

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 РІК**

1.	5990000	Секретаріат Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини	(найменування головного розпорядника коштів)
	(КІПВ ДР)		
2.	5991000	Секретаріат Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
	(КІПВ ДР)		
3.	5991020	0111	Заходи з реалізації національного превентивного механізму
	(КІПВ ДР)	(КФКВ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Посилення парламентського контролю за додержанням конституційних прав і свобод людини і громадянина

Мета бюджетної програми:

Забезпечення реалізації національного превентивного механізму відповідно до ратифікованого Україною Факультативного протоколу до Конвенції проти катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Проведення заходів та реалізації повноважень, зазначених в статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" з метою виконання функцій національного превентивного механізму.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	2 658,4	2 658,4	1 977,6	0,0	-680,8
У т. ч.: загальний фонд	2 658,4	2 658,4	1 977,6	0,0	-680,8
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>1. Закриття товарів і послуг, спрямованих на проведення заходів з реалізації національного превентивного механізму, всього</i>					
У т. ч.: загальний фонд	2 658,4	2 658,4	1 977,6	0,0	-680,8
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Відповідно до Закону України від 09.11.2023 № 3460-ІХ "Про Державний бюджет України на 2024 рік" за бюджетною програмою за КПКВК 5991020 затверджено бюджетні призначення в загальній сумі 2 658,4 тис. гривень.

- Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились за КЕКВ 5000:
- за результатами проведення конкурентних процедур закупівель та укладених договорів;
 - частковою відмовою від закупівель;
 - через здійснення відраджень за кордон для участі у міжнародних закордонних заходах за рахунок коштів приймачоюї сторони.

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	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
2210	150,0	0,0	269,4	0,0	225,8	0,0	119,4	0,0	-43,6	0,0			
2240	340,0	0,0	504,3	0,0	454,6	0,0	164,3	0,0	-49,7	0,0			
2250	2 152,0	0,0	1 868,3	0,0	1 297,2	0,0	-283,7	0,0	-571,1	0,0			
2282	16,4	0,0	16,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-16,4	0,0			
Всього	2 658,4	0,0	2 658,4	0,0	1 977,6	0,0	0,0	0,0	-680,8	0,0			

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

Пояснення щодо відхилень:

У звітному періоді відповідно до 1 довідки змін до річного розпису за загальним фондом внесено зміни за КПКВК 5991020 за пропозицією головного розпорядника, в частині перерозподілу бюджетних асигнувань за кодами економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою з метою ефективного використання бюджетних коштів.

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість				Кредиторська заборгованість			
	на початок звітнього року		на кінець звітнього року		на початок звітнього року		на кінець звітнього року	
	1	2	3	4	5	6	7	
ВСЬОГО за бюджетною програмою								

(тис. грн)

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська та кредиторська заборгованість за загальним та спеціальним фондом на початок та на кінець звітнього періоду відсутня.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники	1. Закупівля товарів і послуг, спрямованих на проведення заходів з реалізації національного превентивного механізму					
	1	2	3	4	5	6
План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)		
Відвідування місць, зазначених у пункті 8 статті 13 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (далі - місць невовбоди) (тис.грн.)	1 095,6	1 095,6	898,2	0,0	-197,4	
Участь у закордонних міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері (тис.грн.)	1 056,4	772,7	399,0	-283,7	-373,7	
Розроблення, виробництво, розміщення та поширення друкованої продукції, фото- і відеоматеріалів, публікацій, інформаційних матеріалів, спрямованих на висвітлення результатів діяльності Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму (тис.грн.)	180,0	299,4	258,8	119,4	-40,6	
Оплата послуг, пов'язаних із забезпеченням реалізації функцій національного превентивного механізму (тис.грн.)	326,4	490,7	421,6	164,3	-69,1	
Кількість закордонних міжнародних заходів, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері в яких взято участь (од.)	6,0	6,0	5,0	0,0	-1,0	
Кількість моніторингових візитів до місць невовбоди (од.)	500,0	500,0	543,0	0,0	43,0	
Кількість експертних висновків наданих експертами, ученими та фахівцями, у тому числі іноземними, залучених на договірних засадах відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (осіб)	20,0	20,0	21,0	0,0	1,0	
Кількість рекомендацій та актів реагування, наданих Уповноваженим, органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів (од.)	500,0	500,0	613,0	0,0	113,0	
Кількість звітів за наслідками участі в міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері (од.)	6,0	6,0	5,0	0,0	-1,0	
Кількість опитуваних осіб, відповідно до пункту 2 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини"	2 000,0	2 000,0	15 000,0	0,0	13 000,0	

(осіб)							
Спеціальна доповідь Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму (ол.)	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0		0,0
Середні витрати на проведення 1 групової експертизи в місцях несвободи із залученням експертів, учених фахівців, у тому числі іноземних, відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (тис.грн.)	6,0	6,0	9,6	0,0	3,6		
Частка моніторингових візитів до місць несвободи, за якими Уповноваженим надано рекомендації та акти реагування органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0		0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Щодо відхилення планових показників:

У 2024 році з метою ефективного використання бюджетних коштів здійснено перерозподіл бюджетних асигнувань за кодами економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою КПКВК 5991020.

