

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 РІК

1.	1400000	Міністерство закордонних справ України	(найменування головного розпорядника коштів)
	(КІКВ ДБ)		
2.	1401000	Апарат Міністерства закордонних справ України	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	1401010	0113 Керівництво та управління у сфері державної політики щодо зовнішніх відносин	(найменування бюджетної програми)
	(КІКВ ДБ)	(КФКВ)	

4. Ціль державної політики:

Поглиблення співпраці з ключовими міжнародними партнерами у двосторонньому і багатосторонньому форматах з метою протидії агресії РФ політико-дипломатичними засобами

Забезпечення зовнішньоекономічних інтересів України засобами економічної дипломатії

Вдосконалення захисту прав та інтересів українців за кордоном, посилення зв'язків із закордонними українцями

Проезування позитивного іміджу України у світі засобами публічної дипломатії

Розвиток інституційної спроможності дипломатичної служби

Мета бюджетної програми:

Формування та реалізація державної політики у сфері зовнішніх зносин.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Забезпечення діяльності апарату та представництв Міністерства закордонних справ України, розташованих на території України.
- 2) Підвищення ефективності та розвитку дипломатичної служби.
- 3) Забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків у системі органів дипломатичної служби.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План		Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
	2	3			
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	451 566,9	501 124,6	492 279,3	49 557,7	-8 845,3
У т. ч.: загальний фонд	451 566,9	461 672,4	452 855,4	10 105,5	-8 817,0

2282	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	0,0
2800	325,7	0,0	325,7	0,0	138,7	0,0	0,0	0,0	-187,0	0,0
3110	0,0	0,0	0,0	18 239,6	0,0	18 239,6	0,0	18 239,6	0,0	0,0
Всього	451 566,9	0,0	461 672,4	39 452,2	452 855,4	39 423,9	10 105,5	39 452,2	-8 817,0	-28,3

Кількість змін до плану 15, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 8

Пояснення щодо відхилень:

У звітному періоду було внесено 15 змін до кошторису за бюджетною програмою 1401010, із них: 7 - на підставі довідок про внесенням змін до розпису загального фонду; 1 довідка змін головного розпорядника коштів шляхом перерозподілу кошторисних призначень між центральним апаратом МЗС та представництвами МЗС на території України та 7 довідок про зміни до кошторису за видатками спеціального фонду державного бюджету, в частині відображення операцій, проведених у натуральній формі спеціальним фондом державного бюджету та за рахунок залишку коштів спеціального фонду державного бюджету.

Протягом звітного року планові призначення загального фонду за цією бюджетною програмою загалом збільшено на 10105,5 тис. грн відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 13.12.2024 №1236-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених Міністерству фінансів у 2024 р. для забезпечення інституційної спроможності органів державної влади" для забезпечення здійснення обов'язкових виплат із заробітної плати працівникам Міністерства закордонних справ України та представництвам МЗС на території України.

Також, проводився аналіз використання бюджетних коштів за результатами якого на підставі наданих об'рунтувань з деталізованими розрахунками та з урахуванням економічної доцільності здійснено перерозподіл бюджетних призначень між кодами економічної класифікації видатків та кредитування зокрема задля забезпечення оплати комунальних послуг.

За спеціальним фондом зміни до кошторисів вносилися протягом року за рахунок надходжень в натуральній формі на загальну суму 39213,0 тис. грн:

- в рамках про взаєморозуміння між МЗС та Japan Tobacco Inc. від 02.8.2022 передано на баланс МЗС 4 автомобілі, з них: 1 авт. - Toyota Land Cruiser 200, 3 авт. - Toyota Hiace Comister Bus;
- відповідно до Угги від 19.02.2024 Управлінням Верховного Комісара ООН у справах біженців передано комп'ютерну та оргтехніку, мережеві екрани та комплектуючі;
- ПР ООН в рамках міжнародної технічної допомоги передано на баланс МЗС монітори, жорсткі диски, модулі оперативної пам'яті, накопичувачі та технічну підтримку;
- відповідно до проекту міжнародної технічної допомоги "Люди, процеси та технології", що фінансується Урядом Сполученого Королівства Великої Британії та Північної Ірландії, забезпечено МЗС ліцензіями на ПЗ.

