрізі базового та програмно-цільового методів, видів робіт та секторів науки (Форма № 2)

2.2.1 Дані граф 1, 2, 3 форми № 2 мають відповідати даним граф 1, 3, 4 форми № 1.

2.2.2 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! У формі № 2 зазначаються дані щодо обсягів касових видатків тільки по загальному фонду державного бюджету.

2.2.3 Значення показників щодо обсягів бюджетного фінансування за кожним напрямом і піднапрямом фінансування, а також у рядку "Усього" форми № 2 (графа 4) мають відповідати відповідним даним форми № 1 (графа 11).

2.2.4 За кожним таким напрямом та піднапрямом певної бюджетної програми у графах 5 і 10 форми № 2 наводяться значення показників у розрізі видів фінансування: базового та програмно-цільового. Напрями щодо їх здійснення наведені у формі № 2 (виноска 4, 5).

2.2.5 До робіт, які проводяться за рахунок коштів **базового фінансування** (форма № 2, графи 5-9), належать:

- фундаментальні дослідження (код 102, за винятком забезпечення діяльності ДФФД);
- прикладні дослідження (код 103);
- роботи за піднапрямами (коди 2.1-2.4) напрямку "Фінансова підтримка розвитку інфраструктури та матеріально-технічної бази наукової діяльності" (код 107) і піднапрямами (коди 2.6-2.10) напрямку "Інші" (код 108).

2.2.6 До робіт, які проводяться за рахунок коштів **програмно-цільового фінансування** (форма № 2, графи 10-14), належать:

- підтримка фундаментальних наукових досліджень за грантами Державного фонду фундаментальних досліджень (код 102);
- роботи прикладного характеру, спрямовані на реалізацію пріоритетних напрямів розвитку науки і техніки (проведені за результатами тендерних (конкурсних) процедур) (код 103);

- роботи щодо розроблення наукових засад державної політики у відповідних сферах (проведені за результатами тендерних (конкурсних) процедур) (код 103);

- роботи за державними цільовими програмами (код 104);
- розробки найважливіших новітніх технологій за державним замовленням (код 105);
- програми і проекти у сфері міжнародного науково-технічного співробітництва (код 106);

- роботи за піднапрямом "Технічне забезпечення наукової бази та придбання обладнання" (код 2.1) напрямку "Фінансова підтримка розвитку інфраструктури та матеріально-технічної бази наукової діяльності" (код 107).

- роботи за піднапрямом "Випуск та придбання друкованої продукції" (код 2.5) напрямку "Фінансова підтримка розвитку інфраструктури та матеріально-технічної бази наукової діяльності" (код 107) за державним замовленням на випуск та придбання друкованої продукції виключно у науковій сфері.

2.2.7. За кожним із видів фінансування – базовим та програмно-цільовим (форма № 2, графи 5, 10) наводяться дані щодо видатків на виконання наукових досліджень за **видами робіт** (фундаментальні дослідження, прикладні дослідження, науково-технічні розробки, науково-технічні послуги – графи 6-9, 11-14), які мають відповідати даним паспорту відповідної бюджетної програми.

Напрямок фінансування і вид роботи корелюють, як вказано у таблиці:

| Код напрямку (піднапряму) фінансування | Напрямок бюджетного фінансування | Вид роботи |
|--|---|--|
| 102 | Фундаментальні дослідження | Фундаментальні дослідження |
| 103 | Прикладні дослідження і розробки | Прикладні дослідження Науково-технічні розробки |
| 104 | Виконання робіт за державними цільовими програмами | Фундаментальні дослідження Прикладні дослідження Науково-технічні розробки |
| 105 | Розробки найважливіших новітніх технологій за державним замовленням | Науково-технічні розробки |
| 106 | Програми і проекти у сфері міжнародного науково-технічного співробітництва | Прикладні дослідження Науково-технічні розробки |
| 107 (2.1-2.5) | Фінансова підтримка розвитку інфраструктури та матеріально-технічної бази наукової діяльності | Науково-технічні послуги |
| 108 (2.6-2.10) | Інші (вказати) | Науково-технічні послуги |

2.2.8 У графах 15-18 у розрізі напрямів та піднаправів фінансування певної бюджетної програми надаються дані щодо обсягів фінансування за секторами науки. До академічного сектору відносяться наукові установи національних академій наук, до галузевого – наукові установи, підпорядковані галузевим міністерствам, відомствам або ті, що знаходяться у сфері їх управління, до вузівського (сектору вищої освіти) – вищі навчальні заклади відомчого підпорядкування, до заводського – промислові підприємства, які мають у своєму складі наукові підрозділи.

