

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

1.	2300000 (КПКВ ДБ)	Міністерство охорони здоров'я України	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	2301000	Апарат Міністерства охорони здоров'я України	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	2301270 (КПКВ ДБ)	0763 Проведення вакцинації населення від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Громадське здоров'я

Мета бюджетної програми:

Запобігання виникненню та поширенню, локалізація та ліквідація спалахів епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2

Завдання бюджетної програми:

- 1) Проведення вакцинації населення від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS CoV-2

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямом 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	2 600 000,0	1 378 532,7	5 158,5	-1 221 467,3	-1 373 374,2
у т. ч.: загальний фонд	2 600 000,0	1 378 532,7	5 158,5	-1 221 467,3	-1 373 374,2
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>1. Закупівля вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, лікарських засобів та медичних виробів (шприців та контейнерів), необхідних для проведення вакцинації населення (закупівля товарів та послуг, пов'язаних з їх закупівлею, що надаються спеціалізованою організацією, яка здійснює закупівлю; закупівля послуг, пов'язаних з поставками у межах заходів, необхідних для проведення вакцинації населення; оплата банківських послуг), всього</i>	2 600 000,0	1 378 532,7	5 158,5	-1 221 467,3	-1 373 374,2

у т. ч.: загальний фонд	2 600 000,0	1 378 532,7	5 158,5	-1 221 467,3	-1 373 374,2
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Впродовж 2022 року в установленому порядку Кабінетом Міністрів України було прийнято ряд нормативних актів щодо зменшення обсягів видатків споживання за КПКВК 2301270 та перерозподілу їх на інші бюджетні програми, а саме: постановою від 24.06.2022 №709 - на суму 712 556,6 тис грн; розпорядженням від 19.08.2022 №735-р - на суму 28 160,5 тис грн; розпорядженням від 04.10.2022 №876-р - на суму 36 061,6 тис грн; розпорядженням від 08.11.2022 № 1000-р - на суму 206 064,3 тис грн; постановою від 06.12.2022 №1357 - на суму 235 372,82 тис грн; розпорядженням від 09.12.2022 №1127-р - на суму 3 251,5 тис гривень. Всього, з урахуванням зменшення, обсяг видатків споживання за загальним фондом за КПКВК 2301270 на кінець бюджетного періоду становив 1 378 532,7 тис гривень.

У зв'язку з тим, що у 2022 році закупівля вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, (далі - вакцина проти COVID-19) не здійснювалась, кошти на ці цілі не спрямовувались. Враховуючи залишки вакцин проти COVID-19, закуплених за кошти державного бюджету 2021 року та за кредитні кошти Європейського інвестиційного банку, а також налагодження постачання необхідної кількості доз вакцин проти COVID-19 із застосуванням механізму COVAX, не було потреби у 2022 році щодо закупівлі вакцин за кошти державного бюджету.

Разом з тим, в межах даної бюджетної програми було використано кошти у сумі 5 158,5 тис грн на оплату витрат на послуги, які пов'язані з продажем іноземної валюти, що пояснюється наступним. У 2021 році в рамках виконання договірних відносин між МОЗ та спеціалізованою організацією Краун Ейджентс Лімітед за бюджетною програмою за КПКВК 2301270 здійснено перерахування коштів для закупівлі вакцин проти COVID-19. У 2022 році із початком повномасштабної агресії російської федерації та отриманням значної кількості вакцин у якості гуманітарної допомоги МОЗ разом із Краун Ейджентс Лімітед вжили заходів з метою повернення невикористаних коштів, сплачених на закупівлю вакцин проти COVID-19 в іноземній валюті. За продаж іноземної валюти банку була сплачена комісійна винагорода. В результаті до Державного бюджету України було повернуто бюджетні кошти.

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
2220	2 600 000,0	0,0	1 373 374,2	0,0	0,0	0,0	-1 226 625,8	0,0	-1 373 374,2	0,0
2240	0,0	0,0	5 158,5	0,0	5 158,5	0,0	5 158,5	0,0	0,0	0,0
Всього	2 600 000,0	0,0	1 378 532,7	0,0	5 158,5	0,0	-1 221 467,3	0,0	-1 373 374,2	0,0

Кількість змін до плану 7, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 1

Пояснення щодо відхилень:

Впродовж 2022 року в установленому порядку Кабінетом Міністрів України було прийнято ряд нормативних актів щодо зменшення обсягів видатків споживання за КПКВК 2301270 та перерозподілу їх на інші бюджетні програми, а саме: постановою від 24.06.2022 №709 - на суму 712 556,6 тис грн; розпорядженням від 19.08.2022 №735-р - на суму 28 160,5 тис грн; розпорядженням від 04.10.2022 №876-р - на суму 36 061,6 тис грн; розпорядженням від 08.11.2022 № 1000-р - на суму 206 064,3 тис грн; постановою від 06.12.2022 №1357 - на суму 235 372,82 тис грн; розпорядженням від 09.12.2022 №1127-р - на суму 3 251,5 тис гривень. Всього, з урахуванням зменшення, обсяг видатків споживання за загальним фондом за КПКВК 2301270 на кінець бюджетного періоду становив 1 378 532,7 тис гривень.

