

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

1.	0850000	Вищий антикорупційний суд	(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	0851000	Апарат Вищого антикорупційного суду		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	0851010	0330 Здійснення правосуддя Вищим антикорупційним судом	(КПКВ ДБ) (КФКВ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Подолання та запобігання корупції в Україні, здійснення правосуддя та судового контролю у кримінальному провадженні

Мета бюджетної програми:

Формування ефективної системи захисту від корупційних злочинів

Завдання бюджетної програми:

- 1) Забезпечення належного розгляду судових справ
- 2) Створення умов для безперешкодного здійснення правосуддя

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямами 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	382 071,5	226 859,8	210 987,7	-155 211,7	-15 872,1
у т. ч.: загальний фонд	382 005,5	199 279,1	187 204,4	-182 726,4	-12 074,7
спеціальний фонд	66,0	27 580,7	23 783,3	27 514,7	-3 797,4
<i>1. Забезпечення виконання функцій та завдань Вищого антикорупційного суду, всього</i>	<i>233 063,1</i>	<i>226 859,8</i>	<i>210 987,7</i>	<i>-6 203,3</i>	<i>-15 872,1</i>
у т. ч.: загальний фонд	233 063,1	199 279,1	187 204,4	-33 784,0	-12 074,7
спеціальний фонд	0,0	27 580,7	23 783,3	27 580,7	-3 797,4
<i>2. Реконструкція (з розширенням) адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві, всього</i>	<i>149 008,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-149 008,4</i>	<i>0,0</i>

у т. ч.: загальний фонд	148 942,4	0,0	0,0	-148 942,4	0,0
спеціальний фонд	66,0	0,0	0,0	-66,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Касові видатки за загальним фондом здійснювались з урахуванням прийнятих протягом року нормативно-правових актів щодо зміни обсягу видатків за програмою (постанови Кабінету Міністрів України від 10.03.2022 № 245 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету", постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету"), внесених змін до розпису державного бюджету згідно довідок Мінфіну шляхом перерозподілу видатків між напрямками використання бюджетних коштів та кодами економічної класифікації в межах їх загального обсягу, внесених змін до кошторису, плану закупівель та укладених договорів.

За спеціальним фондом касові видатки здійснювались з урахуванням внесених змін до розпису державного бюджету згідно довідок Мінфіну і внесених змін до кошторису в частині власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки).

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	108 577,4	0,0	97 719,7	9 350,0	97 719,7	9 349,1	-10 857,7	9 350,0	0,0	-0,9
2113	62 350,6	0,0	56 115,5	9 184,7	56 115,5	9 161,9	-6 235,1	9 184,7	0,0	-22,8
2120	34 318,1	0,0	30 886,3	2 915,3	28 752,0	408,1	-3 431,8	2 915,3	-2 134,3	-2 507,2
2210	5 188,0	0,0	4 669,2	1 112,2	805,1	1 112,2	-518,8	1 112,2	-3 864,1	0,0
2240	6 506,9	0,0	5 856,2	2 866,0	927,4	1 603,6	-650,7	2 866,0	-4 928,8	-1 262,4
2250	20,0	0,0	18,0	0,0	17,5	0,0	-2,0	0,0	-0,5	0,0
2271	1 217,2	0,0	1 392,2	0,0	1 064,4	0,0	175,0	0,0	-327,8	0,0
2272	98,0	0,0	98,0	0,0	54,7	0,0	0,0	0,0	-43,3	0,0
2273	3 031,0	0,0	2 415,0	0,0	1 659,9	0,0	-616,0	0,0	-755,1	0,0
2275	64,0	0,0	64,0	0,0	44,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0
2800	50,0	0,0	45,0	30,0	44,2	25,9	-5,0	30,0	-0,8	-4,1
3110	1 661,0	0,0	0,0	1 941,7	0,0	1 941,7	-1 661,0	1 941,7	0,0	0,0
3132	9 980,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-9 980,9	0,0	0,0	0,0
3142	148 942,4	66,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-148 942,4	-66,0	0,0	0,0
3160	0,0	0,0	0,0	180,8	0,0	180,8	0,0	180,8	0,0	0,0
Всього	382 005,5	66,0	199 279,1	27 580,7	187 204,4	23 783,3	-182 726,4	27 514,7	-12 074,7	-3 797,4