2.2.9 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! Значення показників щодо обсягів бюджетного фінансування за напрямами фінансування (коди 102-106) форми № 2 (графа 4) мають відповідати відповідним даним форми № 8 (код рядка 80000, графи 4, 6, 8, 10, 12).

2.3 Основні дані про стан виконання та фінансування проектів за державними цільовими науковими і науково-технічними програмами та науковими частинами державних цільових програм (Форма № 3)

2.3.1 У формі № 3 наводяться дані, які характеризують стан виконання робіт (проектів) за державними цільовими науковими і науково-технічними програмами та науковими частинами державних цільових програм за звітний рік. Форму № 3 заповнюють розпорядники бюджетних коштів, які координують виконання заходів зазначених програм.

2.3.2 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! У формі № 3 зазначаються дані щодо обсягів касових витратків загального та спеціального фондів державного бюджету.

2.3.3 Значення показника "Фактичний обсяг фінансування ДЦНТП у звітному році, тис. грн. з одним десятковим знаком" (форма № 3, рядок "Усього", графа 9) має відповідати даним щодо загального обсягу фінансування проектів ДЦНТП за рахунок загального фонду державного бюджету, наведеним у формі № 1 (графа 11, загальні витатки за напрямом

фінансування 104 за всіма бюджетними програмами), формі № 2 (графа 4, загальні видатки за напрямом фінансування 104 за всіма бюджетними програмами) і формі № 8 (рядок 80000, графа 8).

2.3.4 Значення показників "Кількість проектів, що виконувались у звітному році" (форма № 3, рядок "Усього", графи 6, 7) мають відповідати даним, наведеним у формі № 4 (коди рядків 401, 402, графа 7).

2.3.5 Значення показника "Кількість проектів, що виконувались у звітному році" (форма № 3, рядок "Усього", графа 6) має відповідати даним, наведеним у формі № 8 (код рядка 80000, графа 7).

2.3.6 Загальні значення показників щодо кількості пріоритетних тематичних напрямів наукових досліджень і науково-технічних розробок та кількості проектів за кожним пріоритетним тематичним напрямом за всіма ДЦНТП (форма № 3, графа 5) мають відповідати даним щодо кількості пріоритетних тематичних напрямів наукових досліджень і науково-технічних розробок та кількості проектів за кожним пріоритетним тематичним напрямом (форма № 8, графа 7).

2.4 Основні результати виконання замовлення (Форма № 4)

2.4.1 Важливим показником оцінки результатів виконання наукових та науково-технічних робіт є наукова (науково-технічна) продукція. Згідно з ДСТУ 3973 – 2000 "Система розроблення та поставлення продукції на виробництво. Правила виконання науково-дослідних робіт. Загальні положення" результатом виконання науково-дослідної роботи є наукова (науково-технічна) продукція (НТП) – науковий чи науково-прикладний результат, який має корисні властивості та призначений для застосування (використання) споживачем.

2.4.2 У формі № 4 облік проводиться за видами НТП.

При цьому, звертаємо увагу, що у результаті виконання однієї наукової або науково-технічної роботи може бути створено один або більше видів НТП (наприклад, новий вид виробу і нова технологія).

2.4.3 Показники результатів виконання наукових та науково-технічних робіт зазначаються за кожним напрямом бюджетного фінансування окремо (коди напрямів фінансування 102 – 106) із розмежуванням за рахунок коштів загального фонду (графи 3, 5, 7, 9 та 11) та спеціального фонду (графи 4, 6, 8, 10 та 12), а також у зведеному вигляді – за усіма напрямами бюджетного фінансування із розмежуванням за рахунок коштів загального та спеціального фондів (графи 13, 14).

2.4.4 Значення показників "Кількість наукових і науково-технічних робіт, що виконувались у звітному році" і "Кількість завершених наукових та науково-технічних робіт у звітному році" за проектами ДЦНТП (коди рядків 401, 402, графа 7) мають відповідати даним, наведеним у формі № 3 (рядок "Усього", графи 6, 7).

2.4.5 **ЗВЕРТАЄМО УВАГУ!** Значення показника "**Види виробів**" (код рядка 403) не є сумою інших видів НТП (коди рядків 405-409). І лише показник "**у тому числі техніки**" (код рядка 404) є складовою показника "**Види виробів**". Значення показника кількості техніки не може бути більшим показника кількості видів виробів – може бути меншим або дорівнювати йому.

2.4.6 Надання даних щодо показника "створена НТП: інше" (форма № 4, код рядка 409) потребує обов'язкової конкретизації (методична документація, нормативно-технічна документація, нормативні, прогнозно-аналітичні документи, програмно-технологічна документація тощо – вказати в аналітичній записці (форма № 11)).