У зв'язку з тим, що у 2022 році закупівля вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, (далі - вакцина проти COVID-19) не здійснювалась, кошти на ці цілі не спрямовувались. Враховуючи залишки вакцин проти COVID-19, закуплених за кошти державного бюджету 2021 року та за кредитні кошти Європейського інвестиційного банку, а також налагодження постачання необхідної кількості доз вакцин проти COVID-19 із застосуванням механізму COVAX, не було потреби у 2022 році щодо закупівлі вакцин за кошти державного бюджету.

Разом з тим, в межах даної бюджетної програми було використано кошти у сумі 5 158,5 тис грн на оплату витрат на послуги, які пов'язані з продажем іноземної валюти,

що пояснюється наступним. У 2021 році в рамках виконання договірних відносин між МОЗ та спеціалізованою організацією Краун Ейджентс Лімітед за бюджетною програмою за КПКВК 2301270 здійснено перерахування коштів для закупівлі вакцини проти COVID-19. У 2022 році із початком повномасштабної агресії російської федерації та отриманням значної кількості вакцин у якості гуманітарної допомоги МОЗ разом із Краун Ейджентс Лімітед вжили заходів з метою повернення невикористаних коштів, сплачених на закупівлю вакцини проти COVID-19 в іноземній валюті. За продаж іноземної валюти банку була сплачена комісійна винагорода. З метою оплати цієї послуги, за зверненням МОЗ довідками Мінфіну від 05.12.2022 № 5002, № 5003 були перерозподілені видатки в розрізі КЕКВ в межах програми і введені видатки за КЕКВ 2240 у сумі 5158,5 тис гривень. В результаті до Державного бюджету України було повернуто бюджетні кошти.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітнього року	на кінець звітнього року		на початок звітнього року	на кінець звітнього року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	2 841 552,9	1 177 935,5	1 177 935,5	0,0	0,0	0,0
Загальний фонд, всього	1 574 476,3	1 177 935,5	1 177 935,5	0,0	0,0	0,0
2220	1 532 909,8	1 160 473,1	1 160 473,1	0,0	0,0	0,0
2240	41 566,5	17 462,4	17 462,4	0,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	1 267 076,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2220	1 267 076,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Причиною утворення дебіторської заборгованості за КЕКВ 2220 є непоставка вакцини, законтракованої у 2021 році спеціалізованою організацією, яка здійснює закупівлі. Відповідно до умов угоди між МОЗ та спеціалізованою організацією була здійснена попередня оплата за постачання вакцини, строки постачання якої були зірвані. У зв'язку із зазначеним було прийнято рішення щодо розірвання контракту з виробником та повернення попередньої оплати. В частині закупівлі послуг за КЕКВ 2240 утворилась заборгованість за попередній бюджетний період у зв'язку з затримкою повернення коштів, що передбачались на закупівлю послуг спеціалізованої організації, пов'язаних з поставками вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, яка закуповується за кредитні кошти в рамках спільного з Європейським інвестиційним банком проекту "Програма розвитку муніципальної інфраструктури України", оплату банківських послуг (відповідно до рішення Кабінету Міністрів України - розпорядження КМУ від 23.12.2022 №1188-р). МОЗ вживає всіх заходів з погашення дебіторської заборгованості. На початок бюджетного періоду 2023 року тривала процедура повернення коштів до державного бюджету.

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

1. Закупівля вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, лікарських засобів та медичних виробів (шприців та контейнерів), необхідних для проведення вакцинації населення (закупівля товарів та послуг, пов'язаних з їх закупівлею, що надаються спеціалізованою організацією, яка здійснює закупівлю; закупівля послуг, пов'язаних з поставками у межах заходів, необхідних для проведення вакцинації населення; оплата банківських послуг)					
Кількість доз вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, якими забезпечені визначені групи ризику (од.)	13 200 000,0	13 200 000,0	0,0	0,0	-13 200 000,0
Кількість проведених щеплень від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (осіб)	13 200 000,0	13 200 000,0	0,0	0,0	-13 200 000,0
Кількість щеплених осіб двома дозами вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	6 600 000,0	6 600 000,0	0,0	0,0	-6 600 000,0
Кількість розчинника для розведення вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	4 200 000,0	4 200 000,0	0,0	0,0	-4 200 000,0
Кількість шприців ін'єкційних стерильних, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	26 100 000,0	26 100 000,0	0,0	0,0	-26 100 000,0
Кількість контейнерів для збору (утилізації) медичних відходів, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	105 000,0	105 000,0	0,0	0,0	-105 000,0
Середні витрати на закупівлю розчинника для розведення вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	1,3	1,3	0,0	0,0	-1,3
Середні витрати на закупівлю шприців ін'єкційних стерильних, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	2,2	2,2	0,0	0,0	-2,2
Середні витрати на закупівлю контейнерів для збору (утилізації) медичних відходів, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	25,3	25,3	0,0	0,0	-25,3
Частка щеплених осіб до загальної кількості осіб, які підлягають вакцинації від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, відповідно до Національного плану вакцинопрофілактики (відс.)	100,0	100,0	0,0	0,0	-100,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
У зв'язку з тим, що закупівля вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, не здійснювалась, фактичні результативні показники не відображені					

