

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2023 рік

1. 230 Міністерство охорони здоров'я України  
(КПКВК ДБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2308000 Національна служба здоров'я України  
(КПКВК ДБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2308010 0763 Керівництво та управління у сфері державних фінансових гарантій медичного обслуговування населення  
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення високого рівня здоров'я та високих показників тривалості життя і тривалості здорового життя.

5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики у сфері державних фінансових гарантій медичного обслуговування населення за програмою державних гарантій медичного обслуговування населення.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація діяльності Національної служби здоров'я України (НСЗУ) як єдиного замовника медичних послуг та лікарських засобів за програмою державних гарантій медичного обслуговування населення.

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	179 535,6	15,7	179 551,3	178 458,3	118 344,3	296 802,6	-1 077,3	118 328,6	117 251,3
1	Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на НСЗУ	179535,6	15,7	179551,3	178458,3	118344,3	296802,6	-1077,3	118328,6	117251,3

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Розбіжність між фактично проведеними касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми у підпункті 1 пункту 7, обумовлена:

- наявність в НСЗУ працівників з інвалідністю, у зв'язку з чим при нарахуванні ЄСВ на заробітну плату яких застосовувалася ставка у розмірі 8,41 відс., перевищенням загального фонду служби під час здійснення остаточних розрахунків при їх звільненні, а також нарахуванням заробітної плати працівникам разом з ними;

протягом осінньо-зимового періоду, дистанційною формою роботи для працівників НСЗУ у зв'язку з її запровадженням в цілому по



АСУД "ДОК ПРОФ З"  
Міністерство охорони здоров'я України  
12-06/4393/2-24 від 30.01.2024  
Підписання КЕП Ємець Петро Володимирович  
3FAA9288358EC0030400000C4332C00ECF8BE00

державі, що призвело до економії видатків на опалення та освітлення будівлі НСЗУ, а також до зменшення обсягів використання води та водовідведення;  
 - економією коштів, що виникла у зв'язку з укладанням за результатами проведених процедур договорів на менші суми, ніж планувалося;  
 - надходженнями за спеціальним фондом за кодом класифікації доходів бюджету 25020100 "Благодійні внески та гранти, дарунки" в загальній сумі 118 282,7 тис. грн (майнові права інтелектуальної власності (компоненти центральної бази даних електронної системи охорони здоров'я) та обладнання).

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми

тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<i>1 затрат</i>												
1	Кількість штатних одиниць	од.	Постанова КМУ від 05.04.2014 № 85, управлінський облік	1060		1060	318		318	-742		-742
2	Технічна підтримка програмного забезпечення, що використовується у поточній діяльності працівників НСЗУ	тис.грн.	Договори, акти наданих послуг	753		753	1124,7		1124,7	371,7		371,7
3	Підписка програмного забезпечення, що використовується у поточній діяльності працівників НСЗУ	тис.грн.	Договори, акти наданих послуг	250,3		250,3	167,8		167,8	-82,5		-82,5
4	Технічне обслуговування серверного та мережевого обладнання	тис.грн.	Договори, акти наданих послуг	1621,6		1621,6	163,9		163,9	-1457,7		-1457,7
5	Технічна підтримка серверного та мережевого програмного забезпечення	тис.грн.	Договори, акти наданих послуг	1524		1524	2792,9		2792,9	1268,9		1268,9

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Розбіжність між кількістю фактично зайнятих штатних одиниць на кінець року та кількістю штатних одиниць, зазначених у підпункті 1 розділу "затрат" пункту 9 паспорта у кількості, визначеній у додатку 1 до постанови Кабінету Міністрів України від 5 квітня 2014 р. № 85 "Деякі питання затвердження граничної чисельності працівників апарату та територіальних органів центральних органів виконавчої влади, інших державних органів", обумовлена низкою об'єктивних причин. Прийняття на посади державної служби в НСЗУ здійснюється на загальних підставах відповідно до чинного законодавства. В умовах воєнного стану призупинено оголошення конкурсів на зайняття посад державної служби. Призначення на посади державної служби громадян України в період дії воєнного стану здійснюється відповідно до Закону України "Про правовий режим воєнного стану". Разом з тим в НСЗУ достатньо високий рівень вимог до кандидатів на зайняття вакантних посад, який є абсолютно обґрунтованим, враховуючи обсяг відповідальності та специфіку роботи переважної кількості підрозділів служби та виклики, які перед нею стоять. Зазначене потребує ретельного відбору кандидатів та перевірки їх рівня знань, кваліфікації, умінь та навичок, враховуючи високу відповідальність працівників служби під час реалізації покладених на них



