

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

1.	120	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України
	(КПКВК ДБ)	(найменування головного розпорядника)
2.	1203000	Державне агентство резерву України
	(КПКВК ДБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.	1203020	Обслуговування державного матеріального резерву
	(КПКВК ДБ)	(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

Забезпечення обслуговування (закладення, відповідального зберігання та відпуску) особливого державного запасу матеріальних цінностей та наукового піддунтя реалізації державної політики у сфері державного матеріального резерву.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення зберігання матеріальних цінностей державного резерву державними організаціями Держрезерву та пунктами відповідального зберігання.
2	Забезпечення відпуску та закладення матеріальних цінностей державного резерву державними організаціями Держрезерву.
3	Організація наукової діяльності з питань закладення та довготривалого зберігання матеріальних цінностей державного резерву

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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
1	Обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями Держрезерву	101139,6	75580,0	176719,6	100110,2	135698,4	235808,6	-1029,4	60118,4	59089,0
2	Відшкодування пунктам відповідального зберігання витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву		152098,0	152098,0		50465,0	50465,0		-101633,0	-101633,0
3	Прикладні науково-дослідні роботи у сфері державного матеріального резерву	250,0	40,0	290,0	250,0	40,0	290,0			
4	Науково-дослідні роботи щодо дослідження засвоєваності рослинними елементами живлення чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних типів і різних кліматичних зон.		120,0	120,0		87,2	87,2		-32,8	-32,8
Усього		101 389,6	227 838,0	329 227,6	100 360,2	186 200,6	286 650,8	-1 029,4	-41 547,4	-42 576,8

Зменшення касових видатків за коштами загального фонду державного бюджету, які спрямовані на обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями Держрезерву, на суму 1029,4 тис. грн. пояснюється: економією витрат на оплату спожитих природного газу та електроенергії, оплати поточного ремонту та обслуговування основних фондів і обладнання через електронну систему закупівель "Prozorro"; зменшенням видатків на нарахування на заробітну плату (з урахуванням фактичних видатків на заробітну плату працюючих працівників з інвалідністю та на оплату перших п'яти днів тимчасової непрацездатності і виплату допомоги по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціальних страхування з тимчасової втрати працездатності); а також недофінансуванням видатків на оплату поточного ремонту, що призвело до виникнення кредиторської заборгованості в сумі 584,2 тис. грн.

Збільшення касових видатків за коштами спеціального фонду державного бюджету на обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями Пержрезерву на суму 60 118,4 тис. грн. обумовлено:

КОШТІВ НА ПОЧАТОК РОКУ НА СУМУ 34 974,2 тис. грн. під впливом інших податкодержавних

Зменшення касових витрат за коштами спеціального фонду державного бюджету, які спрямовані на відшкодування надходженнями до спеціального фонду державного бюджету, які обслуговуються запасів державного резерву, на суму 101 633,0 тис. грн. (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження).

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

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, досягнуті за рахунок касових вилатків (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 зарпат

№ п/п	Кількість державних організацій	од.	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України
1	Держрезерву		

2	Кількість наукових установ Держрезерву	од.	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України	1	1	1	1	1	1
3	Кількість штатних одиниць державних організацій Держрезерву	од.	Штатні розписи	842	34	876	842	31	873
4	Кількість штатних одиниць наукової установи Держрезерву	од.	Штатний розпис	98		98	98		98
5	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	од.	Договори відповідального зберігання	11		11		11	11
6	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	од.	Договори відповідального зберігання	202		202		202	202

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Договори відповідального зберігання матеріальних цінностей державного резерву Держрезервом укладено із 11 державними підприємствами системи державного резерву (10 комбінатами хлібопродуктів і хлібних баз та Державним підприємством "Комбінат "Салют").

Договори відповідального зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву Держрезервом укладено із 231 суб'єктом господарювання, з яких у 29 суб'єктів господарювання зафіксовано факти незабезпечення збереження ТМЦ. Таким чином, Держрезерву необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву лише з тими відповідальними зберігачами, які забезпечили збереження ТМЦ (231 - 29 = 202 од.). Чисельність працівників підрозділів державних організацій, які займаються допоміжною господарською діяльністю та утримуються за рахунок коштів спеціального фонду бюджету, скорочено на 3 од.