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
Закупівля вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, лікарських засобів та медичних виробів (шприців та контейнерів), необхідних для проведення вакцинації населення (закупівля товарів та послуг, пов'язаних з їх закупівлею, що надаються спеціалізованою організацією, яка здійснює закупівлю; закупівля послуг, пов'язаних з поставками у межах заходів, необхідних для проведення вакцинації населення; оплата банківських послуг)									
Кількість доз вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, які закуплено для забезпечення вакцинації населення (од.)	28 821 150,0	28 321 150,0	500 000,0	0,0			-28 821 150,0		
Кількість розчинника для розведення 10 млн доз вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	3 340 000,0		3 340 000,0	0,0			-3 340 000,0		
Середні витрати на закупівлю розчинника для розведення вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	0,0			0,0			0,0		
Середні витрати на закупівлю шприців ін'єкційних стерильних, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	0,0			0,0			0,0		
Середні витрати на закупівлю контейнерів для збору (утилізації) медичних відходів, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (грн.)	0,0			0,0			0,0		
Кількість проведених щеплень від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (осіб)	28 821 150,0	28 321 150,0	500 000,0	0,0			-28 821 150,0		

Кількість шприців ін'єкційних стерильних, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	30 334 577,0	22 315 577,0	8 019 000,0	0,0			-30 334 577,0	
Кількість контейнерів для збору (утилізації) медичних відходів, які закуплено для забезпечення вакцинації населення проти COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	682 875,0	682 875,0		0,0			-682 875,0	
Кількість щеплених осіб двома дозами вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2mm (од.)	14 410 575,0	14 160 575,0	250 000,0	0,0			-14 410 575,0	
Кількість доз вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, якими забезпечені визначені групи ризику (од.)	0,0			0,0			0,0	
Частка щеплених осіб до загальної кількості осіб, які підлягають вакцинації від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, відповідно до Національного плану вакцинопрофілактики (відс.)	95,8	83,8	12,0	0,0			-95,8	
Кількість розчинника для розведення вакцини проти гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (од.)	0,0			0,0			0,0	

Пояснення щодо динаміки результативних показників
У зв'язку з тим, що закупівля вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у 2022 році не здійснювалась, порівняння з фактичними результативними показниками минулого бюджетного періоду не може бути здійснене.

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:

У зв'язку з тим, що у 2022 році закупівля вакцин від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, (далі - вакцина проти COVID-19) не здійснювалась, кошти на ці цілі не спрямовувались. Враховуючи залишки вакцин проти COVID-19, закуплених за кошти державного бюджету 2021 року та за кредитні кошти Європейського інвестиційного банку, а також налагодження постачання необхідної кількості доз вакцин проти COVID-19 із застосуванням механізму COVAX, не було потреби у 2022 році щодо закупівлі вакцин за кошти державного бюджету.

Разом з тим, в межах даної бюджетної програми було використано кошти у сумі 5 158,5 тис грн на оплату витрат на послуги, які пов'язані з продажем іноземної валюти, що пояснюється наступним. У 2021 році в рамках виконання договірних відносин між МОЗ та спеціалізованою організацією Краун Ейджентс Лімітед за бюджетною програмою за КПКВК 2301270 здійснено перерахування коштів для закупівлі вакцини проти COVID-19. У 2022 році із початком повномасштабної агресії російської федерації та отриманням значної кількості вакцин у якості гуманітарної допомоги МОЗ разом із Краун Ейджентс Лімітед вжили заходів з метою повернення невикористаних коштів, сплачених на закупівлю вакцини проти COVID-19 в іноземній валюті. За продаж іноземної валюти банку була сплачена комісійна винагорода. В результаті до Державного бюджету України було повернуто бюджетні кошти.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	У 2023 році бюджетна програма за КПКВК 2301270 припинила свою дію. Законом України "Про Державний бюджет України на 2023 рік" видатки на зазначену бюджетну програму не передбачені.	

Заступник Міністра

(підпис)

Петро ЄМЕЦЬ

(ім'я та прізвище)