Відповідно внесено зміни до результативних показників затрат, зокрема збільшено планові показники "Розроблення, виробництво, розміщення та поширення друкованої продукції, фото- і відеоматеріалів, публікацій, інформаційних матеріалів, спрямованих на висвітлення результатів діяльності Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму" та "Оплата послуг, пов'язаних із забезпеченням реалізації функцій національного превентивного механізму" за рахунок зменшення показника "Участь у закордонних міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері".

Щодо виконання результативних показників:

- зменшення показника "Відвідування місць, зазначених у пункті 8 статті 13 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (далі - місць несвободи)" пояснюється об'єднанням відвідувань місць несвободи, які розташовані в одному регіоні;

- зменшення показника "Участь у закордонних міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері" зумовлено скасуванням міжнародного заходу та здійснення відвіджень за кордон для участі у міжнародних закордонних заходах за рахунок коштів приймачоючої сторони;

- показники "Розроблення, виробництво, розміщення та поширення друкованої продукції, фото- і відеоматеріалів, публікацій, інформаційних матеріалів, спрямованих на висвітлення результатів діяльності Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму" та "Оплата послуг, пов'язаних із забезпеченням реалізації функцій національного превентивного механізму" зменшилися, оскільки виникла економія коштів за результатами проведених конкурентних процедур закупівель та укладених договорів, часткової відмови від закупівель;

- кількість закордонних міжнародних заходів, менша ніж запланована у зв'язку із скасуванням 1 закордонного міжнародного заходу. Відповідно відбулося і зменшення показника "Кількість звітів за наслідками участі в міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері";

- кількість моніторингових візитів до місць несвободи більша ніж запланована у зв'язку зі збільшенням кількості місць несвободи (відкриття нових таборів для тримання військовополонених) та збільшення кількості цільових візитів (за результатами розгляду скарг). У результаті чого збільшився і показник "Кількість опитуваних осіб, відповідно до пункту 2 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини";

- кількість експертних висновків більша ніж запланована у зв'язку із виниклою необхідністю вивідвання більшої кількості установ психіатричного профілю;

- у звітному періоді показник "Кількість рекомендацій та актів реагування, наданих Уповноваженим, органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів" більший ніж заплановано у зв'язку зі збільшенням кількості моніторингових візитів;

- збільшення показника "Середні витрати на проведення 1 ґрунтового експертизи в місцях несвободи із залученням експертів, учених фахівців, у тому числі іноземних, відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" обумовлено збільшенням кількості ґрунтових експертиз в місцях несвободи із залученням експертів.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2023 рік (факт за рік, що передре звітному)				2024 рік (факт за звітний рік)				Відхилення (+/-)	
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
										1
Закупівля товарів і послуг, спрямованих на проведення заходів з реалізації національного превентивного механізму										
Відвідування місць, зазначених у пункті 8 статті 13 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (далі - місць несвободи) (тис.грн.)	652,4	652,4	652,4	898,2	898,2	898,2	245,8	245,8		
Участь у закордонних міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері (тис.грн.)	721,3	721,3	721,3	399,0	399,0	399,0	-322,3	-322,3		

Розроблення, виробництво, розміщення та поширення друкованої продукції, фото- і відеоматеріалів, публікацій, інформаційних матеріалів, спрямованих на висвітлення результатів діяльності Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму (тис. грн.)	192,6	192,6			258,8	258,8			66,2	66,2	
Оплата послуг, пов'язаних із забезпеченням реалізації функцій національного превентивного механізму (тис. грн.)	290,2	290,2			421,6	421,6			131,4	131,4	
Кількість закордонних міжнародних заходів, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстких, неплідських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері в яких взято участь (од.)	4,0	4,0			5,0	5,0			1,0	1,0	
Кількість моніторингових візитів до місць несвободи (од.)	538,0	538,0			543,0	543,0			5,0	5,0	
Кількість експертних висновків наданих експертами, ученими та фахівцями, у тому числі іноземними, залучених на договірних засадах відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (осіб)	16,0	16,0			21,0	21,0			5,0	5,0	
Кількість рекомендацій та актів реагування, наданих Уповноваженим, органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів (од.)	678,0	678,0			613,0	613,0			-65,0	-65,0	
Кількість звітів за наслідками участі в міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстких, неплідських або таких, що принижують гідність, видів поводження та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері (од.)	4,0	4,0			5,0	5,0			1,0	1,0	

Кількість опитуваних осіб, відповідно до пункту 2 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (осіб)	3 000,0	3 000,0																	
Спеціальна допомога Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму (од.)	1,0	1,0																	
Середні витрати на проведення 1 групової експертизи в місцях несвободи із залученням експертів, учених фахівців, у тому числі іноземних, відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (тис.грн.)	11,4	11,4																	
Частка моніторингових візитів до місць несвободи, за якими Уповноваженим надано рекомендації та акти реагування органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів (відс.)	100,0	100,0																	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2023-2024 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звіту про виконання паспорта бюджетної програми за відповідний бюджетний період.