2.4.7 Дані щодо основних результатів виконання замовлення за напрямом бюджетного фінансування "Програми і проекти у сфері міжнародного наукового і науково-технічного співробітництва" (графи 11, 12) надаються за результатами виконання бюджетних програм, у рамках яких виконуються міжнародні наукові та науково-технічні програми і проекти, а також зобов'язання України у сфері міжнародного науково-технічного співробітництва.

2.4.8 Значення показника "Кількість друкованих робіт, усього" (код рядка 410) дорівнює сумі значень показників щодо кількості монографій (код рядка 411), статей у наукових фахових журналах (код рядка 413), підручників, навчальних посібників (код рядка 415), інших публікацій (код рядка 416).

2.4.9 Значення показника "Подано заявок на видачу охоронних документів, усього" (код рядка 417) дорівнює сумі значень показників щодо кількості поданих заявок в Україні (код рядка 418) і за кордоном (код рядка 419).

2.4.10 Значення показника "Отримано охоронних документів, усього" (код рядка 420) дорівнює сумі значень показників щодо кількості отриманих охоронних документів в Україні (код рядка 421) і за кордоном (код рядка 422).

2.5 Дані щодо найбільш вагомих результатів виконання замовлення (Форма № 5)

2.5.1 У формі № 5 наводяться виключно приклади (3-5) найбільш вагомих результатів наукових (науково-технічних) робіт за кожним напрямом бюджетного фінансування. У разі відсутності таких прикладів форма заповнюється відповідно до пункту 1.7 розділу 1 "Загальні положення" цих Методичних рекомендацій.

2.5.2 Найменування НДДКР (графа 1) має відповідати назві договору та назві, зазначеній в реєстраційній картці УкрІНТЕІ, якщо роботу зареєстровано.

2.5.3 Обов'язково має бути надано інформацію про пріоритетний тематичний напрям наукових досліджень і науково-технічних розробок, за яким виконувалася НДДКР і створено НТП (графа 2), назву організації-виконавця (графа 3), термін виконання (графа 4), напрям бюджетного фінансування (графа 5), код бюджетної програми відповідно до форми № 1 (графа 6).

2.5.4 Дані щодо пріоритетних тематичних напрямів наукових досліджень і науково-технічних розробок (форма № 5, графа 2), за якими виконувалися НДДКР, та інформація про створену НТП, мають відповідати даним форми № 8. **Форма № 5 не може містити інформацію щодо пріоритетних тематичних напрямів, яких немає у формі № 8.**

2.5.5 "Загальний обсяг запланованих видатків на проведення досліджень і створення НТП" (графи 7-9) – зазначається інформація щодо загальної запланованої вартості НДДКР.

2.5.6 "Обсяг запланованих видатків на проведення досліджень і створення НТП у звітному році" (графи 10-12) – зазначається інформація щодо запланованої вартості наукової (науково-технічної) роботи за договором на виконання цієї роботи у звітному році, яка наводиться в реєстраційній картці в УкрІНТЕІ, якщо роботу зареєстровано.

2.5.7 "Назва НТП" (графа 13) – має бути вказано назву конкретного результату проведених досліджень (наприклад, технологія одержання (побудови)..., прилад..., метод..., методика..., ДСТУ... тощо) відповідно, а не їх спрямованість (створення технології..., розроблення ДСТУ... тощо). Назва НТП має відповідати даним, наведеним в інформаційній картці НТП в УкрІНТЕІ, якщо роботу зареєстровано.

2.5.8 "Вид НТП" (графа 14) – інформація надається відповідно до даних форми № 4 (коди рядків 403-409). Якщо за результатами наукової (науково-технічної) роботи представлено декілька вагомих результатів (наприклад: 404; 405), то на кожний результат має бути відведений окремий рядок. Якщо НТП належить до виду "Інше", необхідно її

конкретизувати: методична документація, нормативно-технічна документація, керівні, нормативні, прогнозно-аналітичні документи, програмно-технологічна документація тощо.

2.5.9 "Вагомість НТП" (графа 15, виноска 3) – **не надання інформації за цим показником призводить до виключення наведеного прикладу з аналізу.**

2.5.10 "Стадія завершеності НТП" (графа 16) – інформація надається відповідно до положень, норм, вимог ДСТУ 3973 – 2000 "Система розроблення та поставлення продукції на виробництво. Правила виконання науково-дослідних робіт. Загальні положення" та ДСТУ 3974 – 2000 "Система розроблення та поставлення продукції на виробництво. Правила виконання дослідно-конструкторських робіт. Загальні положення". Стадії завершеності (ступені готовності) НТП наведені у формі № 5 (виноска 4).

