

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.	1203020 (КПКВК ДБ)	0220 Обслуговування державного матеріального резерву (КФКВК) (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

Забезпечення обслуговування (закладення, відповідального зберігання та відпуску) особливого державного запасу матеріальних цінностей та наукового підтруття 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 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		
		133 956,4	233 387,3	367 343,7	133 469,1	149 039,7	282 508,8	-487,3	-84 347,6	-84 834,9		
Усього												
1	Обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями Держрезерву	133654,4	117825,0	251479,4	133167,1	130157,8	263324,9	-487,3	12332,8	11845,5		

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 фонду від затверджених утворилось за рахунок економії витрат, яка утворилась після укладання договорів за наслідками проведення електронних аукціонів на оплату спожитих електроенергії та водопостачання і водовідведення, оплати поточного ремонту та обслуговування основних фондів

і придбання малоцінного обладнання. Крім того, за рахунок фактичних витрат 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 соціального страхування з тимчасової втрати непрацездатності.

Відхилення касових витрат спеціального фонду від затверджених обумовлено використанням протягом року залишку коштів, який склався станом на 01.01.2021 від плати за послуги, що надаються державними організаціями згідно із законодавством.

2	Відшкодування пунктам відповідального зберігання витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву	115532,3	115532,3	18824,1	18824,1	-96708,2	-96708,2
---	---	----------	----------	---------	---------	----------	----------

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

Відхилення касових витрат спеціального фонду від затверджених фонду виникла у зв'язку з обмеженими надходженнями до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на зазначені цілі (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження).

3	Прикладні науково-дослідні роботи у сфері державного матеріального резерву	302,0	302,0	30,0	332,0	57,8	359,8	27,8	27,8
---	--	-------	-------	------	-------	------	-------	------	------

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

Відхилення касових витрат спеціального фонду від затверджених утворилось за рахунок збільшення обсягу проведення УкрНДІ "Ресурс" робіт за науково-дослідною роботою "Ефективність впровадження альтернативних джерел енергії на підприємствах системи державного резерву України".

8. Витатки (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 державних організацій Держрезерву	од.	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України	11	11	11	11	11	11			
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, управлінський облік	842	31	873	850	31	881	8	8	8
4	Кількість штатних одиниць наукової установи Держрезерву	од.	Штатні розписи, управлінський облік	98	98	98	90	90	90	-8	-8	-8

5	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	од.	Договори відповідального зберігання	11	11	11	11	11	11	11
6	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	од.	Договори відповідального зберігання	197	197	197	197	197	197	197
7	Кількість прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву, що виконуються у поточному році	од.	Внутрішньогосподарський облік	6	2	8	6	2	8	8

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункти 3-4. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку з тим, що у 2021 році Держрезервом здійснено перерозподіл штатної чисельності працівників між УкрНДІ "Ресурс" та державними організаціями системи державного резерву в межах однієї бюджетної програми КПКВК 1203020 відповідно до вимог пункту 10 Заходів щодо ефективного та раціонального використання державних коштів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 11.10.2016 № 710 "Про ефективне використання державних коштів".

Зокрема, у зв'язку із зменшенням обсягів та кількості матеріальних цінностей, які потребують перевірки якісного стану при закладенні до державного резерву, зменшено штатну чисельність УкрНДІ "Ресурс" на 8 штатних одиниць. З метою забезпечення оперативного закладення та відпуску матеріальних цінностей державного резерву під час виконання плану освіження, а також нормативних умов їх зберігання збільшено чисельність державних організацій "Комбінат "Рекорд" на 5 штатних одиниць, "Комбінат "Трикутник" на 2 штатні одиниці, "Комбінат "Естафета" на 1 штатну одиницю.

2 продукт

1	Кількість завершених і впроваджених у поточному році прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	6	2	8	6	2	8	8
2	Кількість відповідальних зберігачів, з якими проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	11	11	11	3	3	3	-8
3	Кількість відповідальних зберігачів, з якими проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	30	30	30	26	26	26	-4

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункти 2 та 3. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку з обмеженими надходженнями до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на зазначені цілі (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження), а також невідповідності розрахункових документів зберігачів згідно з вимогами Порядку відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву, затвердженого постановою КМУ від 12.04.2002 № 532.

3 ефективності

1	Середні витрати на проведення однієї прикладної науково-дослідної роботи у сфері державного матеріального резерву	грн.	Внутрішньогосподарський облік	50333,3	15000	50333,3	28900	50333,3	13900	13900
---	---	------	-------------------------------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	-------

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення планових показників від фактичних утворилось за рахунок збільшення обсягу проведених УкрНДІ "Ресурс" робіт за науково-дослідною роботою "Ефективність впровадження альтернативних джерел енергії на підприємствах системи державного резерву України", зокрема в частині виконання етапу техніко-економічного розрахунку впровадження сонячної електростанції з розміщенням фотоелектричних панелей на даху адмінбудівлі державної організації "Комбінат Світланок" (договір від 08.11.2021 №214050).