2 продукту

1	Кількість проведених прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву (Аналіз вимог органолептичних та фізико-хімічних показників консервів м'ясою вдосконалення сенсорного аналізу та вимог для тривалого зберігання; Аналіз міжнародних та європейських вимог щодо вибірвання проб харчових продуктів; Дослідження зміни фізико-хімічних показників нафтопродуктів при довготривалому зберіганні; Удосконалення технології зберігання продовольчого зерна пшениці з метою пок	од.	Внутрішньогосподарський облік	5	1	5	1	5	6
---	--	-----	-------------------------------	---	---	---	---	---	---

2

-62

HM

IX

Зменшення кількості зберігачів матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, з якими проведено розрахунки, у порівнянні із запланованою пояснюється обмеженими надходженнями до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження).

3 ефективності					
1	Середні витрати на виконання однієї прикладної науково-дослідної роботи у сфері державного матеріального резерву	грн.	Внутрішньогосподарський облік	50	40
2	Середні витрати на виконання науково-дослідної роботи щодо дослідження засвоєваності рослинами елементів живлення та чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних типів і різних кліматичних зон	грн.	Внутрішньогосподарський облік	60	43,6
					-16,4

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

У 2019 році УкрНДІ "Ресурс" проведено 5 прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву загальною вартістю 290,0 тис. грн., зокрема за рахунок коштів загального фонду за темами:

- 1) "Аналіз вимог органолептичних та фізико-хімічних показників консервів м'ясних з метою вдосконалення сенсорного аналізу та вимог для тривалого зберігання", етап 2. "Вдосконалення сенсорного аналізу органолептичних та фізико-хімічних показників консервів м'ясних при тривалому зберіганні" вартістю 40,0 тис. грн.;
 - 2) "Аналіз міжнародних та європейських вимог щодо відбирання проб харчових продуктів" вартістю 30,0 тис. грн.;
 - 3) "Дослідження зміни фізико-хімічних показників нафтопродуктів при довготривалому зберіганні" вартістю 60,0 тис. грн.;
 - 4) "Удосконалення технології зберігання продовольчого зерна пшениці з метою покращення якості" вартістю 60,0 тис. грн.;
 - 5) Розробка газогенеруючого предтопка на вуглеводневмісних компонентах промислових відходів, що агрегується з різними стандартними теплогенеруючими установками для підприємств системи вартістю 60,0 тис. грн.;
- за рахунок коштів спеціального фонду за темою:
- 1) "Вивчення впливу природних факторів на зміни фізико-механічних показників тканини наметової" вартістю 40,0 тис. грн.
- У 2019 році УкрНДІ "Ресурс" проведено 2 науково-дослідні роботи загальною вартістю 87,2 тис. грн. за рахунок коштів спеціального фонду за темами:
- 1) "Дослідження ступеню засвоєваності рослинних елементів живлення в ґрунтах різного типу" вартістю 82,2 тис. грн.;
 - 2) "Дослідження змін складу і чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних кліматичних зон України з метою встановлення вірогідності інфікування (зараженості) сільськогосподарських культур" 5,0 тис. грн.
- Зменшення вартості робіт обумовлено зміною державної політики в сфері агропробудництва, пов'язаної з відкриттям ринку землі та її паспортизацією, що скорегувало плани аграріїв на довготривалу перспективу оренди землі та підтримання її якості. У зв'язку з цим, на даний час проведення аналізів ґрунтів втратило свою актуальність.

