

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2021 рік

1.	120 (КПКВК ДБ)	Міністерство економіки України	(найменування головного розпорядника)
2.	1203000 (КПКВК ДБ)	Державне агентство резерву України	(найменування відповідального виконавця)
3.	1203040 (КПКВК ДБ)	0220 Накопичення (приріст) матеріальних цінностей державного матеріального резерву	(найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення сприятливого для бізнесу інституційного середовища

5. Мета бюджетної програми

Формування особливого державного запасу матеріальних цінностей.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання плану освіження матеріальних цінностей державного резерву.
2	Поповнення запасів матеріальних цінностей державного резерву за окремими позиціями номенклатури.

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

№ 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		769 344,0			769 344,0			179 516,7		
1	Освіження та поповнення матеріальних цінностей державного резерву	767346,0			767346,0			179516,7		
								-587829,3		

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

Відхилення касових видатків спеціального фонду від затверджених утворилося за рахунок обмеженості відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду державного бюджету, а також внаслідок прийняття рішення про відміну тендеру чи визнання його таким, що не відбувся відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

тис. гривень

2	Оплата послуг з експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного матеріального резерву, які підлягають реалізації	720,0	720,0	-720,0	-720,0
---	---	-------	-------	--------	--------

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

Відхилення касових видатків спеціального фонду від затверджених утворилося через примусове стягнення ГУ ДКСУ у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта", що призвело до неможливості здійснювати платежі у 2021 році.

3	Оплата послуг з утилізації матеріальних цінностей медичного призначення, строк придатності яких закінчився	1278,0	1278,0	-1278,0	-1278,0
---	--	--------	--------	---------	---------

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

Відхилення касових видатків спеціального фонду від затверджених утворилося у зв'язку з неприйняттям відповідного розпорядження Кабінету Міністрів України, що як наслідок оплата послуг з утилізації матеріальних цінностей медичного призначення у 2021 році не здійснювалась.

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

1 затрат

1	Кількість позицій номенклатури матеріальних цінностей державного резерву, які мають бути освіжені	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження	6	6	6	1	1	1	-5	-5	-5
2	Кількість позицій номенклатури матеріальних цінностей державного резерву, які мають бути поповнені	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву	2	2	2	1	1	1	-1	-1	-1

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1 та 2 Відхилення планових показників від фактичних пов'язано з обмеженістю відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду, таким чином у 2021 році для освіження та поповнення запасів матеріальних цінностей до державного резерву було закуплено консерви м'ясні "М'ясо тушковане. Свинина" та "М'ясо тушковане. Яловичина", розфасовані у металеві банки позначки 12, масою нетто 525 г та олію соняшникову рафіновану дезодоровану марки "П", розфасовану в тару 5000 см3.

2 продукту

1	Кількість позицій номенклатури продовольчої групи (консерви м'яси, консерви риби, зерно), придбані до державного резерву на виконання плану освіження	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження	3	3	1	1	-2	-2
2	Кількість позицій номенклатури нафтопродуктів (бензин, паливо дизельне, вугілля), придбаних до державного резерву на виконання плану освіження	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження	3	3			-3	-3
3	Кількість позицій номенклатури продовольчої групи (олія соняшникова, цукор), придбані до державного резерву для поповнення запасів	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву	2	2	1	1	-1	-1
4	Кількість позицій матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного резерву, для визначення вартості яких проводиться експертна оцінка	од.	Внутрішньогосподарський облік	480	480			-480	-480
5	Кількість утилізованих антисептичних засобів, строк придатності яких закінчився	літр	Акти про утилізацію, договори	4990	4990			-4990	-4990
6	Кількість утилізованих дезінфекційних засобів, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	19980	19980			-19980	-19980
7	Кількість утилізованих шприців одноразового використання, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	1142592	1142592			-1142592	-1142592
8	Кількість утилізованих систем для інфузій одноразових, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	29998	29998			-29998	-29998
9	Кількість утилізованих систем для трансфузій одноразових, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	5998	5998			-5998	-5998
10	Кількість утилізованих інтубаційних трубок, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	3566	3566			-3566	-3566
11	Кількість утилізованих категорій для сананії трахео-бронхіального дерева, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію, договори	12498	12498			-12498	-12498

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункти 1-3. Відхилення планових показників від фактичних пов'язано з обмеженістю відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду в державному резерві не здійснювалось освіження запасів бензину та вугілля та поповнення запасів цукру, при цьому у 2021 році вдалось здійснити заходи щодо освіження та поповнення запасів матеріальних цінностей до державного резерву шляхом закупівлі консерв м'ясних "М'ясо тушковане. Свинина" та "М'ясо тушковане. Яловичина", розфасованого у металеві банки позначки 12, масою нетто 525 г та олії соняшникової рафінованої дезодорованої марки "Г", розфасовану в тару 5000 см3. Крім того, у 2021 році Держрезервом відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі" були оголошені процедури закупівлі:

- зерна (2 нерезультативні спроби) - торги не відбулися у зв'язку з допущенням до оцінки менше двох тендерних пропозицій;
- консервів рибних (1 нерезультативна спроба) - торги не відбулися у зв'язку з допущенням до оцінки менше двох тендерних пропозицій;

- дизельного палива (1 нерезультативна спроба) - торги не відбулися у зв'язку з допущенням до оцінки менше двох тендерних пропозицій.
Пункти 4-1.1. Відхилення планових показників від фактичних утворилися у зв'язку з неприйняттям відповідного розпорядження Кабінету Міністрів України щодо утилізації матеріальних цінностей медичного призначення.

