

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2021-2023 РОКИ індивідуальний, Форма 2021-2

1.	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України	120
	(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)	КВК
2.	Обслуговування державного матеріального резерву	1203020
	(найменування бюджетної програми)	КПКВК

3. Мета та завдання бюджетної програми на 2021-2023 роки

3.1. Мета бюджетної програми, строки її реалізації

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

3.2. Завдання бюджетної програми

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.

3.3. Підстави реалізації бюджетної програми

Закон України від 24 січня 1997 р. № 51 "Про державний матеріальний резерв".
 Постанова Кабінету Міністрів України від 12 квітня 2002 р. № 532 "Про Порядок відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву".
 Постанова Кабінету Міністрів України від 30 серпня 2002 р. N 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери".
 Постанова Кабінету Міністрів України від 23 квітня 2003 р. N 586 "Про затвердження переліку платних послуг, які надаються організаціями системи державного резерву".

4. Надходження для виконання бюджетної програми

4.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2019-2021 роках

Код	Найменування	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 рік (проект)			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Надходження із загального фонду бюджету		100 360,2	X	100 360,2	108 837,3	X	108 837,3	138 023,4	X	138 023,4	
250101	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	20 650,4	20650,4	X	22 129,3	22 129,3	X	21 859,3	21 859,3	

250102	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	X	125 858,9	125858,9	X	88 382,0	88 382,0	X	114 675,2	114 675,2
250103	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	769,1	769,1	X	889,0	889,0	X	837,8	837,8
250104	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	2 197,4	2197,4	X	422,0	422,0	X	532,0	532,0
250201	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	5 174,2	5174,2	X			X		
320100	Надходження від реалізації матеріальних цінностей державного резерву	X	5 628,8	5628,8	X	59 785,0	59 785,0	X	85 483,0	85 483,0
320200	Надходження від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	X	19 698,1	19698,1	X	10 000,0	10 000,0	X	10 000,0	10 000,0
602100	На початок періоду	X	32 853,7	32853,7	X			X		
602200	На кінець періоду	X	26 540,0	26540,0	X			X		
ВСЬОГО		100 360,2	186 290,6	286 650,8	108 837,3	181 607,3	290 444,6	138 023,4	233 387,3	371 410,7
Разом надходжень		100 360,2	186 290,6	286 650,8	108 837,3	181 607,3	290 444,6	138 023,4	233 387,3	371 410,7

4.2. Надходження для виконання бюджетної програми у 2022 і 2023 роках

Код	Найменування	2022 рік (план)				2023 рік (план)				(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)		
1	2	3	4	5		6	7	8		
Надходження із загального фонду бюджету										
250101	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X		19 502,4	X	146 644,5	155 752,8	X		155 752,8
250102	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	X		126 992,2	X					
250103	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X		859,8	X					
250104	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X		442,0	X					
320100	Надходження від реалізації матеріальних цінностей державного резерву	X		95 271,0	X					
320200	Надходження від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	X		10 000,0	X					
ВСЬОГО		146 644,5	253 067,4	399 711,9		155 752,8	244 207,0			399 959,8
Разом надходжень		146 644,5	253 067,4	399 711,9		155 752,8	244 207,0			399 959,8

Видатки/надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків/класифікації кредитування бюджету

5.1. Видатки за кодами економічної класифікації видатків бюджету у 2019-2021 роках

КЕКВ	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (план)				(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (9+10)		
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11		
2110	Оплата праці	68 757,5	43 178,2	111 935,7		74 260,9	28 991,4	103 252,3		98 247,2	42 039,9	140 287,1		

2120	Нарахування на оплату праці	14 810,9	9 124,4	23 935,3	16 096,4	6 379,6	22 476,0	21 296,2	9 249,1	30 545,3
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 334,9	13 267,1	14 602,0	3 069,0	8 033,9	11 102,9	3 069,0	11 508,0	14 577,0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали		16,9	16,9		34,6	34,6		66,0	66,0
2230	Продукти харчування		85,1	85,1		120,4	120,4		96,0	96,0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 737,3	65 648,4	72 385,7	5 715,0	96 516,3	102 231,3	5 715,0	127 661,2	133 376,2
2250	Видатки на відрядження		326,4	326,4		521,5	521,5		624,2	624,2
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8 719,6	9 009,9	17 729,5	9 696,0	13 323,8	23 019,8	9 696,0	12 803,8	22 499,8
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		130,7	130,7		220,0	220,0		285,0	285,0
2700	Соціальне забезпечення		207,7	207,7		276,4	276,4		297,0	297,0
2800	Інші поточні видатки		6 896,6	6 896,6		7 107,8	7 107,8		5 919,6	5 919,6
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		11 645,7	11 645,7		3 651,0	3 651,0		7 647,6	7 647,6
3120	Капітальне будівництво (придбання)		34,0	34,0		1 200,0	1 200,0		1 400,0	1 400,0
3130	Капітальний ремонт		12 119,7	12 119,7		10 442,7	10 442,7		11 168,9	11 168,9
3140	Реконструкція та реставрація		14 599,8	14 599,8		4 787,9	4 787,9		2 621,0	2 621,0
		100 360,2	186 290,6	286 650,8	108 837,3	181 607,3	290 444,6	138 023,4	233 387,3	371 410,7
	ВСЬОГО									

5.2. Надання кредитів за кодами класифікації кредитування бюджету у 2019-2021 роках

КДК	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (план)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (9+10)	
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11	

ВСЬОГО

5.3. Видатки за кодами економічної класифікації видатків бюджету у 2022 і 2023 роках

КЕКВ	Найменування	2022 рік (план)				2023 рік (план)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)	
1	2	3	4	5		6	7	8	
2110	Оплата праці	105 338,4	44 925,0	150 263,4		112 755,9	48 821,0	161 576,9	
2120	Нарахування на оплату праці	22 826,1	9 894,6	32 720,7		24 516,9	10 761,9	35 278,8	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 069,0	12 358,0	15 427,0		3 069,0	13 661,6	16 730,6	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали		117,0	117,0			118,0	118,0	
2230	Продукти харчування		96,2	96,2			98,4	98,4	