2.5.11 "Соціально-економічна спрямованість НТП" (графа 17, виноска 5) – **заповнення вказаної графи є обов'язковим.**

2.5.12 "Сфера впровадження НТП" (графа 18) – зазначається інформація щодо виду економічної діяльності згідно з Національним класифікатором України "Класифікація видів економічної діяльності" (ДК 009:2010).

2.5.13 "Організація-користувач НТП" (графа 19) – необхідно зазначити найменування організації, яка використовує дану НТП та вказати конкретну мету її використання.

2.6 Дані щодо створення наукової (науково-технічної) продукції та підсумків моніторингу її впровадження (Форма № 6)

2.6.1 Показники щодо створеної НТП та підсумків моніторингу її впровадження у виробництво або набуття інших форм використання (застосування) у суспільній практиці надаються окремими таблицями за кожним напрямом бюджетного фінансування (коди напрямів фінансування 102-106), за якими виконувалися наукові дослідження, у розрізі бюджетних програм (КПКВК) відповідно до переліку бюджетних програм, зазначених у формі №1.

Інформація, зазначена у рядку "інше" з кодом 409, у обов'язковому порядку має бути детально розшифрована у аналітичній записці (форма № 11).

2.6.2 Показники щодо створеної НТП (графи 3-10) надаються таким чином: дані щодо НТП, створеної у звітному році (2019 р.) – за загальним і спеціальним фондами відповідно в графах 6 і 10; дані щодо НТП, створеної у попередньому 2018 р. ("звітний рік –1" відносно 2019 р.) – у графах 5 і 9; у 2017 р. ("звітний рік – 2" відносно 2019 р.) – у графах 4 і 8; у 2016 р. ("звітний рік – 3" відносно 2019 р.) – у графах 3 і 7 (див. фрагмент 1 форми № 6).

Фрагмент 1 форми № 6

Дані щодо створення наукової (науково-технічної) продукції у звітному 2019 році і протягом 3-х попередніх років

| Створено НТП (одиниць) | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| загальний фонд | | | | спеціальний фонд | | | |
| звітний рік-3 | звітний рік-2 | звітний рік-1 | звітний рік | звітний рік-3 | звітний рік-2 | звітний рік-1 | звітний рік |
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| НТП, яку створено у 2016 р. | НТП, яку створено у 2017 р. | НТП, яку створено у 2018 р. | НТП, яку створено у 2019 р. | НТП, яку створено у 2016 р. | НТП, яку створено у 2017 р. | НТП, яку створено у 2018 р. | НТП, яку створено у 2019 р. |

2.6.3 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! Дані щодо НТП, створеної у попередні три роки відносно звітного 2019 року, тобто у 2018, 2017, 2016 роках, як за загальним, так і за спеціальним фондами мають відповідати даним, які були зазначені у графі "звітний рік" форми № 6 за звітний 2018, за звітний 2017 та за звітний 2016 роки відповідно.

2.6.4 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! Значення показників щодо кількості створеної НТП кожного виду (форма № 6, коди рядків 403-409, графи 6, 10 – звітний рік за загальним і спеціальним фондами відповідно) мають відповідати даним, наведеним у формі № 4 (рядки 403-409, графи 3-12) за кожним напрямом бюджетного фінансування.

2.6.5 Значення показників щодо кількості впровадженої у звітному році НТП, яку було створено у попередні роки (форма № 6, графи 11-13, 15-17), мають співвідноситися зі значеннями показників щодо кількості створеної НТП (форма № 6, графи 3-5, 7-9).

2.6.6 Інформація щодо впровадженої у 2019 році НТП відображається таким чином: дані щодо НТП, створеної у звітному 2019 р. за загальним і спеціальним фондами – у графах 14 і 18 ("звітний рік"); створеної в 2018 р. – у графах 13 і 17 ("звітний рік-1"); створеної в 2017 р. – у графах 12 і 16 ("звітний рік-2"); створеної в 2016 р. – у графах 11 і 15 ("звітний рік-3").

Приклад відображення даних щодо впровадження НТП показано нижче (див. фрагмент 2 форми № 6).

Фрагмент 2 форми № 6

Дані щодо підсумків моніторингу впровадження у звітному 2019 році НТП, створеної протягом 2016 – 2019 років

| Упроваджено в звітному році НТП (одиниць), створеної у відповідні періоди | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| загальний фонд | | | | спеціальний фонд | | | |
| звітний рік-3 | звітний рік-2 | звітний рік-1 | звітний рік | звітний рік-3 | звітний рік-2 | звітний рік-1 | звітний рік |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2016 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2017 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2018 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2019 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2016 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2017 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2018 р. | Упроваджено в 2019 р. НТП, яку створено в 2019 р. |

ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! Кількість упровадженого певного виду НТП не може перевищувати кількості створеного цього виду НТП у відповідному році.