Кількість змін до плану 7, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 5

Пояснення щодо відхилень:

Законом України "Про Державний бюджет України на 2022 рік" за програмою затверджено бюджетні призначення за загальним фондом - 382 005,5 тис. грн, спеціальним фондом - 66,0 тис. грн.

Уточнений план на 2022 рік:

за загальним фондом - 199 279,1 тис. грн (відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 10.03.2022 № 245 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" видатки розвитку загального фонду державного бюджету за програмою скорочено повністю (на 160 584,3 тис. грн), постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" видатки споживання зменшено на 22 142,1 тис. грн);

за спеціальним фондом - 27 580,7 тис. грн (згідно довідок Мінфіну внесено зміни до розпису державного бюджету на 24 280,0 тис. грн, внесено зміни до кошторису по власним надходженням на загальну суму 3 234,7 тис. грн (у рамках співробітництва з міжнародними організаціями та їх проектами ВАКС отримано міжнародну технічну допомогу).

Використано (касові видатки):

за загальним фондом - 187 204,4 тис. грн (видатки здійснювались з урахуванням прийнятих протягом року нормативно-правових актів Уряду, внесених змін до розпису державного бюджету, кошторису, плану закупівель та укладених договорів),

за спеціальним фондом - 23 783,3 тис. грн (видатки здійснювались з урахуванням внесених змін до розпису державного бюджету та у межах фактичних власних надходжень бюджетних установ з урахуванням уточнених кошторисних призначень).

Залишок невикористаних асигнувань за загальним фондом - 12 074,7 тис. грн, у тому числі: нарахування на оплату праці - 2 134,3 тис. грн (залишок виник через перевищення розміру максимальної суми заробітної плати окремих працівників, на яку нараховується єдиний соціальний внесок), оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 1 146,2 тис. грн (залишок асигнувань після розрахунків з постачальниками послуг та дотримання режиму економії енергоспоживання), інші поточні видатки - 8 794,2 тис. грн (залишок утворився після оплати відповідних товарів і послуг та за рахунок оптимізації витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи в умовах правового режиму воєнного стану).

Протягом року згідно довідок Мінфіну внесено 7 змін до розпису бюджету, у тому числі: 2 зміни на виконання рішень Уряду по загальному фонду, за обґрунтованими пропозиціями ВАКС проведено 5 перерозподіли видатків між кодами економічної класифікації в межах їх загального обсягу за програмою, у тому числі за загальним фондом - одні зміни, за спеціальним фондом - чотири зміни, відповідно внесено зміни до кошторису.

За спеціальним фондом внесено 4 зміни до кошторису в частині затвердження власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки).

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітної року	на кінець звітної року		на початок звітної року	на кінець звітної року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	18,3	0,0	0,0	0,0	267,8	27,4
Загальний фонд, всього	18,3	0,0	0,0	0,0	267,8	27,4
2210	18,3	0,0	0,0	0,0	263,0	27,4
2240	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість за програмою на початок звітної року 18,3 тис. грн (передплата періодичних видань на 2022 рік), на кінець звітної року дебіторської заборгованості немає.