2240	Оплата услуг (крім комунальних)	5 715,0	135 310,2	141 025,2	5 715,0	115 779,7	121 494,7
2250	Видатки на відрядження		657,2	657,2		709,0	709,0
2270	Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв	9 696,0	13 633,8	23 329,8	9 696,0	14 249,3	23 945,3
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		296,0	296,0		301,5	301,5
2700	Соціальне забезпечення		307,0	307,0		317,0	317,0
2800	Інші поточні видатки		6 125,5	6 125,5		6 346,6	6 346,6
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		10 937,6	10 937,6		10 920,0	10 920,0
3120	Капітальне будівництво (придбання)		1 700,0	1 700,0		1 900,0	1 900,0
3130	Капітальний ремонт		12 522,0	12 522,0		13 910,0	13 910,0
3140	Реконструкція та реставрація		4 187,3	4 187,3		6 313,0	6 313,0
	ВСЬОГО	146 644,5	253 067,4	399 711,9	155 752,8	244 207,0	399 959,8

5.4. Надання кредитів за кодами класифікації кредитування бюджету у 2022 і 2023 роках

(тис. грн.)

ККК	Найменування	2022 рік (план)			2023 рік (план)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
	ВСЬОГО						

Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

6.1. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2019-2021 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 рік (план)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями Держрезерву	100 110,2	130 524,3	230 634,5	108 083,1	89 730,2	197 813,3	137 813,4	115 812,2	253 625,6
2	Відшкодування пунктам відповідального зберігання витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву		50 465,0	50 465,0		89 834,3	89 834,3		115 532,3	115 532,3
3	Прикладні науково-дослідні роботи у сфері державного матеріального резерву	250,0	40,0	290,0	170,0	30,0	200,0	210,0	30,0	240,0
4	Заходи із інформатизації		87,2	87,2		2 012,8	2 012,8		2 012,8	2 012,8

5 Поташення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року (крім АР Крим)

584,2

100 360,2	181 116,5	281 476,7	108 837,3	181 607,3	290 444,6	138 023,4	233 387,3	371 410,7
ВСЬОГО								

6.2. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2022 і 2023 роках

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (план)				2023 рік (план)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	разом (3+4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Обслуговування державного матеріального резерву державними організаціями	146 514,5	128 114,2	274 628,7	155 622,8	139 566,2	295 189,0	102 568,0	102 568,0
2	Відшкодування пунктам відповідального зберігання витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву	130,0	45,0	175,0	130,0	60,0	190,0	2 012,8	2 012,8
3	Прикладні науково-дослідні роботи у сфері державного матеріального резерву	2 012,8	2 012,8	2 012,8	2 012,8	2 012,8	2 012,8	2 012,8	2 012,8
4	Заходи із інформатизації								
5									
ВСЬОГО		146 644,5	253 067,4	399 711,9	155 752,8	244 207,0	399 959,8		

7. Результативні показники бюджетної програми

7.1. Результативні показники бюджетної програми у 2019-2021 роках

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (план)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
заграт									
1	Кількість державних організацій Держрезерву	од.	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України	11,0		11,0		11,0	
2	Кількість наукових установ Держрезерву	од.	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України	1,0		1,0		1,0	
3	Кількість штатних одиниць державних організацій Держрезерву	од.	Штатні розписи, управлінський облік	842,0	31,0	842,0	31,0	842,0	31,0
4	Кількість штатних одиниць наукової установи Держрезерву	од.	Штатні розписи, управлінський облік	98,0		98,0		98,0	
5	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	од.	Договори відповідального зберігання		11,0		11,0		11,0

6	Кількість відповідальних зберігачів, з якими необхідно провести розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	од.	Договори відповідального зберігання	202,0	202,0	197,0
7	Придбання ліцензійних комп'ютерних програм, комп'ютерної техніки та обладнання	тис.грн.	Договори	911,4	911,4	911,4
8	Придбання послуг обслуговування баз даних, комп'ютерної техніки та обладнання	тис.грн.	Договори	1 101,4	1 101,4	1 101,4
9	Кількість придбаних ліцензійних комп'ютерних програм, комп'ютерної техніки та обладнання	од.	Договори	140,0	140,0	140,0
продукту						
1	Кількість проведених прикладних науково-дослідних робіт у сфері державного матеріального резерву (Дослідження динаміки змін якості палива дизельного в умовах зберігання системи державного резерву; Дослідження динаміки змін якості бензину автомобільного в умовах зберігання системи державного резерву; Оцінка небезпечних факторів при довготривалому зберіганні харчових продуктів, що входять до плану закупівель Держрезерву; Дослідження фальсифікації масла вершкового з метою посиленого контролю при за	од.	Внутрішньогосподарський облік	5,0	1,0	2,0
2	Кількість проведених у 2019 році науково-дослідних робіт щодо дослідження засвоєності рослинами елементів живлення та чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних типів і різних кліматичних зон	од.	Внутрішньогосподарський облік	2,0	2,0	7,0
3	Кількість відповідальних зберігачів, з якими проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	11,0	11,0	11,0
4	Кількість відповідальних зберігачів, з якими проведено розрахунки за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	18,0	35,0	35,0
ефективності						
1	Середні витрати на виконання однієї прикладної науково-дослідної роботи у сфері державного матеріального резерву	грн.	Внутрішньогосподарський облік	50 000,0	40 000,0	15 000,0
2	Середня вартість придбаної одиниці комп'ютерної техніки та обладнання	грн.	Внутрішньогосподарський облік	6 510,0	6 510,0	
3	Середні витрати на виконання однієї науково-дослідної роботи щодо дослідження засвоєності рослинами елементів живлення та чисельності мікроорганізмів в ґрунтах різних типів і різних кліматичних зон, переробки відходів продуктів зберігання та біомаси на біогумус	грн.	Внутрішньогосподарський облік	43 600,0	43 600,0	
якості						
1	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови зберігання матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	90,9	100,0	100,0
2	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови відпуску та закладання матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	100,0