Окрім того, за рахунок залишку коштів спеціального фонду Державного бюджету України, який утворився у минулі періоди як плата за оренду майна бюджетних установ, збільшено планові показники спеціального фонду на суму 239,2 тис. грн, які були спрямовані на ремонт медичного кабінету приміщення МЗС для приведення у відповідність до вимог наказів МОЗ України від 01.02.2019 №280 та від 21.02.2023 №354, а також на оплату комунальних послуг.

Касові видатки за бюджетною програмою становили 492279,3 тис. гривень, у тому числі за загальним фондом - 452855,4 тис. гривень, за спеціальним фондом - 39423,9 тис. гривень.

Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом у сумі 8817,0 тис. грн пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що зокрема за: КЕКВ 2110 та КЕКВ 2120 у зв'язку з наявністю вакантних посад;

КЕКВ 2270 за рахунок того, що відшкодуванням вартості комунальних послуг за грудень орендарями здійснено наприкінці року;

КЕКВ 5000 за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів; уточненням потреби на закупівлю товарів та послуг, зміною кількості запланованих відраджень та зменшенням потреби щодо сплати судового збору у зв'язку з тривалим розглядом справ судами різних інстанцій.

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					
	року	2	всього	5	з неї прострочена	4	року	5	всього	6	з неї прострочена	7
Всього за бюджетною програмою	1	68,5	40,7	7,6	5,1	2,0	0,0	0,0				
Загальний фонд, всього		68,5	40,7	7,6	5,1	2,0	0,0					
2111		31,4	7,6	7,6	0,0	0,0	0,0					
2210		0,0	0,0	0,0	1,6	0,2	0,0					
2240		4,0	0,0	0,0	2,9	1,2	0,0					
2250		0,0	0,0	0,0	0,6	0,6	0,0					
2274		33,1	33,1	0,0	0,0	0,0	0,0					

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

У порівнянні з початком року сума дебіторської заборгованості за загальним фондом зменшилась на 27,8 тис.грн і станом на 01.01.2025 р. становить 40,7 тис.грн а саме: КЕКВ 2111 - 7,6 тис. грн (перерахунок заробітної плати співробітникам МЗС і поновлення внесень змін до таблиці виходу на роботу, перебування на лікарняному) та КЕКВ 2274 - 33,1 тис.грн (дебіторська заборгованість, що обліковується в Представитстві МЗС в Одесі та пов'язана з попередньою оплатою за природний газ. Кредиторська заборгованість за КПКВК 1401010 протягом звітного періоду зменшилась на 3,1 тис. грн. і становить 2,0 тис.грн. Зазначена заборгованість обліковується в Представитстві МЗС в м. Симферопіль (окуповані території).

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План		Факт		Відхилення плану зі змінними від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінними (+/-)	
	1	2	3	4	5	6		
	1. Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері зовнішніх зносин							
Рівень доопрацювання модулів СЕД МЗС (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кількість опрацьованих нот на 1 працівника (од.)	22,0	22,0	22,0	22,2	0,0	0,0	0,2	0,2
Кількість проведених міжнародних заходів (консультацій, переговорів, засідань, семінарів) на рівні заступників міністра та директорів департаментів (шт.)	131,0	131,0	131,0	296,0	0,0	0,0	165,0	165,0
Кількість розроблених нормативно-правових актів (шт.)	99,0	99,0	90,0	75,0	0,0	0,0	-15,0	-15,0
Кількість архівних одиниць зберігання фонду користувачів фонду	300,0	300,0	300,0	358,0	0,0	0,0	58,0	58,0