4 якості					
1	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови зберігання матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100
2	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови відпуску та закладення матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100
3	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	27
4	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	15	13
5	Частка завершених та впроваджених у поточному році прикладних науково-дослідних робіт у загальній кількості таких робіт	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункти 3 та 4. Відхилення планових показників від фактичних пояснюється обмеженням надходженням до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження). Крім того, зменшення рівня виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей державного резерву пов'язано з незабезпеченням належних умов зберігання зерна державного резерву, а зменшення рівня виконання зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву - з невідповідністю розрахункових документів зберігачів до вимог Порядку відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву, затвердженого постановою КМУ від 12.04.2002 № 532.

Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 1203020 у 2021 році заплановані асигнування державного бюджету у сумі 387 129,2 тис грн, із них: за загальним фондом - 133 956,4 тис грн, за спеціальним фондом - 253 172,8 тис гривень. Касові видатки становили 282 508,8 тис грн, із них: загальний фонд - 133 469,1 тис грн (99,6 % від плану), спеціальний фонд - 149 039,7 тис грн (58,9 % від плану).

Державними організаціями системи державного резерву у 2021 році забезпечено на належному рівні умови зберігання, а також відпуску і закладення матеріальних цінностей державного резерву.

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками в цілому не суттєво вплинули на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" за 2021 рік, зокрема зазначене пояснюється економією коштів, яка утворилась у зв'язку із зменшенням витрат на оплату енергоносіїв, водопостачання та водовідведення та після укладання договорів за наслідками проведення електронних аукціонів, також за рахунок здійснення оплати працюючих працівників з інвалідністю та виплат з допомоги по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування з тимчасової втрати непрацездатності.

Крім того, у зв'язку з обмеженими надходження до спеціального фонду державного бюджету, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів (зокрема - надходженнями від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження) зменшено кількість зберігачів матеріальних цінностей державного та мобілізаційного резерву, з якими проведено розрахунки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2021 році УкрНДІ "Ресурс" проведено, завершено та впроваджено 8 прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву загальною вартістю 359,8 тис. грн., зокрема 6 науково-дослідних робіт за рахунок коштів загального фонду на суму 302,0 тис. грн. та 2 науково-дослідні роботи за рахунок коштів спеціального фонду на суму 57,8 тис. грн.; зокрема:

1. "Вивчення особливостей якісного стану зерна продовольчої пшениці під час довготривалого зберігання". Результати науково-дослідної роботи впроваджено в УкрНДІ "Ресурс", зокрема розроблено методичну частину програми щодо впровадження та застосування постійно діючих процедур, заснованих на принципах системи управління безпеністю харчових продуктів (НАССР) для підприємств системи Держрезерву (Акт впровадження від 29.12.2021) Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).
2. "Аналіз методів виявлення фальсифікації окремих показників якості харчових продуктів". При виконанні науково-дослідної роботи розроблено "Порядок з приймання, закладання, зберігання та відвантаження консервів м'ясних", який затверджено наказом Державного агентства резерву України № 106 від 17.05.2021. Результати науково-дослідної роботи впроваджено в Лабораторії досліджень хіміко-біологічних чинників УкрНДІ "Ресурс" шляхом вдосконалення методів контролю якості м'ясних консервів при закладанні на довготривалі зберігання до державного резерву (Акт впровадження від 29.12.2021). Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).
3. "Дослідження динаміки змін якості палива дизельного в умовах зберігання системи державного резерву". Етап II. "Проведення випробувань палив, аналізування оброблення статистичних даних". Отримані при виконанні досліджень дані щодо динаміки змін якості палива дизельного в умовах зберігання у державному резерві використовуються для створення інформаційної бази для обґрунтування:
 - пропозицій щодо додаткових методів дослідження в рамках наукової роботи з дослідження змін якісних показників при довготривалому зберіганні;
 - рекомендацій щодо визначення граничного терміну зберігання палив дизельних, що виробляються, вводяться в обіг та реалізуються на території України;
 - вимог до технічних характеристик палив дизельних, що призначаються для закупівлі та закладання до державного резерву;
 - рекомендацій щодо вдосконалення умов зберігання палив дизельних.
- Отримані результати досліджень динаміки змін якості палива дизельного є підґрунтям для виконання у 2022 році III етапу науково-дослідної роботи "Розробка методики оцінювання та прогнозування змін якісного стану палива дизельного при закладанні до державного резерву". Результати досліджень оформлено в Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).
4. "Дослідження динаміки змін якості бензину автомобільного в умовах зберігання системи державного резерву". Етап II. "Вибір методів досліджень показників експлуатаційних властивостей бензину автомобільного". Отримані при виконанні досліджень дані використовуються для:
 - розроблення методів удосконалення технології зберігання бензину в державних організаціях системи державного резерву;
 - розроблення наукових принципів щодо прогнозування характеру змін якості бензину в залежності від фізико-хімічного складу та умов зберігання.
- Отримані результати досліджень динаміки змін якості бензину є підґрунтям для виконання у 2022 році III етапу науково-дослідної роботи "Розробка методики оцінювання та прогнозування змін якісного стану бензину автомобільного при закладанні до державного резерву". Результати досліджень оформлено в Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).
5. "Дослідження антимікробної дії розчинів мікроелементів на якість зерна при довготривалому зберіганні". Розроблено комплексний розчин на основі мікроелементів: срібла (Ag), хрому (Cr) та селену (Se). Розчин проявляє бактерицидні та фунгіцидні властивості по відношенню до бактерій та пліснявих грибів. На відміну від традиційних засобів не тільки має бактерицидні та фунгіцидні властивості для збереження якості зерна при довгостроковому зберіганні, а також покращує харчову цінність кінцевого продукту за рахунок внесення мікроелементів. Результати передані підприємствам агропромислового комплексу для проведення досліджень в природних умовах з метою подальшого використання розроблених розчинів на підприємствах системи державного резерву. Результати наукової роботи використовуватимуться в сільському господарстві для обробки зерна пшениці та інших злакових культур з метою збереження якості зерна при тривалому зберіганні, а також сільськогосподарськими підприємствами різних форм власності при розробці природоохоронних систем захисту зернових культур для підвищення продуктивності агроценозів та зменшення пестицидного навантаження на довкілля. Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021р. №14).
6. "Використання системи управління на основі вимог міжнародних стандартів для підприємств, установ і організацій, що входять до єдиної системи державного резерву України".