3	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	100,0
4	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	8,9	17,0	18,0
5	Частка завершених та впроваджених науково-дослідних робіт у загальній кількості проведених науково-дослідних робіт	відс.	Внутрішньогосподарський облік	80,0	100,0	100,0
6	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року (крім АР Крим)	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	100,0

1	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови зберігання матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	100,0
2	Частка державних організацій Держрезерву, які забезпечили належні умови відпуску та закладення матеріальних цінностей державного резерву, у загальній кількості перевірених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100,0	100,0	100,0
3	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	0,0	100,0	100,0
4	Рівень виконання Держрезервом зобов'язань з проведення розрахунків з відповідальними зберігачами за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	0,0	18,0	18,0
5	Частка завершених та впроваджених науково-дослідних робіт у загальній кількості проведених науково-дослідних робіт	відс.	Звітні дані УкрНДІ "Ресурс"	100,0	100,0	100,0

8. Структура видатків на оплату праці

Найменування	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (план)		2022 рік (план)		2023 рік (план)		(тис. грн.)
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	32 403,3	11 238,1	45 759,4	3 660,7	64 182,3	4 624,4	70 338,5	6 216,4	74 883,7	7 238,2	
1. Обов'язкові виплати	9 125,2	1 665,2	10 870,1	499,6	12 010,7	1 197,3	12 965,7	1 345,9	13 809,3	2 276,6	
2. Стимулюючі доплати та надбавки	25 497,9	29 661,4	15 216,3	24 147,0	17 394,5	35 993,4	18 016,5	37 117,7	19 382,9	39 007,4	
3. Премії	1 731,1	613,5	2 415,1	684,1	4 659,7	224,8	4 017,7	245,0	4 680,0	298,8	
4. Матеріальна допомога	68 757,5	43 178,2	74 260,9	28 991,4	98 247,2	42 039,9	105 338,4	44 925,0	112 755,9	48 821,0	
Всього											
в тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	36 691,7	X	23 333,5	X	36 127,6	X	38 198,4	X	40 820,0	

0 Цисельність зайнятих у бюджетних установах

№ з/п	Категорії працівників	2019 рік (звіт)						2020 рік (план)						2021 рік				2022 рік				2023 рік
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
		загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	загальна- заїрерд- жесно	фактично зайняті	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16							
1	Адміністративний персонал	141,30	129,80	141,50	127,00	143,80	132,80	146,00	134,00	144,50	146,00	144,50	146,00	144,50	146,00	146,00						
2	Операційний персонал	392,70	331,00	415,00	353,50	393,20	345,00	409,50	354,50	391,00	404,50	391,00	404,50	391,00	404,50	404,50						
3	Персонал відомчої воєнізованої охорони	336,50	328,00	319,50	311,00	333,50	327,00	316,50	310,00	334,00	316,50	334,00	316,50	334,00	316,50	316,50						
4	Персонал котельень	16,50	15,50	17,50	15,50	16,50	11,50	17,00	11,00	16,50	17,00	16,50	17,00	16,50	17,00	17,00						
5	Науково-педагогічний персонал	53,00	48,00	53,00	48,00	53,00	48,00	53,00	48,00	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00	54,00						
Всього штатних одиниць		940,00	852,30	946,50	855,00	940,00	864,30	942,00	857,50	940,00	938,00	940,00	938,00	940,00	938,00	938,00						

з них штатні одиниці за загальним фондом, що також враховані у спеціальному фонді																
			X		X		912,50	824,00	X	X	911,00	828,50	X	907,00	X	907,00

10. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми

10.1. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2019-2021 роках

№ з/п	Код програми	Назва	Копії та інші документи затвердження	Короткий зміст заходів за програмою	2019 рік (звіт)		2020 рік (затвержено)		2021 рік (план)	
					загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

10.2. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 і 2023 роках

№ з/п	Код програми	Назва	Копії та інші документи затвердження	Короткий зміст заходів за програмою	2022 рік (план)		2023 рік (план)	
					загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9

11. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2019 році, очікувані результати у 2020 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків/надання кредитів на 2021-2023 роки

Згідно з Законом України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв" розміщення, зберігання та відпуск матеріальних цінностей державного резерву забезпечують спеціалізовані організації системи державного матеріального резерву. Діяльність цих організацій із зберігання запасів державного матеріального резерву здійснюється на некомерційних засадах, тобто її метою є не отримання прибутку, а виконання відповідної функції держави. У зв'язку з цим державні організації, які належать до сфери управління Державного агентства резерву України, фінансуються за рахунок коштів Державного бюджету України та є неприбутковими.

У 2019 році із передбачених у державному бюджеті за програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" асигнувань загального фонду в сумі 101 389,6 тис. грн. фактично відкрито асигнувань на суму 100 683,3 тис. грн. або 99,3% від запланованого. Касові видатки за даний період становили 100 360,2 тис. грн. (99,0% від плану). При цьому в загальному обсязі касових видатків загального фонду на 2019 рік питома вага коштів на оплату праці з нарахуваннями становила 80,9%, на оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв - 8,8%, інші видатки - 10,3%.

На 2020 рік асигнування із загального фонду державного бюджету за бюджетною програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" передбачено в сумі 108 837,3 тис. грн. При цьому в загальному обсязі асигнувань загального фонду на 2020 рік питома вага коштів на заробітну плату з нарахуваннями становить 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 здійснюються за рахунок власних надходжень, отриманих від надання організаціями платних послуг, додаткової (господарської) діяльності, оренди і реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Посадові оклади та умови оплати праці працівників бюджетних організацій системи державного резерву та Українського державного науково-дослідного інституту "Ресурс" встановлено згідно з вимогами постанови Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 N 1298 (із змінами) "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" та наказів

Міністерства економічного розвитку і торгівлі від 03.01.2012 № 4 (із змінами) "Про умови оплати праці працівників державних організацій системи державного матеріального резерву" та від 03.01.2012 № 3 (із змінами) "Про умови оплати праці працівників Українського державного науково-дослідного інституту "Ресурсе".

