

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 РІК**

1.	5970000	Уповноважений із захисту державної мови		(найменування головного розпорядника коштів)
	(КПКВ ДБ)			
2.	5971000	Секретаріат Уповноваженого із захисту державної мови		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	5971010	0111	Організаційне, експертно-аналітичне, правове, інформаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови	(найменування бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)	(КФКВ)		

4. Ціль державної політики:

Сприяння функціонуванню української мови як державної

Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для забезпечення і захисту мовних прав і потреб українців

Завдання бюджетної програми:

- Захист української мови як державної.
- Захист права громадян України на отримання державною мовою інформації та послуг і усунення перешкод та обмежень у користуванні державною мовою.

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	23 013,7	19 263,3	16 068,7	-3 750,4	-3 194,6
у т. ч.: загальний фонд	23 013,7	19 263,3	16 068,7	-3 750,4	-3 194,6
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Забезпечення виконання повноважень Уповноваженим із захисту державної мови, всього</i>	<i>23 013,7</i>	<i>19 263,3</i>	<i>16 068,7</i>	<i>-3 750,4</i>	<i>-3 194,6</i>
у т. ч.: загальний фонд	23 013,7	19 263,3	16 068,7	-3 750,4	-3 194,6
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Скорочення видатків та кредитування загального фонду державного бюджету, що відбулось згідно з додатком до постанови Кабінету Міністрів України від 10 березня 2022 р. №245 - у розмірі 1 610 000,0 грн.

Скорочення видатків загального фонду державного бюджету та їх спрямування до резервного фонду державного бюджету, що відбулось згідно з додатком до постанови Кабінету Міністрів України від 1 квітня 2022 р. №401 - у розмірі 2 140 400,0 грн.

Обмеження у здійсненні видатків відповідно до підпункту 4 пункту 22 розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" Бюджетного кодексу України (Постанова Кабінету Міністрів України "Про затвердження Порядку використання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" від 09 червня 2021 р. №590 зі змінами) - у розмірі 188 539,0 грн.

Нездійснення супутніх видатків, потреба у яких зникла у зв'язку зі скороченням видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування згідно з постановами Кабінету Міністрів України від 10 березня 2022 р. №245 та від 1 квітня 2022 р. №401, - у розмірі 268 540,0 грн.

Скорочення витрат у зв'язку зі змінами, зумовленими повномасштабним вторгненням на територію України: зміна формату роботи Секретаріату; зменшення кількості звернень громадян у другій половині I кварталу та першій половині II кварталу; унеможливлення здійснення відряджень, а відтак заходів реагування на значній території держави; вжиття заходів, що були спрямовані на недопущення кредиторської заборгованості, - у розмірі 2 737 521,0 грн.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	14 124,8	0,0	12 712,3	0,0	12 697,1	0,0	-1 412,5	0,0	-15,2	0,0
2120	3 107,4	0,0	2 796,7	0,0	2 752,6	0,0	-310,7	0,0	-44,1	0,0
2210	600,0	0,0	540,0	0,0	79,9	0,0	-60,0	0,0	-460,1	0,0
2240	2 744,9	0,0	2 470,4	0,0	366,4	0,0	-274,5	0,0	-2 104,0	0,0
2250	420,0	0,0	378,0	0,0	15,4	0,0	-42,0	0,0	-362,6	0,0
2271	145,0	0,0	130,5	0,0	48,7	0,0	-14,5	0,0	-81,8	0,0
2272	10,0	0,0	9,0	0,0	3,1	0,0	-1,0	0,0	-5,9	0,0
2273	195,6	0,0	176,0	0,0	104,4	0,0	-19,6	0,0	-71,6	0,0
2275	6,0	0,0	5,4	0,0	1,1	0,0	-0,6	0,0	-4,3	0,0
2800	50,0	0,0	45,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0	-45,0	0,0
3110	1 410,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1 410,0	0,0	0,0	0,0
3160	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	0,0
Всього	23 013,7	0,0	19 263,3	0,0	16 068,7	0,0	-3 750,4	0,0	-3 194,6	0,0

Кількість змін до плану 2, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 0

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану зумовлені скороченням видатків загального фонду державного бюджету згідно з зазначеними вище постановами Кабінету Міністрів України, а також зміною формату роботи Секретаріату, що зумовлено повномасштабним вторгненням на територію України російських зброєних формувань та потребою оптимізації використання коштів державного бюджету в умовах дії правового режиму воєнного стану.