2.7 Дані щодо забезпечення безперервності етапів (видів) наукового процесу (Форма № 7)

2.7.1 У формі № 7 наводяться дані, які свідчать про застосування результатів фундаментальних і прикладних досліджень, що виконувались в рамках базового фінансування наукової установи за рахунок загального фонду державного бюджету.

Згідно з ДСТУ 3973 – 2000 "Система розроблення та поставлення продукції на виробництво. Правила виконання науково-дослідних робіт. Загальні положення" результатом виконання науково-дослідної роботи є наукова (науково-технічна) продукція – науковий чи науково-прикладний результат, який має корисні властивості та призначений для

застосування (використання) споживачем, зокрема для прийняття рішень замовником стосовно:

використання наукових та науково-експериментальних досягнень при створенні нової продукції чи модернізації існуючої;

виконання наступних дослідно-конструкторських (дослідно-технологічних) робіт; розробки проектів стандартів, керівних, нормативних і прогнозно-аналітичних документів;

доцільності виконання подальших досліджень і розробок чи їх припинення як таких, що не мають перспективи.

2.7.2 Значення показників "Кількість виконуваних робіт (проектів) у звітному році" і "Кількість завершених робіт (проектів) у звітному році" (форма № 7, графи 3, 4) мають відповідати значенням показників за загальним фондом, наведеним у формі № 4, – коди рядків 401 і 402, графа 3 ("фундаментальні дослідження") та графа 5 ("прикладні дослідження і розробки").

2.7.3 У графі "Кількість робіт (проектів), відкритих у поточному році за результатами завершених робіт звітного року" проставляється:

кількість робіт прикладного спрямування, відкритих за результатами завершених робіт фундаментального спрямування, окремо за загальним і спеціальним фондами (форма № 7, графи 5, 6);

кількість робіт прикладного спрямування, відкритих за результатами завершених робіт прикладного спрямування, окремо за загальним і спеціальним фондами (форма № 7, графи 5, 6) та кількість науково-технічних розробок, розпочатих за результатами завершених робіт прикладного спрямування, окремо за загальним і спеціальним фондами (форма № 7, графи 7, 8).

2.8 Фінансове забезпечення і стан реалізації наукових досліджень і розробок (Форма № 8)

2.8.1 У формі № 8 наводяться дані щодо обсягів фінансування, кількості виконуваних у звітному році робіт, створеної та впровадженої НТП за рахунок загального фонду державного бюджету у розрізі пріоритетних напрямів розвитку науки і техніки (згідно з Законом України "Про пріоритетні напрями розвитку науки і техніки") і пріоритетних тематичних напрямів наукових досліджень і науково-технічних розробок (згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 07.09.2011 № 942 із змінами, внесеними згідно з Постановою КМУ № 556 від 23.08.2016).

2.8.2 ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! У формі № 8 зазначаються дані щодо обсягів касових видатків загального фонду державного бюджету.

2.8.3 Значення показників щодо кількості робіт, обсягів фінансування, створеної і впровадженої НТП (форма № 8, рядок 80000, графи 3-28) дорівнюють сумі відповідних показників, наведених у рядках 81000 і 82000.

2.8.4 Значення показників щодо кількості робіт, обсягів фінансування, створеної і впровадженої НТП (форма № 8, рядок 81000, графи 3-28) дорівнюють сумі відповідних показників, наведених у рядках 81100, 81200, 81300, 81400, 81500, 81600.

2.8.5 Значення показників щодо кількості робіт, обсягів фінансування, створеної і впровадженої НТП (форма № 8, рядки 81100, 81200, 81300, 81400, 81500, 81600, графи 3-28) дорівнюють сумі відповідних показників, наведених у рядках 81101-81106, 81201-81207, 81301-81308, 81401-81409, 81501-81512, 81601-81604 відповідно.

2.8.6 **ЗВЕРТАЄМО УВАГУ!** За пріоритетним напрямом "Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-

економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави" виконуються лише роботи фундаментального спрямування (напрямок бюджетного фінансування 102) та роботи за ДЦНТП (напрямок бюджетного фінансування 104).

2.8.7 Значення показників щодо обсягів бюджетного фінансування за кожним напрямом фінансування (форма № 8, код рядка 80000, графи 4, 6, 8, 10 та 12), а також "Разом" (форма № 8, код рядка 80000, графа 14) мають відповідати відповідним даним форми № 1 (графа 11) і форми № 2 (графа 4).

