

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2023 рік

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

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Відновлення та розвиток економіки України

5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики у сфері державного матеріального резерву.

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та 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

тис. гривень

Усього	27 226,2	27 226,2	24 284,3	24 284,3	-2 941,9	-2 941,9
1	Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері державного резерву	27 226,2	24 284,3	24 284,3	-2 941,9	-2 941,9

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

На рівень здійснення касових видатків від запланованого обсягу вплинуло примусове стягнення Головним управлінням Державної казначейської служби України у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта", у зв'язку з чим більшість видатків здійснювались за захищеними статтями витрат.

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 штатних одиниць	од.	Постанова КМУ від 05.04.2014 № 85, внутрішньогосподарський облік	83		83	59		59	-24		-24
---	---------------------------	-----	--	----	--	----	----	--	----	-----	--	-----

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Відхилення фактичних показників від запланованих пов'язано із фактично наявними вакантними посадами.

2 продукту

1	Кількість проведених внутрішніх аудитів діяльності підвідомчих підприємств і організацій	од.	Накази Держрезерву	6		6	6		6			
2	Кількість затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	7		7	3		3	-4		-4

3	Кількість затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	12	12	12	12
4	Кількість розроблених проектів нормативно-правових актів	од.	Внутрішньогосподарський облік	3	3	3	3

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 2. Відхилення фактичних показників від запланованих пов'язано із передачею із сфери управління Держрезерву до сфери управління Фонду державного майна України, відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 10.01.2023 № 37-р "Деякі питання управління об'єктами державної власності" (додаток № 1), майнових комплексів державних підприємств, зокрема 4 економічно активних підприємства (ДП "Охтирський КХП", ДП "Златодар", ДП "Луцький КХП № 2", ДП "Хлібна база № 76").

3	якості						
1	Рівень усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	84		-16
2	Частка прибуткових державних підприємств у загальній кількості економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100		

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення фактичних показників від запланованих пов'язано із строками виконання деяких рекомендацій суб'єктами аудиту, наданих за результатами проведення внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій, термін яких продовжується у 2024 році.

Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 1203010 у 2023 році заплановані асигнування загального фонду державного бюджету в сумі 27 226,2 тис. гривень. Касові видатки становлять 24 284,3 тис. грн. (89,2% від плану). Кредиторська заборгованість, яка зареєстрована в органах Казначейства станом на 01.01.2023 становила 60,1 тис. гривень, яка частково погашена у сумі 24,0 тис. гривень. Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість Держрезерву в сумі 36,1 тис. гривень не погашена в повному обсязі, у зв'язку із виконанням примусового стягненням ГУ ДКСУ у м. Києві на підставі наказів Господарського суду заборгованості за постачання нафти на користь ПАТ "Укрнафта" на виконання судових рішень. Проведення платежів за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка здійснювалось Казначейством та його органами у порядку черговості відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, від 09.06.2021 № 590.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

В ході реалізації та виконання програми КПКВК 1203010 у 2023 році основна мета та завдання, визначені програмою, досягнуті в повній мірі. Протягом 2023 року Держрезервом здійснювались заходи щодо закладення до державного резерву матеріальних цінностей та реалізації розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву; а також проводився відпуск матеріальних цінностей мобілізаційного резерву відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 19.09.2007 № 751-р "Про розброньовання і відпуск матеріальних цінностей мобілізаційного резерву в особливий період". З метою забезпечення виконання функцій та завдань, покладених на Держрезерв, було розроблено та узгоджено із заінтересованими органами виконавчої влади 3 нормативно-правових акти:

- 1) постанову Кабінету Міністрів України від 27.06.2023 № 644 "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 25 серпня 2004 р. № 1078";
- 2) розпорядження Кабінету Міністрів України від 07.11.2023 № 1014-р "Про внесення змін у додатки 1 і 2 до розпорядження Кабінету Міністрів України від 1 березня 2022 р. № 192";
- 3) розпорядження Кабінету Міністрів України від 26.05.2023 № 462-р "Про погодження реорганізації державних організацій, що належать до сфери управління Державного агентства резерву".

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

В рамках Стратегії реформування системи державного матеріального резерву на період до 2025 року, схваленою розпорядженням Кабінету Міністрів України від 19.08.2022 № 771-р, прийнято розпорядження Кабінету Міністрів України від 26.05.2023 № 462-р "Про погодження реорганізації державних організацій, що належать до сфери управління Державного агентства резерву". З метою оптимізації заходів, спрямованих на оперативне та ефективне виконання вищезазначеного розпорядження, Держрезервом забезпечено надання підвідомчим державним організаціям консультаційної і правової допомоги з питань їх перетворення в державні підприємства.

Із 7 державних економічно активних підприємств, які належали до сфери управління Держрезерву у 2023 році, фінансові плани затверджені 3 державним підприємствам (ДП "Куліндорівський КХП", ДП "Стрийський КХП №1", ДП "Комбінат "Салют"). Єдині майнові комплекси 4 економічно активних підприємства (ДП "Охтирський КХП", ДП "Златодар", ДП "Луцький КХП № 2", ДП "Хлібна база № 76") на виконання розпорядження Кабінету Міністрів України від 10.01.2023 № 37-р "Деякі питання управління об'єктами державної власності" передані до сфери управління Фонду державного майна України.

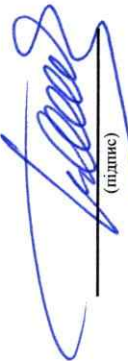
За результатами фінансової звітності за 9 місяців 2023 року всі 3 державні економічно активні підприємства отримали прибутки.

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

Держрезервом забезпечено проведення 6 внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій, за результатами яких надано 83 рекомендації, які прийнято до виконання. Суб'єктами аудиту надано інформацію про виконання на даний час 70 рекомендацій із 83. Робота суб'єктів аудиту з виконання інших рекомендацій на даний час продовжується.

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

Державний секретар Міністерства економіки України



(підпис)

Віталій ПЕТРУК

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)