

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми станом на 1 січня 2020 року

1.	120 (КПКВК ДБ)	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України (найменування головного розпорядника)
2.	1203000 (КПКВК ДБ)	Державне агентство резерву України (найменування відповідального виконавця)
3.	1203010 (КПКВК ДБ)	0220 Керівництво та управління у сфері державного резерву (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для економічної незалежності

5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики у сфері державного матеріального резерву.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення методологічного та інформаційно-аналітичного забезпечення роботи з формування, розміщення, зберігання, використання, поповнення та освіження (поповнення) запасів державного резерву;
2	Участь в удосконаленні законодавства з питань державного матеріального резерву;
3	Управління об'єктами державної власності, що належать до сфери управління Держрезерву України.

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

тис. гривень

№ з/п	Напями 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

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

Наявність кредиторської заборгованості станом на 31.12.2019 в сумі 467,6 тис. грн. пояснюється наступним. На виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти Головним управлінням ДКСУ у м. Києві здійснюється безспірне списання коштів за бюджетною програмою КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" (реєстраційний рахунок №35211001078710) за всіма кодами економічної класифікації видатків, крім захищених видатків, визначених статтею 55 Бюджетного кодексу України. Зважаючи на це, на кінець 2019 року виникла кредиторська заборгованість з відшкодування витрат на відрядження працівників, з оплати послуг зв'язку, обслуговування програмного забезпечення, технічного обслуговування ліфту, дератизації та дезінсекції приміщень, розміщення оголошень в газеті "Урядовий кур'єр", транспортних послуг.

Зменшення видатків:

1) на виконання функцій і завдань у сфері державного резерву на суму 4111,1 тис. грн. пояснюється.

2) на виконання завдань, що належать до сфери інформатизації, на суму 718,6 тис. грн. повністю безпільним списанням коштів на виконання наказу Господарського - економічного комітету на оплату комунальних послуг (за рахунок сприятливого температурного режиму в зимовий період та заміщення економії);

з урахуванням загальної потреби підприємства в закупівлі продукції, яка становить 56,1 тис. грн., згідно з розрахунками, наведеними в таблиці № 1.

3) на легалізацію комп'ютерних програм на суму 60,0 тис. грн. пояснюється тим, що придбання ліцензійного програмного забезпечення не здійснювалось у зв'язку з безпідприємним списанням коштів на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти.

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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
1 затрат												
1	Кількість штатних одиниць	од.	Постанова КМУ від 05.04.2014 № 85, внутрішньогосподарський облік	76	76	76	76	76	76	76		
2	Займана загальна площа приміщень	кв. м.	Договір оренди	2635,7		2635,7	2635,7		2635,7			
3	Кількість відряджень по Україні	од.	Внутрішньогосподарський облік	180		180	127		127	-53		-53
4	Кількість відряджень за кордон	од.	Внутрішньогосподарський облік	4		4				-4		-4
5	Кількість баз даних і програмних продуктів, що обслуговуються	од.	Договори	8		8	2		2	-6		-6
6	Кількість придбаних ліцензійних програмних продуктів	од.	Внутрішньогосподарський облік	10		10				-10		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Гранична чисельність працівників Держрезерву затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 05.04.2014 № 85 "Деякі питання затвердження граничної чисельності працівників апарату та територіальних органів центральних органів виконавчої влади, інших державних органів" в кількості 96 од. Станом на 01.01.2019 в штатному розписі Держрезерву затверджена штатна чисельність в кількості 76 од.												
Відхилення фактичних від планових показників пояснюється:												
пункт 3 - зменшення кількості відряджень працівників у зв'язку з наявністю заборгованості з відшкодування витрат на відрядження через безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву;												
пункт 4 - відсутність відряджень за кордон керівних працівників Держрезерву відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 11.10.2016 № 710 "Про ефективне використання державних коштів";												
пункт 5 - укладенням договорів на супроводження та обслуговування лише 2-х програмних комплексів у зв'язку з безспірним списанням коштів з рахунку Держрезерву;												
пункт 6 - не придбанням ліцензійного програмного забезпечення у зв'язку з безспірним списанням коштів з рахунку Держрезерву.												
2 продукту												
1	Кількість отриманої та опрацьованої кореспонденції (доручень, листів, звітів)	од.	Програмний продукт "Діловодство ДОК ПРОФ"	8360		8360	8891		8891	531		531
2	Кількість проведених внутрішніх аудитів діяльності підведомчих підприємств і організацій	од.	Накази Держрезерву	6		6	4		4	-2		-2