Кредиторської заборгованості на початок звітної року немає. На кінець звітної року кредиторська заборгованість становить 267,8 тис. грн (з неї прострочена - 27,4 тис. грн), яка виникла через не проведення платежів органом ДКСУ, у тому числі: придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 263,0 тис. грн, оплата послуг з реєстрації в Державному земельному кадастрі земельної ділянки - 4,8 тис. грн.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямом 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
1. Забезпечення виконання функцій та завдань Вищого антикорупційного суду					
Чисельність суддів (осіб)	27,0	27,0	27,0	0,0	0,0
Чисельність працівників (осіб)	203,0	203,0	175,0	0,0	-28,0
Кількість справ і матеріалів розглянутих у Вищому антикорупційному суді (од.)	9 000,0	9 000,0	6 675,0	0,0	-2 325,0
Середня кількість справ і матеріалів, що розглянуто одним суддею Вищого антикорупційного суду (од.)	333,0	333,0	247,0	0,0	-86,0
Рівень очищення суспільства від корупції (відс.)	41,0	41,0	33,0	0,0	-8,0
Рівень відновлення довіри до правосуддя (відс.)	51,0	51,0	23,3	0,0	-27,7
<p>Пояснення щодо досягнення запланованих результатів</p> <p>Показник 2 відображає фактичну чисельність працівників станом на 01.01.2023 р.</p> <p>Показник 3 відображає фактичну кількість справ і матеріалів, розглянутих у Вищому антикорупційному суді.</p> <p>Показник 4 обрховано виходячи з фактичної кількості справ і матеріалів, розглянутих у Вищому антикорупційному суді (6 675 од.), та чисельності суддів (27 осіб).</p> <p>Показник 5 розраховано міжнародною організацією Transparency International на основі досліджень міжнародних установ і дослідницьких центрів.</p> <p>Показник 6 дослідження проведено соціологічною службою Центру Разумкова.</p>					
2. Реконструкція (з розширенням) адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві					
Площа адміністративної будівлі на якій проведено роботи з реконструкції (з розширенням) (кв. м.)	5 500,0	0,0	0,0	-5 500,0	0,0
Середні витрати на реконструкцію (з розширенням) одного кв. м. адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві (тис.грн.)	27,1	0,0	0,0	-27,1	0,0
Рівень виконання робіт з реконструкції (з розширенням) адміністративної будівлі суду (відс.)	100,0	0,0	0,0	-100,0	0,0
<p>Пояснення щодо досягнення запланованих результатів</p> <p>Фактичні показники 1-3.</p> <p>На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 10.03.2022 № 245 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" видатки розвитку загального фонду державного бюджету за програмою скорочено повністю, у тому числі на реконструкцію (з розширенням) адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві. Відповідно роботи з реконструкції (з розширенням) адміністративної будівлі суду не проводилися, касові видатки по загальному та спеціальному фонду не здійснювались, показники не виконувалися.</p>					

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 функцій та завдань Вищого антикорупційного суду									
Чисельність суддів (осіб)	27,0	27,0		27,0	27,0		0,0	0,0	
Чисельність працівників (осіб)	181,0	181,0		175,0	175,0		-6,0	-6,0	
Кількість справ і матеріалів розглянутих у Вищому антикорупційному суді (од.)	8 893,0	8 893,0		6 675,0	6 675,0		-2 218,0	-2 218,0	
Середня кількість справ і матеріалів, що розглянуто одним суддею Вищого антикорупційного суду (од.)	329,0	329,0		247,0	247,0		-82,0	-82,0	
Рівень очищення суспільства від корупції (відс.)	32,0	32,0		33,0	33,0		1,0	1,0	
Рівень відновлення довіри до правосуддя (відс.)	47,2	47,2		23,3	23,3		-23,9	-23,9	
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників</p> <p>Показник 2 відображає фактичну чисельність працівників на кінець відповідного року.</p> <p>Показник 3 відображає фактичну кількість справ і матеріалів, розглянутих у Вищому антикорупційному суді у відповідному році.</p> <p>Показник 4 обраховано виходячи з фактичної кількості справ і матеріалів, розглянутих у Вищому антикорупційному суді та чисельності суддів.</p> <p>Показник 5 розраховано міжнародною організацією Transparency International на основі досліджень міжнародних установ і дослідницьких центрів.</p> <p>Показник 6 дослідження проведено соціологічною службою Центру Разумкова.</p>									
Реконструкція (з розширенням) адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві									
Площа адміністративної будівлі на якій проведено роботи з реконструкції (з розширенням) (кв. м.)	0,0			0,0			0,0		
Площа адміністративної будівлі, яка потребує проведення реконструкції (з розширенням) (кв. м.)	0,0			0,0			0,0		
Середні витрати на реконструкцію (з розширенням) одного кв. м. адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві (тис.грн.)	0,0			0,0			0,0		

Виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію (з розширенням) адміністративної будівлі суду (од.)	0,0		0,0		0,0	
Рівень виконання робіт з реконструкції (з розширенням) адміністративної будівлі суду (відс.)	0,0		0,0		0,0	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

2021 рік: відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 21.04.2021 р. № 347-р "Деякі питання виконання Закону України "Про реструктуризацію заборгованості державного підприємства "Антонов" Вищий антикорупційний суд визначено органом, до сфери управління якого передається будівля по просп. Перемоги, 41, у м. Києві. У жовтні 2021 року визначено переможця архітектурного конкурсу на кращу проектну пропозицію "Нове будівництво корпусу Вищого антикорупційного суду по проспекту Перемоги, 41, у місті Києві". Крім того, у 2021 році тривав процес відведення у постійне користування земельної ділянки для експлуатації та обслуговування будинку суду на просп. Перемоги, 41, що не дозволило розпочати процедуру закупівлі послуг з розробки проектно-кошторисної документації. Відповідно роботи з реконструкції (з розширенням) будівлі суду у 2021 році не проводилися, показники не виконувалися.

2022 рік: на виконання постанови Кабінету Міністрів України від 10.03.2022 № 245 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" видатки розвитку загального фонду державного бюджету за програмою скорочено повністю, у тому числі на реконструкцію (з розширенням) адміністративної будівлі суду за адресою просп. Перемоги, 41 у м. Києві. Відповідно роботи з реконструкції (з розширенням) адміністративної будівлі суду не проводилися, касові видатки по загальному та спеціальному фонду не здійснювались, показники не виконувалися.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Результативні показники за програмою на 2021-2022 роки визначено з урахуванням ефективності використання бюджетних коштів, передбачених на виконання бюджетної програми для досягнення мети бюджетної програми та реалізації її завдань.

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	У звітному періоді контрольні заходи органами уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства не проводились.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

Затверджені бюджетні призначення за програмою у 2022 році використовувались на реалізацію завдань з метою досягнення стратегічної цілі - подолання та запобігання корупції в Україні, здійснення правосуддя та судового контролю у кримінальному провадженні.

Вищим антикорупційним судом забезпечено економне та цільове використання бюджетних коштів за програмою з урахуванням оптимізації витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи в умовах правового режиму воєнного стану.

Паспорт бюджетної програми погоджено Міністерством фінансів України у терміни, визначені законодавством, та затверджено наказом керівника апарату.

Бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації і спрямована на виконання завдань щодо здійснення правосуддя відповідно до визначених Законом України "Про Вищий антикорупційний суд" засад і процедур судочинства з метою захисту особи, суспільства й держави від корупційних і пов'язаних із ними злочинів та судового контролю за досудовим розслідуванням цих злочинів, дотриманням прав, свобод та інтересів осіб у кримінальному провадженні, а також вирішення питання про визнання

необґрунтованими активів та їх стягнення в дохід держави у випадках, передбачених законом, у порядку цивільного судочинства.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Покращення фінансової дисципліни	Вжиття заходів щодо запобігання виникнення дебіторської та кредиторської заборгованостей шляхом проведення аналізу використання бюджетних асигнувань, перерозподілу бюджетних асигнувань між кодами економічної класифікації видатків у межах загального обсягу бюджетних призначень за програмою, та недопущення в подальшому її утворення.

Керівник апарату



(підпис)

Богдан КРИКЛИВЕНКО

(ім'я та прізвище)