завдань, що вимагає наявності у них не лише глибоких та ґрунтовних знань за широким спектром напрямів роботи, яку вони виконують, зокрема і тих, що мають безпосереднє відношення до аналітичної діяльності, програмування, проведення економічного аналізу, юриспруденції, бухгалтерії та фінансів, медичної сфери, володіння юридичними тонкощами, досвіду роботи з найновітнішими можливостями роботи з електронними таблицями, що містять великі обсяги інформації. У 2023 році звільнено 108 працівників, призначено 85 працівників.

Розбіжність між обсягом видатків на технічну підтримку програмного забезпечення, що використовується у поточній діяльності працівників НСЗУ, станом на кінець року та обсягом цього показника, запланованим на вказані цілі у підпункті 2 розділу "затрат" пункту 9 паспорта на початок року, обумовлена здорожчанням підтримки ПЗ.

Розбіжність між обсягом видатків на підписку програмного забезпечення, що використовується у поточній діяльності працівників НСЗУ, станом на кінець року та обсягом цього показника, запланованим на вказані цілі у підпункті 3 розділу "затрат" пункту 9 паспорта на початок року, обумовлена збільшенням вартості ПЗ, що було заплановано та відповідно неможливістю оголошення усіх запланованих процедур закупівель, тому кошти частково були перенаправлені на інші нагальні потреби.

Розбіжність між обсягом видатків на технічне обслуговування серверного та мережевого обладнання, станом на кінець року та обсягом цього показника, запланованим на вказані цілі у підпункті 4 розділу "затрат" пункту 9 паспорта на початок року, обумовлена необхідністю проведення перерозподілу коштів на інші нагальні потреби.

Розбіжність між обсягом видатків на технічну підтримку серверного та мережевого програмного забезпечення, станом на кінець року та обсягом цього показника, запланованим на вказані цілі у підпункті 5 розділу "затрат" пункту 9 паспорта на початок року, обумовлена здорожчанням підтримки ПЗ.

2 продукту									
1	Кількість розроблених проектів нормативно-правових актів	од.	Управлінський облік	4	4	10	10	6	6
2	Кількість судових позовів, поданих НСЗУ	од.	Управлінський облік	171	171	18	18	-153	-153

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Розбіжність між фактичною кількістю розроблених протягом звітного періоду проектів нормативно-правових актів (10 одиниць) та значенням цього показника, запланованим у підпункті 1 розділу "продукту" пункту 9 паспорта (4 одиниць), обумовлена потребою в удосконаленні низки нормативно-правових актів, у тому числі постанови Кабінету Міністрів України, якою затверджувався порядок реалізації програми медичних гарантій у 2023 році, а також ініціюванням структурними підрозділами НСЗУ внесення окремих змін до чинних у звітному періоді нормативно-правових актів. У зв'язку з наведеним загальна кількість розроблених НСЗУ протягом 2023 року проектів нормативно-правових актів є більшою, ніж було заплановано при формуванні паспорта за вказаною бюджетною програмою.

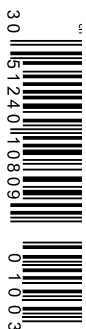
Розбіжність між фактичною кількістю судових позовів, поданих НСЗУ протягом звітного періоду та значенням цього показника, запланованим у підпункті 2 розділу "продукту" пункту 9 паспорта обумовлена наступним. Протягом 2023 року Юридичним департаментом НСЗУ проводилась претензійно-позовна робота, вчинялися дії щодо пред'явлення позовних заяв, апеляційних та касаційних скарг, необхідних для захисту інтересів НСЗУ (17 позовних заяв до судів першої інстанції, а також подано 1 касаційну скаргу). Сплачено всього судового збору на загальну суму 329 014,64 гривень. Запланований показник судових позовів 171 од. розраховано враховуючи судовий збір у розмірі 2684 грн, середній розмір судового збору за подання одного позову склав 18 279 гривень.