3	Кількість затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	11	11	11	11	11
4	Кількість затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	12	12	12	12	12
5	Кількість розроблених нормативно-правових актів	од.	Внутрішньогосподарський облік	5	5	7	7	2

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення планових від фактичних показників пояснюється збільшенням фактичної кількості отриманої (вхідної) кореспонденції (доручень, листів, звітів) та збільшенням кількості вхідних звернень громадян України та запитів на публічну інформацію у 2019 році. Вся отримана кореспонденція опрацьована належним чином.

Пункт 2. У 2019 році працівниками Сектору внутрішнього аудиту проведено 4 внутрішні аудиту діяльності державних підприємств та організацій, що належать до сфери управління Держрезерву. Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла у зв'язку з необхідністю залучення працівників Сектору внутрішнього аудиту до службових розслідувань та інших перевірок. Станом на 31.12.2019 було розпочато ще 3 планові аудиту.

Пункт 5. Працівниками Держрезерву у 2019 році розроблено 7 нормативно-правових актів:

- 1) проєкт розпорядження "Про відпуск матеріальних цінностей державного резерву" (прийнято Кабінетом Міністрів України 10.04.2019 за № 238-р);
- 2) проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України "Про списання матеріальних цінностей державного резерву з подальшою реалізацією їх для переробки" (направлено на погодження Мінекономіки);
- 3) проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України "Про проведення у 2019 році освіження матеріальних цінностей державного резерву" (прийнято Кабінетом Міністрів України 10.04.2019 за № 228-р);
- 4) проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України "Про відпуск матеріальних цінностей із незнижуваного запасу державного матеріального резерву" (прийнято Кабінетом Міністрів України 24.12.2019 за № 1363-р);
- 5) проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України "Про проведення у 2020 році освіження матеріальних цінностей державного резерву" (направлено на погодження Мінекономіки);
- 6) проєкт постанови Кабінету Міністрів України "Про внесення зміни в додаток до постанови Кабінету Міністрів України від 25 листопада 2015 р. № 971" (отримано погодження Мінекономіки);
- 7) проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України "Про передачу цілісних майнових комплексів державних підприємств до сфери управління Фонду державного майна" (направлено на погодження Мінекономіки).

3 ефективності

1	Кількість опрацьованої кореспонденції на одного виконавця	од.	Внутрішньогосподарський облік	110	129	19
2	Кількість контрольних заходів на одного виконавця (4 особи)	од.	Внутрішньогосподарський облік	1,5	1,3	-0,2
3	Середня вартість 1 кв. м орендованої площі	грн.	Договір оренди	41,7		-41,7
4	Середня вартість 1 людино-дня відрядження по Україні	грн.	Внутрішньогосподарський облік	506	600	94

5	Середня вартість 1 людино-дня відрядження за кордон	грн.	Внутрішній облік	6100	-6100
6	Середня вартість однієї придбаного ліцензійного програмного продукту	грн.	Внутрішньогосподарський облік	6000	-6000

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Кількість опрацьованої кореспонденції на одного виконавця розрахована виходячи із середньооблікової кількості штатних працівників Держрезерву за 2019 рік - 69 од. Збільшення кількості опрацьованої кореспонденції на одного виконавця пояснюється збільшенням загальної кількості отриманої Держрезервом кореспонденції та наявністю вакантних посад.

Пункт 2. Відхилення фактичного показника кількості контрольних заходів на одного виконавця від планового виникло у зв'язку із зменшенням загальної кількості проведених внутрішніх аудитів (4 аудити) та зменшенням чисельності працівників, які приймають в них участь (3 особи).