З метою проведення якісної оцінки ефективності бюджетної програми, результативні показники 2023 року приведено у відповідність до показників 2024 року за напрямом використання, зокрема:

- у 2024 році здійснено більше моніторингових візитів до міськ несвободи, ніж у попередньому. Відповідно збільшився і показник "Відвідування міськ, зазначених у пункті 8 статті 13 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" (далі - міськ несвободи)";
- показник "Участь у закордонних міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері" зменшився у 2024 році, оскільки відражені за кордон для участі у міжнародних закордонних заходах здійснювалося переважно за рахунок коштів приймачої сторони;
- у 2024 році збільшилася кількість закордонних міжнародних заходів, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері в яких взяло участь у порівнянні з 2023 роком. Відповідно збільшився і показник "Кількість звітів за наслідками участі в міжнародних заходах, пов'язаних із недопущенням катувань та інших жорстоких, нелюдських або таких, що принижують гідність, видів поведінки та покарання, вивчення міжнародного досвіду у цій сфері";
- у 2024 році з метою забезпечення регіональних представництв Уповноваженого інформаційними матеріалами для проведення правопосвітницької діяльності більш широкому колу осіб, підвищення обізнаності населення про діяльність Уповноваженого збільшено показник "Розроблення, виробництво, розміщення та поширення друкованої продукції, фото- і відеоматеріалів, публікацій, інформаційних матеріалів, спрямованих на висвітлення результатів діяльності Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму";
- у 2024 році збільшився показник "Оплата послуг, пов'язаних із забезпеченням реалізації функцій національного превентивного механізму" у зв'язку з необхідністю здійснення моніторингових візитів у віддалені місця несвободи;
- у 2024 році отримано експертних висновків від експертів, учених та фахівців, у тому числі іноземних, залучених на договірних засадах відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини", ніж у 2023 році;
- Уповноваженим надано рекомендації та акти реагування органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів у 2024 році менше ніж у 2023 році;
- у 2024 році у порівнянні з 2023 роком збільшилася кількість опитуваних осіб, відповідно до пункту 2 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини", оскільки здійснено більше моніторингових візитів до міськ несвободи;
- виконання показника "Спеціальна доповідь Уповноваженого з реалізації національного превентивного механізму" у 2023-2024 роках не змінилось;
- показник "Середні витрати на проведення 1 ґрунтового експертизи в місцях несвободи із залученням експертів, учених фахівців, у тому числі іноземних, відповідно до пункту 4 статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" у 2024 році зменшився у порівнянні з 2023 роком;
- виконання показника "Частка моніторингових візитів до міськ несвободи, за якими Уповноваженим надано рекомендації та акти реагування органам виконавчої влади та правоохоронним органам щодо усунення виявлених порушень прав людини за наслідками проведених моніторингових візитів" у 2023-2024 роках не змінилось.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

За 2023-2024 роки структура напрямів використання бюджетних коштів не змінювалась.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

№ з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Контрольні заходи щодо ефективності виконання показників бюджетної програми у звітному періоді не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За підсумками 2024 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

Паспорт бюджетної програми затверджено наказом Секретаріату Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини від 30.01.2024 № 12.15/24 "Про затвердження паспорта бюджетної програми за КПКВК 5991020 на 2024 рік" відповідно до Правил складання паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання, затверджених наказом Мініфіну від 29.12.2002 № 1098, протягом 45 днів від дня набрання чинності законом про Державний бюджет України.

У звітному періоді внесено зміни до паспорта бюджетної програми наказом Секретаріату Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини від 04.10.2024 № 127.15/24 "Про внесення змін до паспорта бюджетної програми за КПКВК 5991020 на 2024 рік".

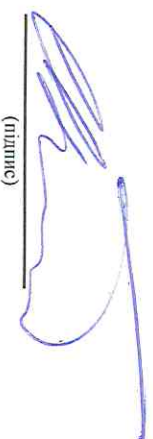
З метою ефективного використання бюджетних коштів та за результатами проведеного аналізу у звітному періоді проводились перерозподіли бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі, в розрізі економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою. Стан фінансової дисципліни забезпечено на належному рівні. Кредиторська заборгованість за загальним фондом державного бюджету на кінець звітного періоду відсутня.

Бюджетна програма КПКВК 5991020 "Заходи з реалізації національного превентивного механізму" залишається актуальною для подальшого проведення заходів та реалізації повноважень Уповноваженим, зазначених в статті 19-1 Закону України "Про Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини" з метою виконання функцій національного превентивного механізму в Україні.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Підвищення ефективності планування потреби у бюджетних коштах за бюджетною програмою	Врахування результатів оцінки ефективності бюджетної програми за минулі роки при складанні розрахунків за бюджетною програмою на наступний бюджетний період з метою підвищення ефективності використання коштів та зменшення потреби у перерозподілі затверджених бюджетних призначень.

Керівник Секретаріату



(підпис)

Іван ВЕРВЕЙКО

(ім'я та прізвище)