



## Силабус курсу

# Управління соціальними публічними фондами

Ступінь вищої освіти – магістр

Освітньо-наукова програма – «Публічні фінанси»

Рік навчання: 1, Семестр: 2

Кількість кредитів: 7 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: науково-теоретичні аспекти.	Знати економічну термінологію, вміти висвітлювати науково-теоретичні засади функціонування соціальних публічних фондів, з'ясувати їх роль та значення в системі соціального забезпечення населення.	Тести, питання
6 / 2	2. Наукові доміанти і прагматика функціонування єдиного соціального внеску як основного джерела 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.	питання, задачі
6 / 4	3. Науково-теоретичні та організаційно-правові аспекти функціонування Пенсійного фонду України як основної фінансової інституції в системі управління коштами соціальних публічних фондів.	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, 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, питання

6 / 2	Тема 5. Наукові детермінанти та прагматика 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, задачі
4 / 2	Тема 6. Наукові засади реформування соціальних публічних фондів в Україні.	Ознайомлення із діючою практикою функціонування вітчизняних соціальних публічних фондів, визначення основних недоліків їх роботи та пошук науково-обґрунтованих шляхів вдосконалення діяльності із врахуванням досвіду іноземних країн.	Питання, тести, ситуаційні задачі

### Літературні джерела

1. Гбур З.В. Зародження інституту пенсійного забезпечення в Україні та європейських державах. *Держава та регіони. Серія: Публічне управління і адміністрування*. 2023 р. № 1 (79). С.100-105.
2. Закон України «Про загальнообов'язкове соціальне страхування». URL: <http://www.fssu.gov.ua/fse/control/main/uk/publish/article/949091>
3. Длугопольський О., Рудик, Ю. Проблеми та ризики функціонування системи пенсійного забезпечення України за умов воєнного стану. *Innovation and sustainability*. 2023. № (4). С. 19–29. <https://doi.org/10.31649/ins.2023.4.19.29>
4. 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.
5. Петрушка О.В. 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.
6. Петрушка О.В. 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.
7. Петрушка О.В. 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.
8. Петрушка О.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.

9. Петрушка О.В. *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.
10. Петрушка О.В. *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.
11. Петрушка О.В. *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.
12. Петрушка О.В. *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
13. Петрушка О.В. *Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. Приазовський економічний вісник.* 2019. Випуск 2(13). URL: <http://pev.kpu.zp.ua>
14. Петрушка О.В., Сидор І.П. *Корпоративні та індивідуальні пенсійні програми: особливості практичної реалізації. Регіональна економіка та управління.* 2019. №3 (25). С.47-51.
15. Петрушка О.В. *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.
16. Петрушка О.В. *Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. Приазовський економічний вісник.* 2019. Випуск 2(13). URL: <http://pev.kpu.zp.ua>
17. Петрушка О.В. *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 IX міжнародної науково-практичної інтернет-конференції (м. Київ, 16 жовтня 2020р.). Київ, 2020. С.47-49.
18. 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.
19. Петрушка О.В. *Модернізація системи формування і використання фінансових ресурсів пенсійного страхування в Україні. Економіка. Фінанси. Право.* 2021. № 10. С.23-33.
20. 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.
21. 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.
22. Петрушка О.В. *Методичні рекомендації для виконання комплексного практичного індивідуального завдання з дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» для студентів денної форми навчання другого (магістерського) рівня вищої освіти спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок», ОНП «Публічні фінанси».* Тернопіль: ЗУНУ, 2023. 17 с. URL: <https://moodle.wunu.edu.ua/course/view.php?id=7959>
23. Петрушка О.В. *Практикум з навчальної дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» для студентів денної форми навчання другого (магістерського) рівня вищої освіти*

- спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок», ОНП «Публічні фінанси». Тернопіль: ЗУНУ, 2023. 46 с. URL: <https://moodle.wunu.edu.ua/course/view.php?id=7959>
24. Петрушка О.В. Навчально-методичні матеріали для вивчення навчальної дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» для студентів денної форми навчання другого (магістерського) рівня вищої освіти спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок», ОНП «Публічні фінанси». Тернопіль: ЗУНУ, 2023. 26 с. URL: <https://moodle.wunu.edu.ua/course/view.php?id=7959>
  25. Писаревська Г. І. Пенсійне забезпечення в Україні: сучасні тенденції та напрями розвитку. *Український журнал прикладної економіки та техніки*. 2024. Том 9. № 2. С. 197 – 201.
  26. 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.
  27. Соціальне страхування: навч. посібник / М.Г. Марич. Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича. 2022. 176 с.
  28. Auerbach Alan J. Welfare and generational equity in sustainable unfunded pension systems. *Journal of Public Economics*. 2021. Vol. 95 (1–2). P. 16–27
  29. Chung-Yang Yeh. Public–private pension mixes in East Asia: institutional diversity and policy implications for old-age security. *Ageing & Society*. 2022. Vol. 40. P. 604–625.
  30. Fadlonab I., Nielsen T. Household labor supply and the gains from social insurance. *Journal of Public Economics*. 2019. Vol. 171. P. 18–28.
  31. Fenny A. Social health insurance schemes in Africa leave out the poor. *International Health*. 2021. Volume 10, Issue 1. URL: <https://academic.oup.com/inthealth/article/10/1/1/4794744>
  32. 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.
  33. 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>.
  34. Klimaviciute J., Pestieau P. *Zeitschrift für das Gesamte Finanzwesen. Tübingen*. 2019. Vol.74. Iss.1. S. 88–108.
  35. Nicoli F., Kuhn T., Burgoon B. Collective Identities, European Solidarity: Identification Patterns and Preferences for European Social Insurance. *JCMS: Journal of Common Market Studies*. 2022. Vol. 58. P. 76– 95.
  36. Noghanibehambar H., Salari M. Health benefits of social insurance. *Health Economics*. 2020. Vol. 29. P. 1813–1822.
  37. Pensions Schemes: Policy Department. *Economic and Scientific Policy*. 2024. URL: [https://www.europarl.europa.eu/RegData/etudes/STUD/2024/536281\\_EN.pdf](https://www.europarl.europa.eu/RegData/etudes/STUD/2024/536281_EN.pdf).
  38. Retirement Anxiety of Informal Workers: A View on the Chilean Pension System. 2018. Mode of access: <https://icpm.in1touch.org/document/5309.pdf>.
  39. Theodore R. Marmor. How social insurance became "welfare" and "entitlements" — and what we lost in that process. URL: <https://www.salon.com/2020/12/11/how-social-insurance-became-welfare-and-entitlements-and-what-we-lost-in-that-process/>
  40. The Swedish old-age pension system. Government Offices of Sweden. Ministry of Health and Social Affairs. 2022. URL: [https://www.government.se/49aff8/contentassets/f48ac850ff0f4ed4be065ac3b0bcab15/the-swedish-old-age-pension-system\\_webb.pdf](https://www.government.se/49aff8/contentassets/f48ac850ff0f4ed4be065ac3b0bcab15/the-swedish-old-age-pension-system_webb.pdf)

### 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 результатів самостійної роботи студентів; наукова дискусія; 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.

### Критерії 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:

Модуль 1		Модуль 2	Модуль 3	Модуль 4
20%	20%	5%	15%	40%
Поточне оцінювання	Модульний контроль 1	Тренінг	Самостійна робота	Екзамен
Оцінка визначається як середнє арифметичне за поточне оцінювання по темах	10 тестів – макс. 2 бали за кожен тест; 2 теоретичні питання - макс. 20 балів за кожне 2 задачі – макс. 20 балів за кожну	Оцінка визначається як середнє арифметичне за виконання завдань тренінгу: 1) практична частина – макс. 100 балів за завдання та 2) розв'язок задач - 10 задач – макс. 10 балів за кожну задачу	Оцінка визначається сумарно за кожен етап дослідження: повнота дослідження - макс. 20 балів; якість аналізу дослідження - макс. 30 балів; практична значущість результатів дослідження - макс. 20 балів; аргументованість представлених висновків дослідження - макс. 10 балів; оформлення роботи - макс. 10 балів; захист та презентація наукового дослідження - макс. 10 балів.	2 теоретичних питання - макс. 25 балів за кожне питання; 2 задачі – макс. 25 балів за кожну задачу;

## Оцінювання

Шкала оцінювання студентів:

<b>ECTS</b>	<b>Бали</b>	<b>Зміст</b>
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