Пріоритетними напрямками роботи Держрезерву на 2021-2023 роки залишатимуться:

- оптимізація процесу діяльності підприємств, установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву, за рахунок оновлення основних фондів, енергоефективності, запровадження стратегічного планування, поступової відмови від бюджетного фінансування тощо;
- підвищення ефективності контролю за зберіганням матеріальних цінностей державного (в тому числі мобілізаційного) резерву на підприємствах відповідальних зберігачах незалежно від форми власності.

Розрахунок фонду оплати праці на 2021 рік здійснено на підставі умов оплати праці та тарифних коефіцієнтів, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 № 1298 (із змінами) "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери", виходячи із прогнозного розміру мінімальної заробітної плати на 2021 рік у розмірі 6000 грн. з 1 січня та 6500 грн. з 1 липня 2021 року. При цьому розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки становитиме з 1 січня 2021 року - 2670 грн., з 1 липня 2021 року - 2893 грн.

Фонд оплати праці на 2021 рік в сумі 98 247,2 тис. грн. складається із обов'язкових виплат (посадових окладів та доплат і надбавок обов'язкового характеру: за роботу в нічний час та у святкові дні; зайнятих на роботах з важкими та шкідливими умовами праці і використання в роботі дезінфікуючих засобів; за класність та ненормований робочий день водіям; за роботу із секретними документами; за науковий ступінь; за вчене звання; за ведення обліку військовозобов'язаних, а також доплат до мінімальної заробітної плати) в сумі 64 182,3 тис. грн.; стимулюючих надбавок працівникам за складність і напруженість у роботі в сумі 12 010,7 тис. грн.; доплат до мінімальної заробітної плати) в сумі 17 394,5 тис. грн.; матеріальної допомоги, у тому числі на оздоровлення, в розмірі, що не перевищує одного посадового окладу на рік, в сумі 4 659,7 тис. грн.

Розрахунок фонду оплати праці на 2022 рік здійснено на підставі умов оплати праці та тарифних коефіцієнтів, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 № 1298 (із змінами) "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери", виходячи із прогнозного розміру мінімальної заробітної плати на 2022 рік у розмірі 6700 грн. При цьому розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки становитиме з 1 січня 2022 року 2983 грн.

Фонд оплати праці на 2022 рік в сумі 105 338,4 тис. грн. складається із обов'язкових виплат (посадових окладів та доплат і надбавок обов'язкового характеру: за роботу в нічний час та у святкові дні; зайнятих на роботах з важкими та шкідливими умовами праці і використання в роботі дезінфікуючих засобів; за класність та ненормований робочий день водіям; за роботу із секретними документами; за науковий ступінь; за вчене звання; за ведення обліку військовозобов'язаних, а також доплат до мінімальної заробітної плати) в сумі 70 338,5 тис. грн.; стимулюючих надбавок працівникам за складність і напруженість у роботі в сумі 12 965,7 тис. грн.; доплат до мінімальної заробітної плати) в сумі 18 016,5 тис. грн.; матеріальної допомоги, у тому числі на оздоровлення, в розмірі, що не перевищує одного посадового окладу на рік, в сумі 4 017,7 тис. грн.

Розрахунок фонду оплати праці на 2023 рік здійснено на підставі умов оплати праці та тарифних коефіцієнтів, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 № 1298 (із змінами) "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери", виходячи із прогнозного розміру мінімальної заробітної плати на 2023 рік у розмірі 7176 грн. При цьому розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки становитиме з 1 січня 2023 року 3195 грн.

Фонд оплати праці на 2023 рік в сумі 112 755,9 тис. грн. складається із обов'язкових виплат (посадових окладів та доплат і надбавок обов'язкового характеру: за роботу в нічний час та у святкові дні; зайнятих на роботах з важкими та шкідливими умовами праці і використання в роботі дезінфікуючих засобів; за класність та ненормований робочий день водіям; за роботу із секретними документами; за науковий ступінь; за вчене звання; за ведення обліку військовозобов'язаних, а також доплат до мінімальної заробітної плати) в сумі 74 883,7 тис. грн.; стимулюючих надбавок працівникам за складність і

напруженість у роботі в сумі 13 809,3 тис. грн.; фонду преміювання в сумі 19 382,9 тис. грн.; матеріальної допомоги, у тому числі на оздоровлення, в розмірі, що не перевищує одного посадового окладу на рік, в сумі 4 680,0 тис. грн.

Для підвищення працівникам державних організацій системи державного резерву заробітної плати шляхом встановлення стимулюючих надбавок та виплати премій і матеріальної допомоги у 2021-2023 роках планується використовувати кошти спеціального фонду державного бюджету, отримані від надання платних послуг та додаткової (господарської) діяльності.

