



Силабус курсу

Управління соціальними публічними фондами

Ступінь вищої освіти – магістр

Освітньо-наукова програма – «Публічні фінанси»

Рік навчання: 1, Семестр: 2

Кількість кредитів: 5 Мова викладання: українська

Керівник курсу

к.е.н., доц. Петрушка Олена Володимирівна



Контактна інформація

petrushka888@ukr.net, +38 (097) 4716395

Опис дисципліни

Дисципліна «Управління соціальними публічними фондами» спрямована на формування у студентів системи базових знань з теорії та практики управління коштами соціальних публічних фондів. Вивчення цих питань забезпечує науково-теоретичну і методологічну основу для формування системи знань майбутніх спеціалістів щодо об'єктивної оцінки економічних процесів, що відбуваються у суспільстві. Навчальний курс націлений на вивчення кола питань щодо формування фінансових ресурсів у соціальних публічних фондах, види та форми їх використання у разі настання страхових випадків, управління окремими видами загальнообов'язкового державного соціального страхування та особливостями їх розвитку. Оволодіння цією дисципліною дасть можливість студентам розуміти сутність соціального страхування, механізм нарахування та сплати внесків до соціальних публічних фондів, а також знати про обсяги соціального забезпечення, яке гарантує держава у разі настання страхового випадку.

Структура курсу

Години (лек. / сем.)	Тема	Результати навчання	Завдання
4 / 2	1. Соціальні публічні фонди в системі загальнообов'язкового державного соціального страхування.	Знати економічну термінологію, вміти висвітлювати теоретичні засади функціонування соціальних публічних фондів, з'ясувати їх роль та значення в системі соціального забезпечення населення.	Тести, питання
6 / 2	2. Єдиний соціальний внесок як основне джерело формування структури доходів соціальних публічних фондів.	Знати основні засади функціонування єдиного соціального внеску, його місця в системі доходів соціальних публічних фондів України. Вміти здійснювати розрахунки щодо нарахування ЄСВ.	Кейси, задачі
6 / 4	3. Пенсійний фонд України як основна фінансова інституція в системі управління коштами СПФ.	Знати структуру, функції та завдання Пенсійного фонду України. Вміти розрізняти основні джерела доходів та напрями використання коштів даного фонду. Навчитись здійснювати розрахунок різних видів пенсійних виплат, які актуальні на сьогодні в Україні.	Тести, прикладні та ситуаційні задачі
6 / 2	Тема 4. Роль Пенсійного фонду України в управлінні коштами загальнообов'язкового соціального страхування з тимчасової втрати працездатності і загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.	Розуміти теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування з тимчасової втрати працездатності та принципи страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань. Вміти здійснювати розрахунки соціальних виплат, які виплачуються Пенсійним фондом України. в разі настання певних страхових випадків (хвороба, нещасний випадок на виробництві і т.п.),	Задачі, кейси, питання

6 / 2	Тема 5. Управління коштами Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.	Розуміти теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття, вміти охарактеризувати доходи та витрати Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття. Здійснювати розрахунки соціальних виплат в разі настання певних страхових випадків (скорочення з посади, звільнення з роботи за власним бажанням і т.п.).	Питання, прикладні задачі, кейси
2 / 3	Тема 6. Напрями удосконалення управління соціальними публічними фондами в Україні.	Ознайомлення із діючою практикою функціонування вітчизняних соціальних публічних фондів, визначення основних недоліків їх роботи та пошуки шляхів вдосконалення діяльності із врахуванням досвіду іноземних країн.	Питання, тести, ситуаційні задачі

Літературні джерела

1. Fadlonab I., Nielsen T. Household labor supply and the gains from social insurance. *Journal of Public Economics*. 2019. Vol. 171. P. 18–28.
2. Theodore R. Marmor. How social insurance became "welfare" and "entitlements" — and what we lost in that process. URL: <https://www.salon.com/2019/12/11/how-social-insurance-became-welfare-and-entitlements-and-what-we-lost-in-that-process/>
3. Fenny A. Social health insurance schemes in Africa leave out the poor. *International Health*. 2020. Volume 10, Issue 1. URL: <https://academic.oup.com/inthealth/article/10/1/1/4794744>
4. Geisler M, Allwood CM, Salo I. The association between decision-making skills and subjective decision outcomes among administrative officers in the Swedish Social Insurance Agency. *Health Soc Care Community*. 2020. P. 1– 10.
1. Huang Y., Liu W., Zhuo Y., Sun X. Social insurance participation and urban settlement intentions of China's floating population. *Popul Space Place*. 2020. Vol. 26. URL: <https://doi.org/10.1002/psp.2366>.
2. Klimaviciute J., Pestieau P. *Zeitschrift für das Gesamte Finanzwesen*. Tübingen. 2019. Vol.74. Iss. 1. S. 88–108.
3. Nicoli F., Kuhn T., Burgoon B. Collective Identities, European Solidarity: Identification Patterns and Preferences for European Social Insurance. *JCMS: Journal of Common Market Studies*. 2020. Vol. 58. P. 76– 95.
4. Nohanibehambar H., Salari M. Health benefits of social insurance. *Health Economics*. 2020. Vol. 29. P. 1813–1822.
9. Закон України «Про загальнообов'язкове соціальне страхування». URL:

<http://www.fssu.gov.ua/fse/control/main/uk/publish/article/949091>

10. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Financial mechanism of the solidar level of the pension system of ukraine: main causes and consequences of the deficit of financial resources. Глобалізація: співвідношення міжнародних та національних економічних інтересів: матеріали VII Міжнародної науково-практичної конференції (м. Одеса, 9 квітня 2020р.) / за ред. Деркач Т.В. Одеса: МГУ, 2020. С. 161-163.

11. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Accumulative pension system: ukrainian realities and prospects of implementation. Становлення та особливості регулювання міжнародних економічних відносин: матеріали Міжнародної науково-практичної конференції (м. Дніпро, 14 грудня 2019 р.). Дніпро: НО «Перспектива», 2019. С.137-139.

12. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Problematic aspects of the functioning of social insurance funds in ukraine and the possible directions of their improvement. Актуальні проблеми та перспективи розвитку національного господарства в умовах глобальної нестабільності: матеріали Міжнародного форуму, 02-03 грудня 2019 р. Кременчук, 2019. С.39-41.

13. Петрушка О.В., Биць В.В. Wage substitution rate as one of the main indicators of the efficiency of the pension system functioning. Сучасний стан та перспективи розвитку економіки, фінансів, обліку та права: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 14 листопада 2019 р.): у 10 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 3. С.18-19.

14. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Solidar and accumulative pension systems: construction criteria for areas of reform. Стратегічні пріоритети розвитку економіки, фінансів, обліку та права в Україні та світі: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 3 жовтня 2019 р.): у 6 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 5. С. 34-35.

15. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Accumulated pension insurance: features of implementation in ukraine. Економіка, облік, фінанси та право в умовах глобалізації: тенденції та перспективи: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 12 вересня 2019 р.): у 3 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 1. С.35-37.

16. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Necessity to implement pension savings in ukraine. Перспективи сталого розвитку економіки: національний та регіональний аспекти: матеріали Міжнародної науково-практичної конференції (м. Дніпро, 21 вересня 2019 р.). Дніпро: НО «Перспектива», 2019. С.84-86.

17. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Problems of financial supply of ukrainian social security foundations. Сучасні тенденції розвитку світової економіки: нові виклики та проблеми: матеріали VI Міжнародної науково-практичної конференції (м. Одеса, 19 квітня 2019 р.) / за ред. Деркач Т.В., Кобилянської А.В. Одеса : МГУ, 2019. С.202-203

18. Петрушка О.В. Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. *Приазовський економічний вісник*. 2019. Випуск 2(13). URL: <http://pev.kpi.zp.ua>

19. Петрушка О.В., Сидор І.П. Корпоративні та індивідуальні пенсійні програми: особливості практичної реалізації. *Регіональна економіка та управління*. 2019. №3 (25). С.47-51.

20. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Directions for improving the development of the system of pensional supply in ukraine. Сучасні підходи до ефективного використання потенціалу економіки: збірник матеріалів II Міжнародної науково-практичної конференції (м. Запоріжжя, 22 червня 2019 року). Східноукраїнський інститут економіки та управління. Запоріжжя: ГО «СІЕУ», 2019. С.82-84.

21. Петрушка О.В. Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. *Приазовський економічний вісник*. 2019. Випуск 2(13). URL: <http://pev.kpi.zp.ua>

22. Петрушка О.В., Біляк Н. Swedish model of social insurance in case of unemployment: lessons for Ukraine. *Сучасні виклики і актуальні проблеми науки, освіти та виробництва: міжгалузеві диспути: збірник наукових праць ІХ міжнародної науково-практичної інтернет-конференції* (м. Київ, 16 жовтня 2020р.). Київ, 2020. С.47-49.

23. Коверза В.С. Соціальне страхування в Україні: сучасний стан та перспективи розвитку. *Східна Європа: економіка, бізнес та управління*. 2019. Вип. 5 (22). С. 85–89.

24. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Іноземний досвід соціального страхування громадян на випадок безробіття на прикладі Японії. *Шості Всеукраїнські наукові читання пам'яті С.І. Юрія: збірник наук. праць / За ред. д.е.н., проф. О.П. Кириленко*. (м. Тернопіль, 18 листопада 2020 р.). Тернопіль: Вектор, 2020. С. 69-71.