4 якості					
1	Рівень забезпечення умов зберігання матеріальних цінностей державного резерву державними організаціями Держрезерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	90,9
				100	-9,1
2	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100
3	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	40	8,9
					-31,1

4	Частка завершених науково-дослідних робіт у загальній кількості проведених науково-дослідних робіт	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100	100	100	100	100	-20
5	Частка впроваджених прикладних науково-дослідних робіт у загальній кількості завершених науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100	100	100	80	100	-20

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Із 11 державних організацій, які належать до сфери управління Держрезерву, в 10 державних організаціях у 2019 році забезпечувались належні умови зберігання матеріальних цінностей державного резерву. В ДО "Комбінат "Планета" за результатами інвентаризації матеріальних цінностей державного резерву від 19.07.2019 виявлено нестачу бензину, дизельного палива, оливи моторної та за результатами інвентаризації від 20.11.2019 виявлено нестачу дизельного палива. За даними фактами проводиться досудове розслідування. Зменшення рівня виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву у порівнянні із запланованим пояснюється обмеженнями надходження до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження). Із виконаних УкрНДІ "Ресурс" 6 прикладних НДР у сфері державного матеріального резерву впроваджено 5 робіт, зокрема 4 роботи за 3Ф: 1) Результат НДР "Аналіз вимог органістичних та фізико-хімічних показників консервів м'ясних з метою вдосконалення сенсорного аналізу та вимог для тривалого зберігання" - вдосконалення контролю якості м'ясних і рибних консервів при закладенні та зберіганні в державних організаціях системи державного резерву (акт впровадження в ДО "Комбінат "Світланок" від 20.01.2020).

2) Результати НДР "Аналіз міжнародних та європейських вимог щодо відбирання проб харчових продуктів" враховуються при перегляді Інструкцій про порядок і умови поставки, закладення, зберігання та відпуску продовольчої групи товарів, підготовці технічних та якісних характеристик предмету закупівлі та здійсненні приймальних заходів під час закладання матеріальних цінностей до державного матеріального резерву (акт впровадження в УкрНДІ "Ресурс" від 15.01.2020). 3) При виконанні НДР "Дослідження зміни фізико-хімічних показників нафтопродуктів при догортривалому зберіганні", на підставі лабораторних випробувань вивчено зміни фізико-хімічних показників палива дизельного палива, що зберігається в організаціях системи державного резерву. Результати роботи дозволили сформувати технічні вимоги до якісних показників палива дизельного палива, розробленні Зміни № 1 до національного стандарту ДСТУ 8705:2017 "Паливо дизельне догортривалого зберігання. Технічні умови" (наказ ДП "УкрНДІНЦ" від 21.10.2019 № 318). 4) За результатами НДР "Удосконалення технології зберігання продовольчого зерна пшениці з метою покращення якості" досліджено процеси зберігання зерна на елеваторах та складах. Розроблено методичну частину "Програм передумов для підприємств системи держрезерву" (за договором з державними підприємствами "Хлібна база № 76", "Стрийський КХП", ДП "Охтирський КХП") та розроблені Програми заходів щодо розробки, впровадження та застосування постійно діючих процедур, заснованих на принципах системи управління безпеністю харчових продуктів (НАССР).

за 3Ф: 1) Результат науково-дослідної роботи "Вивчення впливу природних факторів на зміни фізико-механічних показників тканини наметової" - виробнику надано рекомендації щодо модифікації тканини наметової для збільшення термінів експлуатації, встановлення критичних термінів експлуатації в різних кліматичних зонах України (акт впровадження на ТОВ "ДИ - ВЕРСІЯ" від 27.12.2019). Впровадження НДР "Розробка газогенеруючого предтопка на вуглеводневмісних компонентах промислових відходів, що агрегуються з різними стандартними теплогенеруючими установками для підприємств системи Держрезерву" планується в 2020 році в УкрНДІ "Ресурс" після завершення виготовлення дослідно-промислового зразку та придбання вологрійного котла; а впровадження на підприємствах системи державного резерву планується після відпрацювання технологічних регламентів з використанням промислових відходів підприємств системи.

Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками ефективності та якості в цілому не суттєво вплинули на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" за 2019 рік.

Державними організаціями системи державного резерву переважно забезпечено на належному рівні (90,9%) умови зберігання матеріальних цінностей державного резерву (факти нестачі матеріальних цінностей державного резерву за результатами інвентаризацій виявлено лише в Державній організації "Комбінат "Планета").