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	16,6	0,0	0,0	0,0	92,0	0,0
Загальний фонд, всього	16,6	0,0	0,0	0,0	92,0	0,0
2210	16,6	0,0	0,0	0,0	62,2	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	0,0	29,8	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Кредиторська заборгованість виникла у зв'язку із тим, що Секретаріатом здійснювались видатки задля забезпечення базових потреб та безперебійної роботи органу в умовах воєнного стану, проте органом Казначейства вони не були визначені як першочергові для здійснення проплат відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021р. № 590 (зі змінами). Зауважимо, що бюджетні зобов'язання за загальним фондом, узяті на облік органами Казначейства у межах установлених кошторисом на 2022 рік. Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями взятими у 2022 році заплановано в 2023 році. Відповідні видатки передбачені кошторисом бюджетної програми та будуть здійснені за умови відкриття планових асигнувань.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
Забезпечення виконання повноважень Уповноваженим із захисту державної мови					
Частка порушень, усунених за результатами проведених заходів з державного контролю за застосуванням державної мови, у загальній кількості виявлених (відс.)	75,0	75,0	77,4	0,0	2,4
Частка порушень, усунених за результатами моніторингу виконання законодавства про державну мову, у загальній кількості виявлених (відс.)	55,0	55,0	54,9	0,0	-0,1
Кількість штатних одиниць (чол.)	50,0	50,0	33,0	0,0	-17,0
Орендована площа (кв. м.)	304,3	304,3	304,3	0,0	0,0
Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову, на 1 працівника (од.)	30,0	30,0	47,0	0,0	17,0

Кількість наданих висновків та рекомендацій щодо застосування української мови як державної, на 1 працівника (од.)	4,0	4,0	7,0	0,0	3,0
Кількість наданих висновків та рекомендацій щодо застосування української мови як державної (од.)	200,0	200,0	222,0	0,0	22,0
Кількість службових відряджень в межах України (од.)	121,0	121,0	12,0	0,0	-109,0
Кількість заходів з державного контролю за застосуванням державної мови (од.)	180,0	180,0	170,0	0,0	-10,0
Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову (од.)	1 500,0	1 500,0	1 562,0	0,0	62,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Заповнення всіх вільних вакансій було ускладнено через введення воєнного стану в Україні та активні бойові дії на території країни, у т.ч. в м.Києві. З питань безпеки, зокрема, не проводився відбір на посади представників Уповноваженого в містах Харків та Дніпро. Загалом у 2022 році було призначено на вакантні посади державної служби 5 осіб. З них: 2 - за переведенням; 3 - без конкурсного відбору на період дії воєнного стану. У зв'язку з повномасштабним вторгненням в Україну російських збройних сил та активними бойовими діями на значній частині території країни, виходячи з міркувань безпеки, а також потенційно низької ефективності (відсутність можливості планувати, призначати зустрічі), відрядження працівників Секретаріату у 2022 році здійснювалось в обсязі, меншому за планові показники на 109 одиниць, що становить 90%.

У 2022 році здійснено 170 заходів державного контролю за застосуванням державної мови, що на 5,6% менше, ніж було заплановано. Зазначене зумовлено повномасштабним вторгненням країни-агресора на територію України. У таких обставинах існують об'єктивні практичні труднощі, а у багатьох випадках є неможливою будь-яка комунікація, надсилання та отримання документів, перевірка фактів, що містяться в повідомленнях про порушення законодавства про державну мову, проведення заходів державного контролю. Зауважимо, що географія порушень традиційно стосується південного та східного регіонів країни, які в 2022 році або перебували під тимчасовою окупацією, або на території яких велись активні бойові дії. Також на відхилення показника вплинуло те, що заходи державного контролю є одним з видів реагування на повідомлення громадян про порушення, що у переважній більшості стосуються тих же південних та східних областей.