2.8.8 Дані щодо обсягів фінансування проектів ДЦНТП (код рядка 80000, графа 8) мають також відповідати даним форми № 3 (рядок "Усього", графа 9).

2.8.9 Дані щодо кількості виконуваних у звітному році робіт (форма № 8, код рядка 80000, графи 3, 5, 7, 9, 11 та 13) мають відповідати даним форми № 4 (код рядка 401, графи 3, 5, 7, 9, 11 та 13 відповідно).

2.8.10 Дані щодо кількості створеної НТП (форма № 8, код рядка 80000, графи 15-21) мають відповідати даним форми № 4 – коди рядків 403-409, графа 13 і форми № 6 – суми показників рядків 403-409 (графа 6) за всіма напрямками фінансування.

2.8.11 Дані щодо кількості впровадженої НТП (форма № 8, код рядка 80000, графи 22-28) мають відповідати даним форми № 6 – суми показників рядків 403-409 (графа 14) за всіма напрямками фінансування.

3 ІННОВАЦІЙНА ДІЯЛЬНІСТЬ І ТРАНСФЕР ТЕХНОЛОГІЙ

3.1 Фінансування інноваційної діяльності та трансферу технологій (Форма № 9)

3.1.1 У формі № 9 надаються дані щодо обсягів бюджетного фінансування¹ інноваційної діяльності та трансферу технологій головними розпорядниками бюджетних коштів (окрім проектів за бюджетними програмами головного розпорядника, за якими здійснюється фінансування науково-технічної діяльності за загальним фондом, якщо в них не визначено спрямування частини витрат на інноваційну діяльність) за звітний рік та планові показники року, наступного за звітним.

ЗВЕРТАЄМО УВАГУ! До обсягів фінансування інноваційної діяльності додаються обсяги коштів, вказані у формах № 1 (графа 12) за касовими видатками спеціального фонду державного бюджету як такі, що характеризують інноваційну діяльність організацій – замовників НДДКР та № 10 (графа 9) щодо обсягів надходжень від передання нових

¹ Відповідно до статті 13 Бюджетного кодексу України бюджет може складатися із загального та спеціального фондів. До складу спеціального фонду бюджету входять доходи бюджету, включаючи власні надходження бюджетних установ, які мають цільове спрямування.

Власні надходження бюджетних установ отримуються додатково до коштів загального фонду бюджету і включаються до спеціального фонду бюджету.

Власні надходження бюджетних установ поділяються на такі групи:

перша група - надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством;

друга група - інші джерела власних надходжень бюджетних установ.

У складі першої групи виділяються такі підгрупи:

підгрупа 1 - плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю;

підгрупа 2 - надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності;

підгрупа 3 - плата за оренду майна бюджетних установ;

підгрупа 4 - надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна).

У складі другої групи виділяються, зокрема, такі підгрупи:

підгрупа 1 - благодійні внески, гранти та дарунки;

підгрупа 2 - кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб (<http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/2456-17/page2?text=%F1%EF%E5%F6%B3%E0%EB%FC%ED%E8%E9+%F4%EE%ED%E4>)

технологій, створених частково або повністю за рахунок бюджетних коштів, у розрізі пріоритетних напрямів інноваційної діяльності.

Дані щодо касових видатків **спеціального фонду** та їх планових показників на наступний рік за бюджетними програмами головного розпорядника, за якими здійснюється фінансування науково-технічної діяльності, зокрема виконання НДДКР, надаються у рядках, що відповідають напряму інноваційної діяльності "Інше" (графи 6, 10 та 14).

3.1.2 У рядку з кодом 9000.00 зазначається код програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету (КПКВК) головного розпорядника.

3.1.3 Форма № 9 заповнюється за кожним кодом КПКВК головного розпорядника окремо, за якими здійснюється бюджетне фінансування інноваційної діяльності.

3.1.4 У графі 3 надаються дані щодо кількісних показників результатів інноваційної діяльності та трансферу технологій у звітному році.

3.1.5 У графах 4-10 надаються дані щодо фактичних обсягів фінансування інноваційної діяльності та трансферу технологій у звітному році всього, у тому числі за загальним і спеціальним фондами, та за видами фінансування відповідно до статті 17 Закону України "Про інноваційну діяльність".

3.1.6 У графі 11 надаються дані щодо запланованих кількісних показників інноваційної діяльності та трансферу технологій на рік, наступний за звітним.