Розрахунок видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2021 рік в сумі 9696,0 тис. грн. здійснено наступним чином:

оплата тепlopостачання 679,4 Гкал x 1724,9 грн. за 1 Гкал з ПДВ = 1171,9 тис. грн.;
оплата водопостачання 3,05 тис. куб. м x 21,34 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 65,1 тис. грн.;
оплата водовідведення 3,39 тис. куб.м x 16,43 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 55,7 тис. грн.;
оплата електроенергії 2286,9 тис. кВт год x 3,01 грн. за 1 кВт год з ПДВ = 6883,6 тис. грн.;
оплата природного газу 54,9 тис. куб.м x 8,4 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 461,4 тис. грн.;
придбання інших енергоносіїв: вугілля, брикети 135 тонн x 3657 грн. за 1 тону з ПДВ = 493,7 тис. грн.;
дрова 645 куб.м x 875,3. за 1 куб.м з ПДВ = 564,6 тис. грн.
В загальному обсязі бюджетних асигнувань загального фонду на 2021 рік питома вага асигнувань на оплату праці з нарахуваннями прогнозується в обсязі 86,6%, на оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв - 7,0% та поточний ремонт, обслуговування і технічне обстеження обладнання, повірку приладів і лічильників, придбання запчастин та матеріалів для ремонту основних фондів - 6,4%. Інші видатки з обслуговування матеріальних цінностей державного резерву планується здійснювати за рахунок власних надходжень, отриманих від надання організаціями платних послуг, додаткової (господарської) діяльності, оренди і реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Розрахунок видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік в сумі 9696,0 тис. грн. здійснено наступним чином:

оплата тепlopостачання 679,4 Гкал x 1724,9 грн. за 1 Гкал з ПДВ = 1171,9 тис. грн.;
оплата водопостачання 3,05 тис. куб. м x 21,34 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 65,1 тис. грн.;
оплата водовідведення 3,39 тис. куб.м x 16,43 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 55,7 тис. грн.;
оплата електроенергії 2286,9 тис. кВт год x 3,01 грн. за 1 кВт год з ПДВ = 6883,6 тис. грн.;
оплата природного газу 54,9 тис. куб.м x 8,4 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 461,4 тис. грн.;
придбання інших енергоносіїв: вугілля, брикети 135 тонн x 3657 грн. за 1 тону з ПДВ = 493,7 тис. грн.;
дрова 645 куб.м x 875,3. за 1 куб.м з ПДВ = 564,6 тис. грн.
В загальному обсязі бюджетних асигнувань загального фонду на 2022 рік питома вага асигнувань на оплату праці з нарахуваннями прогнозується в обсязі 87,4%, на оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв - 6,6% та поточний ремонт, обслуговування і технічне обстеження обладнання, повірку приладів і лічильників, придбання запчастин та матеріалів для ремонту основних фондів - 6,0%. Інші видатки з обслуговування матеріальних цінностей державного резерву планується здійснювати за рахунок власних надходжень, отриманих від надання організаціями платних послуг, додаткової (господарської) діяльності, оренди і реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Розрахунок видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2023 рік в сумі 9696,0 тис. грн. здійснено наступним чином:

оплата тепlopостачання 679,4 Гкал x 1724,9 грн. за 1 Гкал з ПДВ = 1171,9 тис. грн.;
оплата водопостачання 3,05 тис. куб. м x 21,34 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 65,1 тис. грн.;
оплата водовідведення 3,39 тис. куб.м x 16,43 грн. за 1 куб.м з ПДВ = 55,7 тис. грн.;
оплата електроенергії 2286,9 тис. кВт год x 3,01 грн. за 1 кВт год з ПДВ = 6883,6 тис. грн.;

12. Бюджетні зобов'язання у 2019-2020 роках

12.1. Кредиторська заборгованість загального фонду державного бюджету у 2019 році

(тис. грн.)

КЕКВ/ ККС	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на 01.01.2019	Кредиторська заборгованість на 01.01.2020	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів			Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2110	Оплата праці	68 757,5	68 757,5							68 757,5
2120	Нарахування на оплату праці	14 904,0	14 810,9							14 810,9
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 335,0	1 334,9							1 334,9
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 448,5	6 737,3		584,2	584,2				7 321,5
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8 944,6	8 719,6	10,2	10,2					8 729,8
ВСЬОГО		101 389,6	100 360,2	10,2	594,4	584,2				100 954,6

12.2. Кредиторська заборгованість за загальним фондом державного бюджету у 2020 - 2021 роках

(тис. грн.)

КЕКВ/ ККС	Найменування	2020 рік					2021 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на 01.01.2020	планується поташити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду		очікуваний обсяг збиття поточних зобов'язань (3-5)	орієнтовний граничний показник (4-5-6)	можлива кредиторська заборгованість на 01.01.2021 (4-5-6)	планується поташити кредиторську заборгованість за рахунок коштів загального фонду/спеціального фонду		очікуваний обсяг збиття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2110	Оплата праці	74 260,9									98 247,2
2120	Нарахування на оплату праці	16 096,4									21 296,2
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 069,0									3 069,0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 715,0									5 715,0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	9 696,0									9 696,0
	ВСЬОГО	108 837,3		594,4		584,2	108 837,3	10,2	10,2		138 023,4

12.3. Дебіторська заборгованість у 2019-2020 роках

КЕКВ/ КСК	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2019	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	(тис. грн.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2110	Оплата праці	68 757,6	68 757,5	0,0	0,0	0,0			
2120	Нарахування на оплату праці	14 904,0	14 810,9						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 335,0	1 334,9						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 448,5	6 737,3						
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8 944,6	8 719,6						
	ВСЬОГО	101 389,7	100 360,2	0,0	0,0	0,0			

12.4. Нормативно-правові акти, виконання яких у 2021 році не забезпечено орієнтовним граничним показником видатків/надання кредитів загального фонду

№ з/п	Найменування	Статті (пункти) нормативно- правового акта	Обсяг видатків/надання кредитів, необхідний для виконання статей (пунктів) (тис.грн.)	Обсяг видатків/надання кредитів, врахований у орієнтовному граничному показнику (тис.грн.)	Обсяг видатків/надання кредитів, не забезпечений орієнтовним граничним показником (тис.грн.) (4-5)	Заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання статей (пунктів) нормативно-правового акта в межах орієнтовного граничного показника
1	2	3	4	5	6	7

1 Закон України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв"; постанову 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"

23 768,0

23 768,0

23 768,0 За розрахунками потреба в асигнуваннях на 2021 рік для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, складатиме 139 300,3 тис. грн. (зокрема: 56 700 тис. грн. - за відповідальне зберігання зерна державного резерву; 617,2 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей державного резерву на державному підприємстві "Комбінат "Салют"; 21 983,1 тис. грн. - за зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву; 60 000 тис. грн. - відшкодування витрат минулих років за відповідальне зберігання зерна державного резерву та матеріальних цінностей мобілізаційного резерву).