Кількість укладених міжнародних документів та міжнародних договорів (од.)	68,0	68,0	139,0	139,0	71,0	71,0		
Доопрацювання модулів СЕД МЗС та розширення її можливостей (тис.грн.)	800,0	800,0	798,8	798,8	-1,2	-1,2		
Рівень доопрацювання модулів СЕД МЗС (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0		
Кількість опрацьованих нот на I працівника (од.)	17,9	17,9	22,2	22,2	4,3	4,3		
Кількість проведених міжнародних заходів (консультацій, переговорів, засідань, семінарів) на рівні заступників міністра та директорів департаментів (шт.)	154,0	154,0	296,0	296,0	142,0	142,0		
Кількість розроблених нормативно-правових актів (шт.)	80,0	80,0	75,0	75,0	-5,0	-5,0		
Кількість архівних одиниць зберігання фонду користування фонду "Міжнародні договори" (шт.)	310,0	310,0	358,0	358,0	48,0	48,0		
Кількість здійснених акредитацій співробітників іноземного дипкорпусу в Україні (шт.)	2 688,0	2 688,0	4 200,0	4 200,0	1 512,0	1 512,0		
Кількість опрацьованих нот (тис.од.)	11,4	11,4	14,3	14,3	2,9	2,9		
Середня кількість розроблених нормативно-правових актів одним структурним підрозділом МЗС (од.)	2,6	2,6	2,5	2,5	-0,1	-0,1		
Участь у заходах за участю Президента України, Прем'єр-міністра України, голови ВРУ (шт.)	276,0	276,0	267,0	267,0	-9,0	-9,0		
Частка прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості розроблених (відс.)	60,0	60,0	60,0	60,0	0,0	0,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників								
Динаміка результативних показників свідчить про інтенсифікацію заходів на міжнародному рівні, спрямованих на віднозлення та розвиток України, що підтверджується зростанням кількості проведених міжнародних заходів (консультацій, переговорів, засідань), кількості укладених міжнародних документів та міжнародних договорів, кількості опрацьованих нот, а також збільшенням кількості здійснених акредитацій співробітників іноземного дипкорпусу в Україні.								
Сітка судового збору								
Частка справ, за якими прийнято рішення на користь установи (відс.)	85,0	85,0	60,0	60,0	-25,0	-25,0		
Кількість поданих до МЗС судових позовів (тис.грн.)	38,0	38,0	17,0	17,0	-21,0	-21,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників								

Частка справ, за якими прийнято рішення на користь установи склала 60 відсотків, що на 25 відсотків менше, порівняно з 2023 роком у зв'язку зі зменшенням кількості поданих до МЗС судових позовів.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Враховуючи актуальність завдань та функцій МЗС України у звітному році щодо потягнення співпраці з ключовими міжнародними партнерами у двосторонньому і багатосторонньому форматах з метою протидії агресії РФ політико-дипломатичними засобами, змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів не відбулося. Кошти державного бюджету спрямовувалися на забезпечення діяльності апарату та представництва МЗС, розташованих на території України, а також на підвищення ефективності та розвитку дипломатичної служби.

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

N з/п	Найменування контрольного заходу	Прозонції 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 проводилися.		

9. Узагальненні висновки про ефективність бюджетної програми:

У звітному році для виконання завдань, покладених на МЗС України щодо реалізації державної політики у сфері зовнішніх відносин з метою потягнення співпраці з ключовими міжнародними партнерами у двосторонньому та багатосторонньому форматах з метою протидії агресії РФ політико-дипломатичними засобами, впровадження захисту прав та інтересів України-та її громадян за кордоном, було використано 452855,4 тис. гривень.

У 2024 році продовжено роботу щодо консолідації міжнародної підтримки України у відсічі збройній агресії РФ, подолання її наслідків та відновлення територіальної цілісності України, а також захист безпекових інтересів держави.