У 2022 році шляхом моніторингу опрацьовано 1 562,0 інтернет-сторінки органів державної влади та місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, що на 4 % більше, ніж було заплановано. Збільшення результативних показників зумовлено тим, що з 16 липня 2022 року набрала чинності частина шоста статті 27 Закону України "Про забезпечення функціонування української мови як державної" (далі - Закон), відповідно до якої інтернет-представництва (в тому числі веб-сайти, веб-сторінки в соціальних мережах) органів державної влади, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ і організацій державної і комунальної форм власності, засобів масової інформації, зареєстрованих в Україні, а також суб'єктів господарювання, що реалізують товари і послуги в Україні та зареєстровані в Україні, виконуються державною мовою. Нова хвиля імплементації Закону супроводжувалась широкою інформаційною кампанією, а відтак - зацікавленістю громадян до питань дотримання вимог Закону суб'єктами господарювання та значною кількістю звернень з цього приводу, що надійшла на адресу Уповноваженого із захисту державної мови. Враховуючи це, була приділена особлива увага до моніторингу діяльності суб'єктів господарювання, що реалізують товари і послуги через інтернет-представництва, на предмет дотримання вимог частини шостої статті 27 Закону.

У 2022 році надано 222 висновки та рекомендації щодо застосування української мови як державної органам державної влади та місцевого

самоврядування, що на 11% більше, ніж було заплановано. Збільшення показника пояснюється актуальністю надання рекомендацій щодо норм Закону в умовах повномасштабного вторгнення на територію України та діяльністю органів влади в умовах воєнного стану, що призвело до потреби приділити додаткову увагу роз'ясненням щодо застосування норм мовного законодавства у питаннях: 1) прийняття Державної та Регіональних програм з розвитку та функціонування української мови як державної; 2) формування мережі безкоштовних курсів з опанування та підвищення рівня володіння державною мовою тимчасово переміщеними особами; 3) застосування державної мови в сфері інформації для загального ознайомлення (вивісок, табличок, написів тощо) та реклами на території об'єктів благоустрою міст.

Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій, всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу у 2022 році на одного працівника склала 47,0 одиниць, що на 57% більше, ніж було заплановано. Кількість наданих висновків та рекомендацій щодо застосування української мови як державної органам державної влади та місцевого самоврядування, наданих у 2022 році на одного працівника склала 7,0 одиниць, що на 75% більше, ніж було заплановано. Таке збільшення показника пояснюється перевиконанням показника продукту (опрацьовано шляхом моніторингу більшу кількість інтернет-сторінок та надано більшу кількість висновків та рекомендацій, ніж було заплановано), а також меншою фактичною кількістю працівників Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови.

Частка порушень, усунених за результатами проведених заходів з державного контролю за застосуванням державної мови, у загальній кількості виявлених, становить 77,4%, а частка порушень, усунених за результатами моніторингу виконання законодавства про державну мову, у загальній кількості виявлених, складає 54,9%, що фактично відповідає запланованим показникам якості.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2021 рік (факт за рік, що передує звітному)			2022 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Забезпечення виконання повноважень Уповноваженим із захисту державної мови									
	0,0			0,0			0,0		
Частка порушень, усунених за результатами моніторингу виконання законодавства про державну мову, у загальній кількості виявлених (відс.)	55,1	55,1		54,9	54,9		-0,2	-0,2	
Кількість штатних одиниць (чол.)	32,0	32,0	0,0	33,0	33,0		1,0	1,0	
Орендована площа (кв. м.)	304,3	304,3		304,3	304,3		0,0	0,0	
Кількість службових відряджень в межах України (од.)	34,0	34,0		12,0	12,0		-22,0	-22,0	
Частка порушень, усунених за результатами проведених заходів з державного контролю за застосуванням державної мови, у загальній кількості виявлених (відс.)	76,2	76,2		77,4	77,4		1,2	1,2	