Єдиним джерелом асигнувань для відшкодування Держрезервом витрат з обслуговування матеріальних цінностей державного резерву є надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 115 532,3 тис. грн.: 85 483 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 854 827 тис. грн., 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву,

20 049,3 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки.
Додаткова потреба в асигнуваннях загального фонду бюджету на 2021 рік за КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" складатиме: 139 300,3 тис. грн. - 115 532,3 тис. грн. = 23 768 тис. грн.

ВСЬОГО	23 768,0	23 768,0
--------	----------	----------

12.5. Аналіз управління зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2021 році

Згідно з розписом асигнувань загального фонду Державного бюджету України на 2019 рік за програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" були заплановані асигнування в сумі 101 389,6 тис. грн. Фактично у 2019 році відкрито асигнування загального фонду на суму 100 683,3 тис. грн. або 99,3% від запланованого. Касові видатки за даний період становили 100 360,2 тис. грн. (99,0% від плану).

Станом на 01.01.2019 залишилась непогашеною кредиторська заборгованість в сумі 10,2 тис. грн., яка виникла по державній організації, що розташована в АР Крим. Станом на 01.01.2020 вказана кредиторська заборгованість в сумі 10,2 тис. грн. залишається непогашеною.

Недофінансування видатків загального фонду на оплату поточного ремонту у 2019 році призвело до виникнення станом на 01.01.2020 кредиторської заборгованості в сумі 584,2 тис. грн.

У I півріччі 2020 року вказану кредиторську заборгованість в сумі 584,2 тис. грн. погашено за рахунок коштів спеціального фонду бюджету.

За умови відкриття у 2020 році бюджетних асигнувань своєчасно та в повному обсязі, кредиторська заборгованість за коштами загального фонду державного бюджету станом на 01.01.2021 не очікується (крім заборгованості по державній організації, яка розташована в АР Крим, в сумі 10,2 тис. грн.).

Відповідно до пункту 11 частини четвертої статті 30 Бюджетного кодексу України на обслуговування державного матеріального резерву спрямовується 10% надходжень спеціального фонду від реалізації матеріальних цінностей державного резерву та надходження від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

Таким чином, у 2021 році єдиним джерелом асигнувань для відшкодування Держрезервом витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, залишатимуться надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 115 532,3 тис. грн.: 85 483 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 854 827 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати у порядку освіження зерно, консерви м'ясні та рибні, бензин, дизельне паливо, білізну постільну, матраци, подушки, ковдри), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 20 049,3 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки.

За розрахунками потреба в асигнуваннях на 2021 рік для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, складатиме 139 300,3 тис. грн.,

зокрема: 56 700,0 тис. грн. - за відповідальне зберігання зерна державного резерву (105 тис. тонн х 45 грн. за тону в місяць х 12 місяців);

617,2 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей державного резерву на державному підприємстві "Комбінат "Салют" (2025 кв. м х 304,8 грн. за кв. м /рік);

21 983,1 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву (553,4 тис. кв. м х 34,3 грн. за кв. м + 3001,5 тис. грн.);

60 000 тис. грн. - відшкодування витрат минулих років за відповідальне зберігання зерна державного резерву та матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

Додаткова потреба в асигнуваннях загального фонду бюджету на 2021 рік складатиме: 139 300,3 тис. грн. - 115 532,3 тис. грн. = 23 768,0 тис. грн.

У 2022 році єдиним джерелом асигнувань для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного

резерву, залишатимуться надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 122 895,4 тис. грн.: 95 271 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 952 706 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати в порядку освіження зерно, м'ясо, олію, бензин, паливо для реактивних двигунів, масло моторне, білизну натільну утеплену), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 17 624,4 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки.

За розрахунками потреба в асигнуваннях на 2022 рік для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, складатиме 141 027,3 тис. грн., зокрема: 60 228,0 тис. грн. - за відповідальне зберігання зерна державного резерву (105 тис. тонн x 47,8 грн. за тону в місяць x 12 місяців); 655,5 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей державного резерву на державному підприємстві "Комбінат "Салют" (2025 кв. м x 323,7 грн. за кв. м /рік); 20 143,8 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву (553,4 тис. кв. м x 36,4 грн. за кв. м); 60 000 тис. грн. - відшкодування витрат минулих років за відповідальне зберігання зерна державного резерву та матеріальних цінностей мобілізаційного резерву. Додаткова потреба в асигнуваннях загального фонду бюджету на 2022 рік складатиме: 141 027,3 тис. грн. - 122 895,4 тис. грн. = 18 131,9 тис. грн.

У 2023 році єдиним джерелом асигнувань для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, залишатимуться надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 102 568 тис. грн.: 92 568 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 925 682 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати в порядку освіження зерно, м'ясо, олію, паливо для реактивних двигунів, масло моторне, білизну натільну), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

За розрахунками потреба в асигнуваннях на 2023 рік для відшкодування витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, складатиме 145 938,0 тис. грн., зокрема: 63 882,0 тис. грн. - за відповідальне зберігання зерна державного резерву (105 тис. тонн x 50,7 грн. за тону в місяць x 12 місяців); 694,8 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей державного резерву на державному підприємстві "Комбінат "Салют" (2025 кв. м x 343,1 грн. за кв. м /рік); 21361,2 тис. грн. - за відповідальне зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву (553,4 тис. кв. м x 38,6 грн. за кв. м); 60 000 тис. грн. - відшкодування витрат минулих років за відповідальне зберігання зерна державного резерву та матеріальних цінностей мобілізаційного резерву. Додаткова потреба в асигнуваннях загального фонду бюджету на 2023 рік складатиме: 145 938,0 тис. грн. - 102 568,0 тис. грн. = 43 370,0 тис. грн.

13. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2021 рік та на 2022-2023 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2019 році, та очікувані результати у 2020 році

Відповідно до пункту 1 статті 7 Закону України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв" утримання і розвиток системи державного резерву здійснюється за рахунок коштів державного бюджету та коштів, одержаних від допоміжної фінансово-господарської діяльності підприємств, установ і організацій системи державного резерву. Відповідно до частини четвертої статті 13 Бюджетного кодексу України власні надходження бюджетних установ отримуються додатково до коштів загального фонду бюджету і включаються до спеціального фонду бюджету. Згідно із статтею 2 цього Кодексу власні надходження бюджетних установ - це кошти, отримані в установленому порядку бюджетними установами як плата за надання послуг, виконання робіт, гранти, дарунки та благодійні внески, а також кошти від реалізації в установленому порядку продукції чи майна та іншої діяльності.

"Про затвердження переліку платних послуг, які надаються організаціями системи державного резерву" у складі:

- 1) зберігання товарно-матеріальних цінностей;
- 2) перевезення вантажів, проведення вантажних робіт;
- 3) маневрові та буксирувальні послуги;
- 4) первинна обробка деревини, виготовлення, ремонт столярних і теслярських виробів;
- 5) заправка вогнегасників; б) будівельно-монтажні, ремонтно-будівельні та сантехнічні роботи;
- 7) проведення випробувань, вимірювань, експертизи та лабораторного аналізу товарно-матеріальних цінностей;
- 8) упакування, розфасування та заморожування продукції;
- 9) подача холодної води від промислових артезіанських свердловин і гарячої води від котелень, які належать організаціям, що входять до єдиної системи державного резерву, фізичним та юридичним особам для задоволення побутових потреб;
- 10) зарядження акумуляторних батарей;
- 11) надання кімнат, які перебувають на балансі організацій, що входять до єдиної системи державного резерву, для тимчасового проживання окремих громадян.

Перелік платних послуг, які можуть надаватися бюджетними науковими установами, визначено постановою Кабінету Міністрів України від 28.07.2003 N 1180 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися бюджетними науковими установами". Порядком надання платних послуг організаціями, що входять до єдиної системи державного резерву, затверджено наказом Державного комітету України з державного матеріального резерву від 17.10.2003 N 237, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 14.11.2003 за N 1051/8372. Згідно з вказаним Порядком розмір плати за надання послуг встановлюється організаціями самостійно, в залежності від витрат, пов'язаних з організацією і наданням послуг.

У 2019 році власні надходження державних організацій, що належать до сфери управління Державного агентства резерву України, становили 134 600,7 тис. грн., зокрема: 601,1 тис. грн. - плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, 125 858,9 тис. грн. - надходження від додаткової (господарської) діяльності, 769,1 тис. грн. - плата за оренду майна, 2197,4 тис. грн. - надходження від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого) та 5 174,2 тис. грн. - міжнародна технічна допомога 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 поставленого холодильного обладнання.

З урахуванням залишку коштів на початок 2019 року в сумі 26 122,4 тис. грн. та кінець 2019 року в сумі 24 897,5 тис. грн. на виконання бюджетної програми використано кошти в сумі 135 825,6 тис. грн., зокрема вказані кошти спрямовано на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг, та організацію додаткової (господарської) діяльності, а також на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, які не забезпечено частково коштами загального фонду державного бюджету (у тому числі утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, модернізацію чи придбання нових необоротних активів та матеріальних цінностей, господарські потреби організації, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв). Відповідно до пункту 3 статті 7 Закону України від 24.01.1997 № 51 "Про державний матеріальний резерв" фінансування витрат підприємств, установ та організацій, пов'язаних з обслуговуванням і зберіганням матеріальних цінностей державного резерву здійснюється за рахунок коштів державного бюджету, зокрема коштів, одержаних від позичання матеріальних цінностей державного резерву, а також коштів, одержаних від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

Відповідно до пункту 11 частини четвертої статті 30 та пунктів 11, 12 частини третьої статті 29 Бюджетного кодексу України кошти, отримані до спеціального фонду Державного бюджету України за рахунок 10% надходжень від реалізації матеріальних цінностей державного резерву та надходжень від

реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, спрямовуються на обслуговування державного матеріального резерву.

Відповідно до пункту 2 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" кошти, отримані як плата (відсотки) за запозичення товарно-матеріальних цінностей, спрямовуються Держкомрезервом України на відшкодування витрат відповідальних зберігачів державного резерву. Розмір плати за тимчасове позичання матеріальних цінностей з державного резерву встановлюється згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 08.10.1997 № 1129 "Про затвердження Порядку формування, розміщення та проведення операцій з матеріальними цінностями державного резерву" у відсотках до їх вартості в межах розміру облікової ставки Національного банку, що діє на момент позичання.

У 2019 році на відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, Держрезервом спрямовувались доходи спеціального фонду в сумі 50 465,0 тис. грн. (зокрема 10% загального обсягу надходжень від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 5 628,8 тис. грн., 100% загального обсягу надходжень від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву в сумі 19 698,1 тис. грн., з урахуванням залишків доходів на початок 2019 року в сумі 6 488,3 тис. грн. та на кінець 2019 року в сумі 1 642,5 тис. грн.), а також надходження від плати (відсотків) за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки в сумі 20 292,3 тис. грн. (зокрема, надходження від плати за позичання в сумі 20 049,3 тис. грн. з урахуванням залишку коштів на початок року в сумі 243,0 тис. грн.).