3 ефективності

1	Середня вартість закупівлі зерна пшениці (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	9021	-9021
2	Середня вартість закупівлі олії соняшникової (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	61086	-1224
3	Середня вартість закупівлі консервів м'ясних (за фізичну банку)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	78	-5,2
4	Середня вартість закупівлі консервів рибних (за фізичну банку)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	32	-32
5	Середня вартість закупівлі цукру (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	18330	-18330
6	Середня вартість закупівлі бензину (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	31983	-31983
7	Середня вартість закупівлі палива дизельного (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	32648	-32648
8	Середня вартість закупівлі вугілля (за тону)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	2486	-2486
9	Середня вартість послуг з проведення експертної оцінки вартості однієї позиції матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного резерву	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	1500	-1500

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункти 2-3. Відхилення планових показників від фактичних відбулось за результатами торгів через електронну систему закупівель "Prozorro" відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

Пункти 1, 4-8. Відхилення планових показників від фактичних утворилось через відміну тендеру чи визнання його таким, що не відбувся відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

Пункт 9. Відхилення планових показників від фактичних утворилось через примусове списання коштів з рахунків на виконання судових рішень, що призвело до неможливості забезпечити проведення експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного резерву.

4 якості

1	Рівень виконання плану освіження матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	72	9	-63
2	Рівень забезпечення проведення експертної оцінки вартості реалізованого майна державного матеріального резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100		-100

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1 та 2. Відхилення планових показників від фактичних резерву пояснюється обмеженістю відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду державного бюджету, а також визнанням торгів такими, що не відбулися відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі". Крім того, незабезпечення проведення експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного резерву пояснюється неможливістю здійснювати платежі через примусове стягнення ГУ ДКСУ у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта".

Аналіз стану виконання результативних показників

У 2021 для освіження запасів матеріальних цінностей до державного резерву закуплено та закладено олію соняшникову рафіновану виморожену марки "П" (809,8 тонн) на суму 48 476,7 тис. грн. а також для поповнення фактичних запасів закуплено та закладено до державного резерву консерви м'ясні, розфасовані у металеві банки позначки 12, масою нетто 525 г, на загальну суму 131 040,0 тис. грн., зокрема: "М'ясо тушковане. Свинина" в кількості 1200 тис. фіз. банок на суму 84960,0 тис. грн. та "М'ясо тушковане. Яловичина" в кількості 600 тис. фіз. банок на суму 46080,0 тис. грн.

Невиконання Держрезервом в запланованому обсязі встановлених завдань із закупівлі та закладення матеріальних цінностей до державного резерву пов'язано із обмеженістю відповідних бюджетних призначень, а також тривалим проведенням процедур закупівлі матеріальних цінностей і визнання торгів такими, що не відбулися відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

Утилізація матеріальних цінностей медичного призначення, строк придатності яких закінчився, у 2021 році не здійснювалась у зв'язку з неприйняттям відповідного розпорядження Кабінету Міністрів України.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

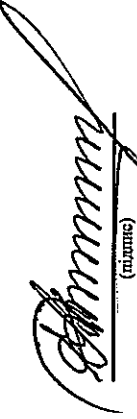
За бюджетною програмою КПКВК 1203040 у 2021 році заплановані асигнування спеціального фонду державного бюджету в сумі 769 344,0 тис. грн. Касові видатки спеціального фонду за 2021 рік становили 179 516,7 тис. грн.

За рахунок профінансованих коштів спеціального фонду забезпечено закупівлю та закладення до державного матеріального резерву консервів м'ясних в порядку освіження на загальну суму 131 040,0 тис. грн. та олії соняшникової для поповнення її фактичних запасів на суму 48 476,7 тис. грн.

Обмеженість фінансування (зокрема відсутність асигнувань загального фонду бюджету та обмеженість фактичних надходжень спеціального фонду від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження) призвела до неможливості Держрезерву забезпечити виконання в повному обсязі встановлених завдань із закупівлі та закладення матеріальних цінностей до державного резерву.

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

Виконувач обов'язків державного
секретаря Міністерства економіки
України

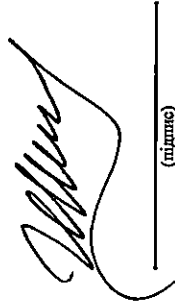


(підпис)

Олена БОЯРКИНА

(ім'я та прізвище)

Начальник управління бухгалтерського
обліку та фінансової звітності департаменту
фінансово-господарської діяльності,
заступник головного бухгалтера



(підпис)

Ірина КОСИНСЬКА

(ім'я та прізвище)