Кількість наданих висновків та рекомендацій щодо застосування української мови як державної (од.)	221,0	221,0		222,0	222,0		1,0	1,0
Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову, на 1 працівника (од.)	63,0	63,0		47,0	47,0		-16,0	-16,0
Кількість заходів з державного контролю за застосуванням державної мови (од.)	162,0	162,0		170,0	170,0		8,0	8,0
Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову (од.)	2 019,0	2 019,0		1 562,0	1 562,0		-457,0	-457,0
Кількість наданих висновків та рекомендацій щодо застосування української мови як державної, на 1 працівника (од.)	7,0	7,0		7,0	7,0		0,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Показник ЗАТРАТ

Показники фактично не змінилися порівняно з попереднім звітним періодом, за винятком кількості службових відряджень, що пов'язано з активними бойовими діями на значній частині території країни. Показник ПРОДУКТУ

За показником продукту має місце незначне збільшення за двома показниками і значне зменшення за одним показником. Зменшення показника щодо кількості інтернет-сторінок, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову пов'язано зі зміною виду моніторингу, на якому була зосереджена увага, порівняно з попереднім роком, і, відповідно, зі зміною планового показника у 2022 році. Зокрема, якщо згідно планів роботи Секретаріату та доручень Уповноваженого у 2021 році в поточній роботі працівники зосереджували увагу на моніторингу інтернет-сторінок, то у 2022 році більше здійснювався моніторинг офіційних даних та ефірного мовлення. При цьому, плановий показник "Кількість інтернет-сторінок органів державної влади, місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, громадських об'єднань, політичних партій, інших юридичних осіб, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову" як 2021 р., так і у 2022 р. були досягнуті. Показник ЕФЕКТИВНОСТІ

За показником ефективності зменшення кількості інтернет-сторінок, опрацьованих шляхом моніторингу виконання законодавства про державну мову, на 1 працівника пов'язаний зі зміною планового показника у 2022 році і, відповідно, зменшенням кількості моніторингів, які спрямовані на опрацювання інтернет-сторінок, та здійсненням моніторингів офіційних даних та ефірного мовлення. Показник ЯКОСТІ

За показником якості має місце незначне збільшення за двома показниками.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

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

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

Метою бюджетної програми є створення належних умов для забезпечення і захисту мовних прав і потреб українців. Завданнями є захист української мови як державної і захист прав громадян України на отримання державною мовою інформації та послуг і усунення перешкод та обмежень у користуванні державною мовою. Видатки за програмою КПКВК 5971010 за одним напрямом використання коштів, а саме на забезпечення виконання повноважень Уповноваженого із захисту державної мови.

В 2022 році касові видатки за програмою склали 16 068,7 тис.грн, що становить 83,4% від обсягу бюджетних призначень.

За результатами діяльності Секретаріатом досягнуто перевиконання частини показників бюджетної програми. Забезпечено виконання Уповноваженим усіх повноважень, визначених Законом України "Про забезпечення функціонування української мови як державної", зокрема в частині здійснення державного контролю, моніторингу виконання законодавства про мову, надання висновків та рекомендацій, застосування визначених законодавством санкцій (у т.ч. винесення постанов про накладення адміністративного стягнення у вигляді штрафу за застосування недержавної мови). Усі факти порушення прав громадян належним чином перевірялися та вживалися заходи щодо недопущення таких порушень в подальшому.

Визначених мети та завдань бюджетної програми досягнуто. Аналіз показників свідчить про ефективне використання бюджетних коштів.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Покращення якості системи планування бюджетної програми.	Здійснення постійного моніторингу змін законодавства, що впливають на виконання бюджетної програми.
2	Покращення бюджетної та фінансової дисципліни.	Вживання заходів щодо запобігання виникнення кредиторської та дебіторської заборгованостей шляхом перерозподілу бюджетних асигнувань в розрізі економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою.

Керівник Секретаріату



(Handwritten signature)
(підпис)

Юрій ЗУБКО

(ім'я та прізвище)