3.1.7 У графах 12-14 надаються дані щодо планових обсягів фінансування інноваційної діяльності та трансферу технологій на рік, наступний за звітним.

3.1.8 Дані щодо кількісних показників (графи 3, 11) та обсягів фінансування інноваційної діяльності і трансферу технологій (графи 4-10 і 12-14) надаються у цілому за розпорядниками бюджетних коштів (код рядка 9000.00), за кожним стратегічним пріоритетним напрямом інноваційної діяльності (коди рядків 9100.00, 9200.00, 9300.00, 9400.00, 9500.00, 9600.00, 9700.00) відповідно до статті 4 Закону України "Про пріоритетні напрями інноваційної діяльності в Україні".

3.1.9 Дані, що зазначені у пункті 3.1.7, у цілому за розпорядниками бюджетних коштів та за кожним стратегічним пріоритетним напрямом інноваційної діяльності надаються у розрізі середньострокових пріоритетних напрямів інноваційної діяльності загальнодержавного рівня.

3.1.10 Кожний показник зазначений у пункті 3.1.8 деталізується за напрямками інноваційної діяльності та трансферу технологій:

Реалізація інноваційних проектів, програм. До зазначеного напрямку включаються дані щодо фінансування зареєстрованих у Державному реєстрі інноваційних проектів та інших проектів і програм за бюджетними програмами головних розпорядників (у разі визначення у паспорті бюджетної програми частини витрат інноваційними). Дані щодо незареєстрованих інноваційних проектів зазначається у напрямі "Інше".

Придбання машин, обладнання та програмного забезпечення

Придбання нових технологій (у матеріальній та нематеріальній формі)

Навчання та підготовка персоналу

Створення і розвиток інноваційної інфраструктури, у тому числі:

бізнес-інкубатори;

центри передачі технологій;

інше (конкретний напрям вказати в аналітичній записці).

Маркетинг, реклама

Інше (конкретний напрям вказати в аналітичній записці). До зазначеного напрямку включаються дані щодо касових видатків спеціального фонду за бюджетними програмами головного розпорядника, за якими здійснюється фінансування науково-технічної діяльності, зокрема виконання НДДКР за кошти замовників, фінансування незареєстрованих інноваційних проектів.

В аналітичній записці (форма № 11) надається більш детальна інформація щодо підpunkту “Реалізація інноваційних проектів, програм“:

1) назва інноваційного (пріоритетного інноваційного) проекту, його номер та дата державної реєстрації у Державному реєстрі інноваційних проектів, розділ Державного реєстру, до якого внесено проект, № свідоцтва про реєстрацію інноваційного (пріоритетного інноваційного) проекту;

2) розподіл загального обсягу бюджетних коштів, виділених на фінансування інноваційних проектів, програм, з вказівкою обсягів витрат на:

- дослідження і розробки;
- придбання нових технологій;
- придбання машин, обладнання та програмного забезпечення, інших основних засобів, пов’язаних із упровадженням інноваційного проекту, програми;
- навчання та підготовка персоналу;
- ринкове запровадження інновацій;
- маркетинг, рекламу;
- інше (вказати конкретний напрям).

3.1.11 Дані рядка 9000.00 (графи 3-14) можуть дорівнювати даним рядка 9010.00 або бути більшими. Фінансування інноваційної діяльності, що здійснювалося у звітному періоді з державного бюджету поза межами стратегічних пріоритетних напрямів інноваційної діяльності, відображається у аналітичній записці із зазначенням обсягів фінансування та напрямів інноваційної діяльності.

3.1.12 Дані рядка 9010.00 (графи 3-14) повинні дорівнювати сумі даних відповідних граф рядків 9100.00, 9200.00, 9300.00, 9400.00, 9500.00, 9600.00, 9700.00 (за стратегічними пріоритетними напрямами інноваційної діяльності).

3.1.13 Фінансування інноваційної діяльності за кожним стратегічним пріоритетним напрямом інноваційної діяльності, що здійснювалося у звітному періоді з державного бюджету поза межами середньострокових пріоритетних напрямів інноваційної діяльності загальнодержавного рівня, відображається у відповідних графах “Інше“ (рядки 9181, 9251, 9391, 9481, 9531, 9661, 9791.00), у т. ч. за напрямами інноваційної діяльності.

3.2 Основні напрями та результати трансферу технологій (Форма № 10)

3.2.1 У формі № 10 надаються дані щодо показників діяльності у сфері трансферу технологій головних розпорядників бюджетних коштів за звітний рік.

3.2.2. У рядку з кодом 10000 зазначається код програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету (КПКВК) головного розпорядника, у рамках яких здійснювався трансфер технологій (придбання (передання) нових технологій).