Згідно з Законом України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" надходження спеціального фонду державного бюджету за бюджетною програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" заплановано в обсязі 181 607,3 тис. грн., зокрема: 2 080,0 тис. грн. - плата за послуги, що надаються УкрНДІ "Ресурс" згідно з його основною діяльністю, 20 049,3 тис. грн. - плата (відсотки), що отримується Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки, 88 382,0 тис. грн. - надходження державних організацій системи державного резерву від додаткової (господарської) діяльності, 889,0 тис. грн. - плата за оренду майна державних організацій системи державного резерву, 422,0 тис. грн. - надходження державних організацій системи державного резерву від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого), 59 785,0 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву, 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

Власні надходження державних організацій системи державного резерву в сумі 91 773,0 тис. грн. заплановано спрямовувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг, та організацію додаткової (господарської) діяльності, а також на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, які не забезпечено (або забезпечено частково) коштами загального фонду державного бюджету, зокрема утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, ремонт, модернізацію чи придбання нових необоротних активів та матеріальних цінностей, господарські потреби організації, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

На відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з обслуговуванням матеріальних цінностей державного резерву, Держрезервом заплановано спрямовувати у 2020 році надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 89 834,3 тис. грн.

За прогнозами, у 2021 році надходження спеціального фонду державного бюджету за бюджетною програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" складатимуть 233 387,3 тис. грн., зокрема: 85 483 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву, 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 20 049,3 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки, 1810,0 тис. грн. - плата за послуги, що надаються УкрНДІ "Ресурс" згідно з його основною діяльністю, 114 675,2 тис. грн. - надходження державних організацій системи державного резерву від додаткової (господарської) діяльності, 837,8 тис. грн. - плата за оренду майна державних організацій системи державного резерву, 532,0 тис. грн. - надходження від реалізації державними організаціями системи державного резерву в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Власні надходження бюджетних організацій системи державного резерву в сумі 117 855,0 тис. грн. у 2021 році прогнозується спрямувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг, та організацію додаткової (господарської) діяльності, а також на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, які не забезпечено (або забезпечено частково) коштами загального фонду державного резерву, зокрема утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, ремонт, модернізацію чи придбання нових необоротних активів та матеріальних цінностей, господарські потреби організації, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

У 2021 році на відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву, Держрезервом України прогнозується спрямувати надходження спеціального фонду державного резерву в сумі 115 532,3 тис. грн.: 85 483 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 854 827 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати у порядку освіження зерно, консерви м'яси та риби, бензин, дизельне паливо, білізну постільну, матраци, подушки, ковдри), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 20 049,3 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки.

За прогнозами, у 2022 році надходження спеціального фонду державного резерву за бюджетною програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" складатимуть 253 067,4 тис. грн., зокрема: 95 271 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву, 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 17 624,4 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання державного резерву в минулі роки, 1878,0 тис. грн. - плата за послуги, що надаються УкрНДІ "Ресурс" згідно з його основною діяльністю, 126 992,2 тис. грн. - надходження державних організацій системи державного резерву від додаткової (господарської) діяльності, 859,8 тис. грн. - плата за оренду майна державних організацій системи державного резерву, 442,0 тис. грн. - надходження від реалізації державними організаціями системи державного резерву в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Власні надходження бюджетних організацій системи державного резерву в сумі 130 172,0 тис. грн. у 2022 році прогнозується спрямувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг, та організацію додаткової (господарської) діяльності, а також на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, які не забезпечено (або забезпечено частково) коштами загального фонду державного резерву, зокрема утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, ремонт, модернізацію чи придбання нових необоротних активів та матеріальних цінностей, господарські потреби організації, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

У 2022 році на відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву, Держрезервом прогнозується спрямувати надходження спеціального фонду державного резерву в сумі 122 895,4 тис. грн.: 95 271 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 952 706 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати в порядку освіження зерно, м'ясо, олію, бензин, паливо для реактивних двигунів, масло моторне, білізну нагільну утеплену), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 17 624,4 тис. грн. - плата (відсотки), що планується отримати Держрезервом за позичання матеріальних цінностей державного резерву в минулі роки.

За прогнозами, у 2023 році надходження спеціального фонду державного резерву за бюджетною програмою КПКВК 1203020 "Обслуговування державного матеріального резерву" складатимуть 244 207 тис. грн., зокрема: 92 568 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву, 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, 2038,0 тис. грн. - плата за послуги, що надаються УкрНДІ "Ресурс" згідно з його основною діяльністю, 138 236,2 тис. грн. - надходження державних організацій системи державного резерву від додаткової (господарської) діяльності, 912,8 тис. грн. - плата за оренду майна державних організацій системи державного резерву, 452,0 тис. грн. - надходження від реалізації державними організаціями системи державного резерву в установленому порядку майна (крім нерухомого).

Власні надходження бюджетних організацій системи державного резерву в сумі 141 639,0 тис. грн. у 2023 році прогнозується спрямувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг, та організацію додаткової (господарської) діяльності, а також на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, які не забезпечено (або забезпечено частково) коштами загального фонду державного бюджету, зокрема утримання, облаштування, ремонт та придбання майна, ремонт, модернізацію чи придбання нових необоротних активів та матеріальних цінностей, господарські потреби організації, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

У 2023 році на відшкодування підприємствам, установам та організаціям витрат, пов'язаних з відповідальним зберіганням матеріальних цінностей державного резерву, Держрезервом прогнозується спрямувати надходження спеціального фонду державного бюджету в сумі 102 568 тис. грн.: 92 568 тис. грн. - 10% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в сумі 925 682 тис. грн. (зокрема, планується реалізувати в порядку освіження зерно, м'ясо, олію, паливо для реактивних двигунів, масло моторне, білизну натільну), 10000 тис. грн. - 100% загального обсягу надходжень Держрезерву від реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

Державний секретар Міністерства
розвитку економіки, торгівлі та
сільського господарства України

К. М. Мар'євич

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Заступник директора департаменту
фінансово - господарської діяльності -
начальник управління фінансів

В. І. Корнісінко

(підпис)

(прізвище та ініціали)

20.08.2020