3 ефективності									
1	Середній розмір судового збору за подання одного позову	грн.	Управлінський облік	2684		18279		15595	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Розбіжність між фактичним розміром судового збору за подання одного позову на кінець звітного періоду та значенням цього показника, запланованим у підпункті 1 розділу "ефективності" пункту 9 паспорта, обумовлена тим, що протягом 2023 року було сплачено судового збору на суму 329 014,64 грн за 18 судових позовів, поданих НСЗУ. Частиною першою статті 4 Закону України "Про судовий збір" визначено, що судовий збір справляється у відповідному розмірі від прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня календарного року, в якому відповідна заява або скарга подається до суду, - у відсотковому співвідношенні до ціни позову та у фіксованому розмірі. За подання до суду позовної заяви майнового характеру, яка подана юридичною особою встановлена ставка судового збору у розмірі 1,5 відсотка ціни позову, але не менше 1 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб і не більше 350 розмірів прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

4 якості									
1	Питома вага схвалених проектів нормативно-правових актів у загальній кількості розроблених	відс.	Управлінський облік	100		100			



---

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

---

#### Аналіз стану виконання результативних показників

Паспортом передбачено 10 результативних показників, які визначають результати виконання бюджетної програми, характеризують хід її реалізації, ступінь досягнення поставленої мети та запланованих до виконання завдань. Усі показники визначалися з урахуванням цілі державної політики та завдань бюджетної програми, на досягнення яких було спрямовано її реалізацію у звітному періоді, а також з дотриманням вимог, передбачених загальними вимогами до визначення результативних показників бюджетних програм, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 10.12.2010 № 1536. У загальній кількості показників 5- за групою "затрат", 2 - "продукту", 1 - "ефективності" та 2 - "якості", з яких 4 виконані, 2 - перевиконано. За 4-ма показниками фактичні значення менше запланованих у зв'язку з обґрунтованими причинами та об'єктивними факторами, які зазначені конкретно по кожному з них у відповідному розділі зазначеного звіту.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Під час реалізації завдань, покладених на НСЗУ державою та виконання яких здійснювалося протягом звітного періоду за рахунок коштів вказаної бюджетної програми забезпечено цільове та ефективне використання бюджетних коштів.

Результативні показники, передбачені у паспорті бюджетної програми на 2023 рік, визначені з дотриманням вимог, передбачених Загальними вимогами до визначення результативних показників бюджетних програм, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 10.12.2010 № 1536 "Про результативні показники бюджетної програми", зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 27 грудня 2010 року за № 1353/18648.

Протягом дії бюджетної програми у звітному періоді продовжувалася робота по укомплектуванню структурних підрозділів Національної служби здоров'я України як центрального органу виконавчої влади висококваліфікованими кадрами, у тому числі її міжрегіональних територіальних органів, створених відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 16 січня 2019 р. № 18-р, як структурні підрозділи апарату: Північний, Східний, Південний, Західний та Центральний.

З метою реалізації одного з головних завдань служби, передбачених Положенням про Національну службу здоров'я України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 грудня 2017 р. № 1101 (далі - Положення про НСЗУ), а саме - внесення на розгляд Міністра охорони здоров'я пропозицій щодо забезпечення формування державної політики у сфері державних фінансових гарантій медичного обслуговування населення, протягом звітного періоду фахівцями служби було підготовлено низку проектів нормативно-правових актів, зокрема тих, положення яких спрямовані на врегулювання питання реалізації програми медичних гарантій у 2023 році. Усі розроблені службою проекти нормативно-правових актів були схвалені Урядом та прийняті відповідними постановами Кабінету Міністрів України та наказами головного розпорядника, що, зокрема дало змогу забезпечити у 2023 році виконання на належному рівні ключового завдання, визначеного Положенням про НСЗУ, яке стосується реалізації службою функцій замовника медичних послуг та лікарських засобів за програмою медичних гарантій.

Вказана бюджетна програма є вкрай актуальною для подальшої реалізації у наступних бюджетних роках, оскільки її завдання спрямовані на забезпечення подальшого функціонування та розвитку НСЗУ як єдиного державного замовника медичних послуг та лікарських засобів.

---

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

**Заступник Міністра**

---

(підпис)

**Петро ЄМЕЦЬ**

---

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)