Пункт 3. У 2019 році плата за оренду службових приміщень та компенсація витрат КП "Київжитлоспецексплуатація" не сплачувались, що обумовлено закінченням дії договору оренди приміщень 10.06.2018, який станом на 31.12.2019 не укладено. Наразі Держрезервом здійснюється претензійно-позовна робота щодо укладення договору оренди.

Пункт 4. Відхилення фактичного показника середньої вартості одного людино-дня відрядження по Україні від планового виникло у зв'язку із зростанням плати за проїзд до місця відрядження і назад.

Пункт 5. Керівні працівники Держрезерву у відрядження за кордон не направлялись відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 11.10.2016 № 710 "Про ефективне використання державних коштів".

Пункт 6. Придбання ліцензійного програмного забезпечення у 2019 році не здійснювалось у зв'язку з безспірним списанням коштів з рахунку Держрезерву.

4	якості				
1	Рівень усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій.	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	46
2	Рівень вчасно затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100
3	Рівень вчасно затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100
4	Рівень забезпечення безперервної роботи програмного забезпечення	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100

5	Частка прибуткових економічно активних державних підприємств із загальної кількості економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	54,5	-45,5
---	---	-------	-------------------------------	-----	------	-------

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення фактичного рівня усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій, від запланованого обумовлено тим, що термін виконання ще не настав. Наразі здійснюються заходи щодо забезпечення їх виконання у повному обсязі.

Пункт 5. Із 11 державних економічно активних підприємств, які належать до сфери підпорядкування Держрезерву та яким затверджено фінансові плани, за оперативною інформацією 6 підприємств за результатами 2019 року отримали чистий прибуток (встановлений термін подання фінансової звітності для державних підприємств - 20.02.2020). Основними причинами збитковості є низька завантаженість виробничих фондів із зберігання та переробки зерна, що пов'язана із низькою врожайністю зернових в деяких регіонах, збільшенням експорту зернових у минулому році та високою конкуренцією на ринку вказаних послуг, а також недостатність обігових коштів (через несовоєчасне відшкодування Держрезервом витрат за зберігання зерна) для здійснення переоснащення основних виробничих фондів.

Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" на 2019 рік були передбачені асигнування у сумі 32 575,8 тис. грн. Касові видатки за бюджетною програмою проведені у сумі 27 686,1 тис. грн., що складає 85,0% від плану.

На кінець 2019 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 467,6 тис. грн. у зв'язку з безспірним списання коштів Головним управлінням ДКСУ у м. Києві на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти за програмою КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" за всіма кодами економічної класифікації видатків, крім захищених видатків, визначених статтею 55 Бюджетного кодексу України.

Вказане безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву суттєво вплинуло на досягнення результативних показників ефективності та якості, а також на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" за 2019 рік.

10. Видатки у розрізі адміністративно-територіальних одиниць

тис. гривень

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

11. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2019 року Держрезервом здійснювались заходи щодо реалізації і закладення матеріальних цінностей державного резерву відповідно до встановленого Кабінетом Міністрів України плану освоєння, поповнення запасів державного резерву за окремими позиціями номенклатури, а також реалізація розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву. На виконання вимог Закону України "Про публічні закупівлі" закупівля матеріальних цінностей до державного резерву здійснюється Держрезервом шляхом відкритих торгів через електронну систему закупівель "Розоного".

Також Держрезервом забезпечено ефективне управління об'єктами державної власності, що належать до сфери його управління.

Крім того, Держрезерв активно відстоює інтереси держави та проводить претензійно-позовну роботу щодо суб'єктів господарювання, які порушили порядок проведення операцій з матеріальними цінностями державного резерву.

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

**Виконувач обов'язків державного секретаря
Міністерства розвитку економіки, торгівлі та
сільського господарства України**

О. О. Черних



(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)

**Директор департаменту
фінансово-господарської діяльності,
головний бухгалтер**

О. А. Бояркіна



(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)