Розроблено пропозиції та рекомендації для підприємств, установ і організацій, що входять до системи державного резерву щодо використання переваг системи управління на основі вимог міжнародних стандартів.

На підставі отриманих результатів розробляється система комунікативних заходів для організації підвищення кваліфікації та навчання керівних працівників державних організацій та підприємств системи державного резерву з питань використання стандартів та міжнародних стандартів для підвищення результативності та ефективності процесів їх діяльності. Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).

7. "Ефективність впровадження альтернативних джерел енергії на підприємствах системи державного резерву України" (договір на суму 47,8 тис. грн. із замовником - державною організацією "Комбінат "Світанок").

За результатами наукових досліджень:

- здійснено термомодернізацію адміністративної будівлі;

- впроваджено сонячну електростанцію з встановленням фотоелектричних панелей на даху адміністративної будівлі.

Роботу завершено та впроваджено в державній організації "Комбінат "Світанок" (акт впровадження від 29.12.2021). Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 р. №14).

8. "Розробка композицій для поновлення гідрофобних властивостей наметових тканин з метою продовження терміну їх експлуатації" (договір на суму 10,0 тис. грн. із замовником - ТОВ "АГРОСТЕП-ІНВЕСТ").

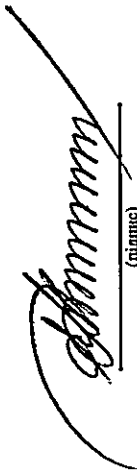
Результати науково-дослідної роботи використовуються для поновлення гідрофобних властивостей наметових тканин з метою продовження терміну їх експлуатації в процесі виробництва тканини в умовах ТОВ "АГРОСТЕП-ІНВЕСТ" (акт впровадження від 29.12.2021). Результати досліджень оформлено в заключному Звіті про виконання НДР (схвалено Вченою радою, протокол від 28.12.2021 №14).

Крім того, протягом 2021 року Держрезервом проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву з 3 відповідальними зберігачами, зокрема комбінатами хлібопродуктів та хлібною базою, які зберігають зерно державного резерву, а також за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву з 26 відповідальними зберігачами, у тому числі з 19 відповідальними зберігачами - на виконання судових рішень.

Основною причиною зменшення кількості зберігачів матеріальних цінностей державного та мобілізаційного резерву, з якими проведено розрахунки, у порівнянні із запланованою є обмеженість надходжень до спеціального фонду державного бюджету від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження, які спрямовувались на відшкодування витрат зберігачів.

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

**Виконувач обов'язків державного
секретаря Міністерства економіки
України**



Олена БОЯРКИНА

(підпис)

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



Ірина КОСІНСЬКА

(ім'я та прізвище)