3.2.3. У графах 3 та 4-6 надаються фактичні дані щодо кількості придбаних нових технологій та обсягу витрат бюджетних коштів на їх придбання за звітний період усього, в тому числі із загального та спеціального фондів.

3.2.4. У графах 7-10 надаються дані щодо кількості переданих нових технологій, створених частково або повністю за рахунок бюджетних коштів, та надходжень від їх передання за звітний період із зазначенням кількості технологій, переданих промисловим підприємствам, та обсягу надходжень від їх передання.

3.2.5 Дані щодо трансферу технологій (графи 3-10) надаються в цілому за розпорядниками бюджетних коштів (код рядка 10000) та за кожним стратегічним пріоритетним напрямом інноваційної діяльності окремо (коди рядків 10100, 10200, 10300, 10400, 10500, 10600, 10700).

3.2.6 Дані щодо загальної кількості і обсягу трансферу технологій (код рядка 10000, графи 3-10), за кожним стратегічним пріоритетним напрямом інноваційної діяльності (коди рядків 10100, 10200, 10300, 10400, 10500, 10600, 10700, графи 3-10) надаються у розрізі ринків (внутрішнього та зовнішнього) та за формами придбання (передання) технологій:

виключних майнових прав власності на винаходи, промислові зразки, корисні моделі; ліцензій, ліцензійних договорів на використання винаходів, промислових зразків, корисних моделей;

ноу-хау, угод на придбання (передання) технологій.

3.2.7 Дані щодо кількості та обсягу бюджетних витрат на придбання нових технологій (код рядка 10000, графи 3-6) форми № 10 повинні дорівнювати даним форми № 9 (код рядка 9000.30, графи 3-6).

Дані щодо кількості та обсягу бюджетних витрат на придбання нових технологій у розрізі стратегічних пріоритетних напрямів інноваційної діяльності (коди рядків 10100, 10200, 10300, 10400, 10500, 10600, 10700, графи 3-6) форми № 10 повинні дорівнювати даним форми № 9 (відповідні суми рядків з кодами {9111.30; 9121.30; 9131.30; 9141.30; 9151.30; 9161.30; 9171.30; 9181.30}; {9211.30; 9221.30; 9231.30; 9241.30; 9251.30}; {9311.30; 9321.30; 9331.30; 9341.30; 9351.30; 9361.30; 9371.30; 9381.30; 9391.30}; {9411.30; 9421.30; 9431.30; 9441.30; 9451.30; 9461.30; 9471.30; 9481.30}; {9511.30; 9521.30; 9531.30}; {9611.30; 9621.30; 9631.30; 9641.30; 9651.30; 9661.30}; {9711.30; 9721.30; 9731.30; 9741.30; 9751.30; 9761.30; 9771.30; 9781.30; 9791.30} графи 3-6).

3.2.8 Дані щодо трансферу технологій, які не відповідають стратегічним пріоритетним напрямам інноваційної діяльності, але були профінансовані у звітному періоді з держаного бюджету, надаються у рядку 10800 у розрізі ринків (внутрішнього та зовнішнього) та за формами придбання (передання) технологій.

3.2.9 Дані надаються тільки про технології, на які у звітному році діяли усі види договорів про трансфер технологій.

Інформація про рік створення, **державний реєстраційний номер** у Державному реєстрі технологій, рік отримання права власності на винахід, промисловий зразок, корисну модель (за наявності) та загальний обсяг бюджетного фінансування кожної переданої технології наводиться в аналітичній записці (форма № 11).

4 АНАЛІТИЧНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСНОВНІ РЕЗУЛЬТАТИ НАУКОВОЇ, НАУКОВО-ТЕХНІЧНОЇ, ІННОВАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ І ТРАНСФЕРУ ТЕХНОЛОГІЙ

4.1 Аналітична записка про основні результати виконання замовлення на проведення наукових досліджень та науково-технічних (експериментальних) розробок, інших напрямів фінансової підтримки сфери наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності і трансферу технологій (Форма № 11)

4.1.1 Структура та вимоги до написання Аналітичної записки викладені у п. 3.13. Порядку надання відомостей про основні результати наукової, науково-технічної, інноваційної діяльності та у сфері трансферу технологій, затвердженого наказом Міністерства освіти і науки, молоді та спорту України 11.01.2012 № 10, зареєстрованого в Мін'юсті 30.01.2012 р. за № 146/20459.

4.1.2 При аналізі результативності має бути відображено досягнуті результати у звітному році, виходячи з мети діяльності, яку головний розпорядник визначив у бюджетному запиті та яка затверджена паспортом відповідної бюджетної програми.