25. Петрушка О.В. Модернізація системи формування і використання фінансових ресурсів пенсійного страхування в Україні. *Економіка. Фінанси. Право*. 2021. № 10. С.23-33.

26. Петрушка, О. В. Світові реалії пенсійного забезпечення громадян. *Сьомі Всеукраїнські наукові читання пам'яті С. І. Юрія : зб. наук. праць* [Тернопіль, 16 листоп. 2021 р.] / відп. за вип. О. П. Кириленко. Тернопіль : ЗУНУ, 2021. С. 89-92.

27. Петрушка, О. В. Проблемні аспекти пенсійного забезпечення громадян в Україні. *Актуальні питання фінансової теорії та практики : зб. матеріалів Дев'ятої заочно-дистанц. наук. конф. студ. і молод. вчених* [Тернопіль, 15 квіт. 2022 р.] / гол. редкол. О. П. Кириленко. Тернопіль : ЗУНУ, 2022. Ч. 1. С. 120-122.

28. Сохань М.Ю. Загальнообов'язкове державне соціальне страхування як форма соціального захисту осіб із сімейними обов'язками. *Прикарпатський юридичний вісник*. 2020. №2 (31). С. 65–68.

29. Фонди соціального страхування: навчально-методичні матеріали/ за ред. О.В. Петрушка. Тернопіль: Вектор, 2018. 28 с.

30. Соціальне страхування: навч. посібник / М.Г. Марич. Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича. 2022. 176 с.

Політика оцінювання

У процесі вивчення дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» використовуються наступні засоби оцінювання та методи демонстрування результатів навчання: поточне опитування, тестування; презентації результатів виконаних завдань; оцінювання результатів модульної контрольної роботи; оцінювання комплексного практичного індивідуального завдання; оцінювання результатів самостійної роботи студентів; наукова дискусія; інші види індивідуальних і групових завдань; екзамен.

Політика щодо дедлайнів і перескладання. Для виконання усіх видів завдань студентами і проведення контрольних заходів встановлюються конкретні терміни. Перескладання модулів проводиться в установленому порядку.

Політика щодо академічної доброчесності. Списування під час проведення контрольних заходів заборонені. Під час контрольного заходу студент може користуватися лише дозволеними допоміжними матеріалами або засобами, йому забороняється в будь-якій формі обмінюватися інформацією з іншими студентами, використовувати, розповсюджувати, збирати варіанти контрольних завдань.

Політика щодо відвідування. Відвідування занять є обов'язковим. За об'єктивних причин (наприклад, карантин, воєнний стан, хвороба, закордонне стажування) навчання може

відбуватись в дистанційній формі за погодженням із керівником курсу з дозволу дирекції факультету.

Оцінювання

Підсумковий бал (за 100-бальною шкалою) з дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» визначається як середньозважена величина, залежно від питомої ваги кожної складової залікового кредиту:

Заліковий модуль 1	Заліковий модуль 2	Заліковий модуль 3	Заліковий модуль 4 (екзамен)	Разом
20%	20%	20%	40%	100%
Опитування під час заняття (теми 1–2) – 10 балів за тему – макс. 20 балів. Розв'язок типових задач (1-2 теми) – 13 балів за задачу, макс. 26 балів Самостійна робота (теми 1–2) – 2 бали за тему – макс. 4 балів. Модульна робота – макс. 50 балів.	Опитування під час заняття (теми 3–6) – 10 балів за тему – макс. 40 балів. Участь в групових інтелектуальних іграх – 2 бали Самостійна робота (теми 3–6) – 2 бали за тему – макс. 8 балів. Модульна робота – макс. 50 балів.	Підготовка КПІЗ – макс. 40 балів. Презентація КПІЗ – макс. 20 балів. Виконання завдань під час тренінгу – макс. 40 балів.	Тестові завдання (10 тестів по 2 бали за тест) – макс. 20 балів. Задачі (2 задачі) – по 30 балів, макс. 60 балів. Теоретичне питання – макс. 20 балів.	Підсумковий бал = оцінка за $3M1 \times 0,2 +$ оцінка за $3M2 \times 0,2 +$ оцінка за $3M3 \times 0,2 +$ оцінка за $3M4 \times 0,4$
Разом балів:				
максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів

Шкала оцінювання студентів:

ECTS	Бали	Зміст
A	90-100	відмінно
B	85-89	добре
C	75-84	добре
D	65-74	задовільно

E	60-64	достатньо
FX	35-59	незадовільно з можливістю повторного складання
F	1-34	незадовільно з обов'язковим повторним курсом