

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2022 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	Створення сприятливого для бізнесу інституційного середовища

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

33 612,6	28 378,5	5 234,1	-5 234,1	-5 234,1
33 612,6	28 378,5	5 234,1	-5 234,1	-5 234,1

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 загального фонду від затверджених пов'язано із:

- скороченням на 10% видатків загального фонду державного бюджету на підставі постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" для використання на потреби Збройних Сил України та інших військових формувань, залучених до відсічі збройної агресії РФ та захисту держави;
- виконанням примусового стягнення ГУ ДКСУ у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта."

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	96	96	96	83	83	83	-13	-13	-13
---	---------------------------	-----	--	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----

2	Обсяг кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2022 року	тис. грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма № 7) на 01.01.2022	1018,8	1018,8	1012,6	1012,6	1012,6	1012,6	-6,2	-6,2	-6,2
---	---	-----------	---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------	------

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку зменшенням в 2022 році граничної чисельності працівників Держрезерву відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 05.04.2014 № 85 "Деякі питання затвердження граничної чисельності працівників апарату та територіальних органів центральних органів виконавчої влади, інших державних органів" (із змінами);

Пункт 2. Відхилення планових показників від фактичних пов'язано із виконанням примусового стягнення ГУ ДКСУ у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта", як наслідок кредиторська заборгованість за 2022 рік залишилась частково непогашеною.

2 продукту									
1	Кількість проведених внутрішніх аудитів діяльності підвідомчих підприємств і організацій	од.	Накази Держрезерву	6	6	4	4	4	-2
2	Кількість затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	9	9	9	9	9	
3	Кількість затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву	од.	Внутрішньогосподарський облік	12	12	12	12	12	
4	Кількість розроблених проектів нормативно-правових актів	од.	Внутрішньогосподарський облік	5	5	5	5	5	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку із повномасштабним вторгненням РФ на територію України внаслідок чого працівниками Відділу внутрішнього аудиту системи державного резерву проведено 4 внутрішніх аудити діяльності державних підприємств та організацій, що належать до сфери управління Держрезерву (3 - планові аудити, 1 - позаплановий аудит), а також у зв'язку із внесенням змін до Операційного плану аудитів на 2022 рік.

3 якості									
1	Рівень усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підвідомчих 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	22,2				-77,8
3	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2022 року	відс.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма № 7), внутрішньогосподарський облік	100	99,4				-0,6

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Пункт 1. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку з тим, що строк виконання деяких рекомендацій ще не настав, робота суб'єктів аудиту з виконання рекомендацій продовжується;

Пункт 2. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку з тим, що із 9 державних економічно активних підприємств, яким затверджено фінансові плани, за показниками фінансово-господарської діяльності за результатами 9 місяців 2022 року 2 підприємства отримали чистий прибуток (встановлений термін подання фінансової звітності за 2022 рік для державних підприємств - 25 лютого 2023 року). Основними причинами збитковості є зменшення обсягу наданих послуг та складний фінансовий стан через військову агресію РФ, низьку завантаженість виробничих фондів із зберігання та переробки зерна, у тому числі давальницькою сировиною, а також

відсутність обігових коштів для придбання власного зерна (через несвоєчасне та не в повному обсязі відшкодування Держрезервом витрат за зберігання зерна) та неможливості здійснення переоснащення основних виробничих фондів;

Пункт 3. Відхилення планових показників від фактичних виникло у зв'язку із примусовим стягненням ГУ ДКСУ у м. Києві заборгованості за постачання нафти на підставі наказів Господарського суду на користь ПАТ "Укрнафта", що позбавило Держрезерв можливості використати за цільовим призначенням асигнування загального фонду.

Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 1203010 у 2022 році заплановані асигнування загального фонду державного бюджету в сумі 33 612,6 тис. гривень. З урахуванням прийнятого рішення Уряду (постанова Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету") обсяг бюджетних призначень за КПКВК 1203010 на кінець поточного року становив 30 251,3 тис. гривень.

Касові видатки становлять 28 378,5 тис. грн. (93,8% від плану).

Кредиторська заборгованість, яка зареєстрована в органах ДКСУ станом на 01 січня 2022 року становить 60,1 тис. гривень.

На кінець 2022 року кредиторська заборгованість Держрезерву не погашена в повному обсязі у зв'язку із виконанням примусового стягнення 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 2022 році основна мета та завдання визначена програмою досягнута в повній мірі.

Протягом 2022 року в умовах введення воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64 "Про введення воєнного стану в Україні" (зі змінами), у зв'язку із повномасштабним вторгненням РФ на територію України, та з метою посилення обороноздатності держави та забезпечення потреб Збройних Сил України, інших утворених відповідно до законів України військових формувань, а також населення України в особливий період Держрезервом здійснювались заходи щодо відпуску матеріальних цінностей державного резерву на виконання розпоряджень Кабінету Міністрів України від 01.03.2022 № 192-р, від 08.02.2021 № 102-р (із змінами), від 23.02.2022 р. № 230-р "Про відпуск матеріальних цінностей з державного резерву".

Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 19.09.2007 № 751-р "Про розбронювання і відпуск матеріальних цінностей мобілізаційного резерву в особливий період" Держрезервом проводився відпуск матеріальних цінностей мобілізаційного резерву.

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

Крім того, у 2022 році Держрезерв активно відстоював інтереси держави та проводив претензійно-позовну роботу щодо суб'єктів господарювання, які порушили порядок проведення операцій з матеріальними цінностями державного резерву.

З метою забезпечення виконання завдань та функцій, покладених на Держрезерв було розроблено 5 проектів нормативно-правових актів, які направлено на погодження заінтересованим органам виконавчої влади:

- 1) проект розпорядження Кабінету Міністрів України "Про схвалення Стратегії реформування системи державного матеріального резерву" (прийнято розпорядження Кабінету Міністрів України від 19 серпня 2022 року № 771-р "Про схвалення Стратегії реформування системи державного матеріального резерву на період до 2025 року");
 - 2) проект Закону України "Про державні резерви" (Мінекономіки направлено на погодження заінтересованим органам виконавчої влади);
 - 3) проект розпорядження Кабінету Міністрів України "Про затвердження плану заходів з реалізації Стратегії реформування системи державного матеріального резерву на період до 2025 року" (прийнято розпорядження Кабінету Міністрів України від 25 листопада 2022 р. № 1126-р "Про затвердження плану заходів з реалізації Стратегії реформування системи державного матеріального резерву на період до 2025 року");
 - 4) проект постанови Кабінету Міністрів України "Про внесення змін до пункту 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (направлено на погодження заінтересованим органам виконавчої влади);
 - 5) проект постанови Кабінету Міністрів України "Про внесення змін до пункту 2 Порядку розподілу тарифної квоти на ввезення в Україну цукру-сирцю з тростини" (направлено до Мінекономіки для внесення на розгляд Кабінету Міністрів України).
- Із 12 державних економічно активних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву, фінансові плани затверджені 9 підприємствам, звітність за результатами 9 місяців 2022 року подали 7 підприємств.

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

**Державний секретар Міністерства економіки
України**

Олена БОЯРКІНА

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)