Європейський Союз продовжував надавати дієву підтримку та допомогу Україні, засуджуючи російську агресію та вживаючи заходів із забезпечення широкої міжнародної підтримки України та наближення справедливого миру в Україні на основі Формули миру та реалізації Плану перемоги. ЄС виявляв готовність підтримувати Україну стільки і так довго, як буде

потрібно, працюючи над забезпеченням нагальних військових і оборонних потреб України та дотримуючись довгострокових безпекових зобов'язань до набуття Україною членства. Західні країни виступали за негайне припинення агресії РФ проти України, відновлення територіальної цілісності нашої держави та юридичну відповідальність агресора за всі протиправні дії, включно з відшкодуванням збитків. ЄС та країни Групи Семи виходили з необхідності продовження роботи, зокрема у рамках Core Group, щодо створення міжнародного трибуналу для переслідування РФ за злочини агресії проти України та забезпечення майбутнього механізму компенсації.

Виходячи з реалій, пріоритетним у взаємодії України та ЄС залишалася військова та безпекова сфери. Серед основних досягнень у цьому контексті варто зазначити підписання Спільних безпекових зобов'язань між ЄС та Україною (27.06), розширення воєнно-політичного діалогу з ЄС на високому рівні, продовження мандату Місії ЄС з військової допомоги Україні

(EUFAM), пройшли навчання 75 тисяч українських військовослужбовців). Критично важливими для стійкості під час війни, а також відновлення і впровадження ключових реформ на шляху вступу в ЄС стали рішеннями сторони ЄС про надання Україні виняткової макрофінансової підтримки на період 2024-2027 років ("Ukraine Facility") обсягом до 50 млрд євро, а також про забезпечення основної частини масштабного пакету фінансової допомоги для України обсягом до 50 млрд дол. США у рамках ухваленого рішення Групи Семи про використання "надзвичайних доходів" від заморожених російських активів (протягом 2025 року буде виділено 18,1 млрд євро).

Разом з тим, протягом звітнього періоду забезпечувалася реалізація завдань економічної дипломатії, сприяння відбудові та відновленню України. Основними донорами фінансової допомоги у 2024 році були: ЄС - 17,3 млрд дол. США; США - 8,3 млрд дол. США; МВФ - 5,3 млрд дол. США; Японія - 4,3 млрд дол. США; Світовий банк - 3,2 млрд дол. США; Канада - 1,8 млрд дол. США; Велика Британія - 1 млрд дол. США. Окрім того, забезпечено продовження реалізації Світовим банком проєктів та

Механізмів, які дозволяють Україні мобілізувати фінансові ресурси від інших донорів, а саме від США, Японії, Великої Британії, Норвегії, Іспанії. Так, від початку повномасштабної війни Світовим банком реалізовується 7 проектів для підтримки Державного бюджету України (PEACE in Ukraine, DPL, INSPiRE, LEARN, RISE, SURGE, THRIVE), а також з рамокві проекти відновлення (НОРЕ, НЕАЛ, АRISE), частина фінансування за якими також спрямовується на бюджетну підтримку.

Зміцненню економічних зв'язків з ЄС та послуговий інтеграції до внутрішнього ринку ЄС сприяли чергове продовження дії режиму торговельної і т.зв. транспортної лібералізації з Україною, а також досягнення суттєвого прогресу в питанні переходу до переговорів щодо укладення Угоди про оцінку відповідності та прийнятність промислових товарів (ASCA). Зазначені заходи та продовження дії Ініціативи ЄС "Шляхи солідарності" забезпечили збереження агропродовольчого експорту з України, а також імпорту допомоги для нашої держави. До Фонду підтримки енергетики України та інших ініціатив на підтримку стійкості енергетичної системи України і відбудову критичної інфраструктури від країн Західної Північної та

Південної Європи вдалося залучити коштів на суму майже 1 млрд євро. Основні донори - Німеччина, Нідерланди, Франція, Швеція та Італія. Підготовлено підручтя для ухвалення стороною ЄС, а також забезпечено опрацювання механізмів реалізації рішення щодо створення спеціального фінансового інструменту для України на період 2024-2027 років (Ukraine Facility) загальним обсягом до 50 млрд євро (33 млрд євро кредитів і 17 млрд євро грантів) в рамках Баторичної фінансової перспективи ЄС на 2021-2027 рр., який набув чинності 01.03.2024. Виплати в рамках Ukraine Facility поділені наступним чином: загальна сума виплат на 2024 рік становитиме 16 млрд євро, на 2025 - 12,5 млрд євро, на 2026 - 6,5 млрд євро; на 2027 - 2,47 млрд євро; 2028 - 800 млн євро. Окремі фінансові інструменти для України в рамках бюджету ЄС також є свідченням того, що Україна сприймається ЄС як потенційний член Євросоюзу.