У 2019 році УкрНДІ "Ресурс" проведено 6 прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву загальною вартістю 290,0 тис. грн., зокрема 5 науково-дослідних робіт за рахунок коштів загального фонду на суму 250,0 тис. грн. та 1 науково-дослідну роботу за рахунок коштів спеціального фонду на суму 40,0 тис. грн. Із виконаних УкрНДІ "Ресурс" 6 прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву на даний час впроваджено 5 науково-дослідних робіт.

Також УкрНДІ "Ресурс" проведено 2 науково-дослідні роботи щодо дослідження засвоєваності рослинами елементів живлення та чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних типів і різних кліматичних зон на загальну суму 87,2 тис. грн. (зменшення вартості робіт обумовлено зміною державної політики в сфері агропробовництва, пов'язаної з відкриттям ринку землі та її паспортизацією, що призвело до втрати актуальності на даний час проведення аналізів ґрунтів).

Протягом 2019 року Держрезервом проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву з 11 відповідальними зберігачами, у тому числі 9 комбінатами хлібопродуктів та хлібними базами, які зберігають зерно державного резерву, Державним підприємством "Комбінат "Салют", а також ДК "Укртрансгаз" НАК "Нафтогаз України" (за зберігання природного газу державного резерву в минулі роки).

Крім того Держрезервом проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву з 18 відповідальними зберігачами (на виконання судових рішень).

Зменшення кількості зберігачів матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, з якими проведено розрахунки, у порівнянні із запланованою пояснюється обмеженими надходженнями до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження).

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.

У 2019 році Державною організацією "Комбінат "Прогрес" отримано міжнародну технічну допомогу від Агентства ООН з питань промислового розвитку (UNIDO) за програмою "Підвищення енергоефективності та стимулювання використання відновлюваної енергії в агрохарчових та інших малих та середніх підприємствах (МСП) України" у вигляді консультативних послуг та поставленого холодильного обладнання на суму 5 174,2 тис. грн. (дозволило зменшити споживання електроенергії для вироблення холоду компресорним обладнанням на 40%, споживання води - на 30%, зменшити витрати на ремонт на 230-250 тис. грн. щорічно та підвищити надійність роботи).

Згідно з Законом України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв" розміщення, зберігання та відпуск матеріальних цінностей державного резерву забезпечували спеціалізовані організації системи державного матеріального резерву. Діяльність цих організацій із зберігання запасів державного резерву здійснювалась на некомерційних засадах з метою виконання відповідної функції держави. У зв'язку з цим всі державні організації, які належали до сфери управління Держрезерву, фінансувались за рахунок коштів Державного бюджету України та були неприбутковими.

У 2019 році в загальному обсязі видатків загального фонду питома вага коштів на оплату праці з нарахуваннями становила 83,3%, на оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв - 8,7%, інші поточні видатки - 8,0%. Таким чином, інші видатки з обслуговування запасів державного резерву (у тому числі видатки з капітального ремонту, реконструкції та оновлення основних фондів) здійснювались за рахунок власних надходжень, отриманих від надання організаціями платних послуг, додаткової (господарської) діяльності, оренди і реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Згідно з Законом України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв" підприємства, установи і організації, незалежно від форми власності виконували на договірних умовах відповідальне зберігання матеріальних цінностей державного резерву. Суми витрат, що підлягають відшкодуванню зазначеним суб'єктам господарювання, визначалась на підставі вимог постанови Кабінету Міністрів України від 12.04.2002 № 532 "Про Порядок відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву".

Відсутність асигнувань загального фонду та обмежені надходження до спеціального фонду державного бюджету призвели до того, що Держрезерв у 2019 році не мав можливості в повному обсязі відшкодувати витрати, пов'язані з відповідальним зберіганням запасів державного резерву, згідно з вимогами Закону України "Про державний матеріальний резерв".

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

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

О. О. Черних

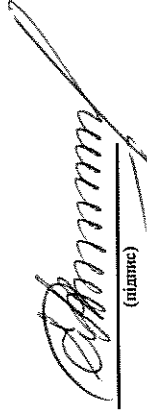


(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)

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

О. А. Бояркіна



(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)