МЗС України активно сприяло українським компаніям у виході на зовнішні ринки та зміцненні ділових зв'язків. Завдяки підтримці МЗС, зокрема через міжнародну платформу "Надоли", вітчизняний бізнес отримав доступ до нових партнерів, експортних можливостей та виставкових заходів, які сприяють популяризації української продукції за кордоном. Станом на кінець року на зазначеній платформі зареєструвалися понад 2000 українських компаній, які підписали з іноземними партнерами понад 300 контрактів на суму від 13 тис дол. до 2,5 млн євро. Близько 500 вітчизняних компаній взяли участь у понад 100 виставкових заходах на пільгових умовах. Ці спільні зусилля є не тільки важливим елементом підтримки

Українського населення під час повномасштабної російської агресії, але є вагомим кроком на шляху до зміцнення позицій України як надійного партнера в міжнародній торгівлі. Значні зусилля докладалися на напрямі залучення міжнародної допомоги для відновлення енергетичної системи України. На тлі триваючого енергетичного терору Росії ЄС та його держави-члени продовжували виявляти солідарність з Україною та надавати всебічну підтримку розвитку її енергосектору, зокрема у рамках Механізму цивільного захисту, Фонду підтримки енергосектору України, Координаційної групи з питань енергетики G7+. Важливим для стійкості енергосистеми України стало збільшення імпорту електроенергії з Європи в Україну до 2,1 ГВт у рамках рішень Європейської мережі операторів систем передачі електроенергії (ENTSO-E).

Завдяки отриманому від іноземних партнерів обладнанню, зокрема газотурбінним установкам, генераторам, трансформаторам та мобільним котельням, вдалося оперативно відновлювати енергопостачання для споживачів. Загалом, з березня 2022 року Україна отримала від 37 країн 1516 вагтажів енергетичного обладнання вагою більше 20 тисяч тонн. Через

Фонд підтримки енергетики України залучено 1,066 млрд євро міжнародної допомоги, що використовуються для закупівлі критично важливого устаткування.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напряом підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Підвищення ефективності планування потреби у бюджетних коштах за бюджетною програмою	Здійснення постійного моніторингу змін законодавства, що впливають на виконання бюджетної програми. Врахування результатів державного аудиту виконання МЗС бюджетної програми при складанні розрахунків за бюджетною програмою на наступний бюджетний період з метою підвищення ефективності використання коштів та зменшення потреби у перерозподілі затверджених бюджетних призначень. Взяття бюджетних та фінансових зобов'язань, відповідно до визначених бюджетних

	<p>призначень, а також виходячи з пріоритетності видатків.</p>
<p>2</p>	<p>Підвищення якості фінансової дисципліни</p> <p>Важливі заходи щодо запобігання виникненню дебіторської та кредиторської заборгованостей шляхом постійного проведення аналізу використання бюджетних коштів, та здійснення своєчасного перерозподілу напрямів використання коштів та бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі, в розрізі економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою.</p>
<p>3</p>	<p>Ефективне використання бюджетних коштів</p> <p>Здійснення постійного моніторингу результатів оцінки ефективності бюджетної програми за минулі роки та врахування їх при формуванні потреби на наступний бюджетний рік з метою зменшення кількості перерозподілів бюджетних коштів протягом бюджетного періоду.</p>

Державний секретар



(підпис)

Олександр КАРАШЕВИЧ

(ім'я та прізвище)