

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 РІК

1.	1200000	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України	
	(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)	
2.	1203000	Державне агентство резерву України	
3.	1203010	0220 Керівництво та управління у сфері державного резерву	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)	(КФКВ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Створення сприятливого для бізнесу інституційного середовища

Мета бюджетної програми:

Реалізація державної політики у сфері державного матеріального резерву.

Завдання бюджетної програми:

- 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.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

		(тис. грн)			
Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
Всього за бюджетною програмою	30 754,9	29 589,9	27 065,2	-1 165,0	-2 524,7
у т. ч.: загальний фонд	30 754,9	29 589,9	27 065,2	-1 165,0	-2 524,7

спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>1. Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері державного резерву, всього</i>		29 984,8	29 122,3	26 597,6	-862,5	-2 524,7	0,0
у т. ч.: загальний фонд		29 984,8	29 122,3	26 597,6	-862,5	-2 524,7	0,0
спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>2. Заходи із інформатизації, всього</i>		302,5	0,0	0,0	-302,5	0,0	0,0
у т. ч.: загальний фонд		302,5	0,0	0,0	-302,5	0,0	0,0
спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>3. Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року, всього</i>		467,6	467,6	467,6	0,0	0,0	0,0
у т. ч.: загальний фонд		467,6	467,6	467,6	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Відповідно до Закону України від 13 квітня 2020 року № 553-ІХ "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік" за бюджетною програмою КПКВК 1203010 зменшено видатки державного бюджету на відрядження у сумі 165,0 тис. гривень.

Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 14.12.2020 № 1563-р зменшено видатки загального фонду за КПКВК 1203010 на 1 000,0 тис. гривень та збільшено видатки Фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками (КПКВК 3511380).

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані:

- з безспірним списанням коштів на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти;
- із зменшенням відсотків сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування працівникам з інвалідністю;
- за рахунок заощадження енергоносіїв.

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

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	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
2111	20 428,2	0,0	20 428,2	0,0	20 427,5	0,0	0,0	0,0	-0,7	0,0
2120	4 330,0	0,0	4 330,0	0,0	4 258,3	0,0	0,0	0,0	-71,7	0,0
2210	300,0	0,0	300,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0	-140,0	0,0
2240	905,7	0,0	905,7	0,0	397,3	0,0	0,0	0,0	-508,4	0,0

2250	330,0	0,0	305,0	0,0	196,4	0,0	-25,0	0,0	-108,6	0,0
2271	656,0	0,0	656,0	0,0	301,7	0,0	0,0	0,0	-354,3	0,0
2272	55,0	0,0	55,0	0,0	44,4	0,0	0,0	0,0	-10,6	0,0
2273	230,0	0,0	200,0	0,0	165,1	0,0	-30,0	0,0	-34,9	0,0
2282	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0
2800	3 500,0	0,0	2 410,0	0,0	1 114,5	0,0	-1 090,0	0,0	-1 295,5	0,0
Всього	30 754,9	0,0	29 589,9	0,0	27 065,2	0,0	-1 165,0	0,0	-2 524,7	0,0

Кількість змін до плану , з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника

Пояснення щодо відхилень:

За бюджетною програмою 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" на 2020 рік були передбачені асигнування у сумі 29 589,9 тис. грн. Касові видатки за бюджетною програмою проведені у сумі 27 065,2 тис. гривень.

На кінець 2020 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 276,4 тис. грн. у зв'язку з безспірним списання коштів Головним управлінням ДКСУ у м. Києві на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти за програмою КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" за всіма кодами економічної класифікації видатків, крім захищених видатків, визначених статтею 55 Бюджетного кодексу України.

Вказане безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву суттєво вплинуло на досягнення результативних показників ефективності та якості, а також на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203010 за 2020 рік.

Також розбіжність між фактичними та затвердженими показниками пов'язана із зменшенням відсотків сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування працівникам з інвалідністю та за рахунок заощадження енергоносіїв.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість				Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року року 2	на кінець звітного року		на початок звітного року року 5	на кінець звітного року		
		всього 3	з неї прострочена 4		всього 6	з неї прострочена 7	
1							
Всього за бюджетною програмою	0,0	0,0	0,0	467,5	276,4	144,2	
Загальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	467,5	276,4	144,2	
2210	0,0	0,0	0,0	0,0	4,9	0,0	
2240	0,0	0,0	0,0	303,4	228,6	112,5	
2250	0,0	0,0	0,0	164,1	42,6	31,7	
2800	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

На кінець 2020 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 276,4 тис. грн. у зв'язку з безспірним списання коштів Головним управлінням ДКСУ у м. Києві на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти за програмою КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" за всіма кодами економічної класифікації видатків, крім захищених видатків, визначених статтею 55 Бюджетного кодексу України.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінami	Факт	Відхилення	
				плану зі змінami від плану (+/-)	факту від плану зі змінami (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері державного резерву					
Частка прибуткових державних підприємств із загальної кількості економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву (відс.)	100,0	100,0	18,0	0,0	-82,0
Кількість штатних одиниць (од.)	83,0	83,0	83,0	0,0	0,0
Кількість контрольних заходів на одного виконавця (4 особи) (од.)		1,8	2,3	1,8	0,5
Кількість проведених внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій (од.)	7,0	7,0	9,0	0,0	2,0
Рівень вчасно затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Кількість затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву (од.)	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Рівень усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підприємств і організацій. (відс.)	100,0	100,0	40,0	0,0	-60,0
Рівень вчасно затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Кількість розроблених нормативно-правових актів (од.)	5,0	5,0	5,0	0,0	0,0
Кількість затверджених фінансових планів економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву (од.)	11,0	11,0	11,0	0,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					

Відхилення показників пов'язано з тим, що Головним управлінням ДКСУ у м. Києві було поновлено безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву з (реєстраційний рахунок № 35211001078710) на виконання судових рішень.

Вказане безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву суттєво вплинуло на досягнення результативних показників ефективності та якості, а також на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203010 за 2020 рік.

Із 11 державних економічно активних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву та яким затверджено фінансові плани, за показниками фінансово-господарської діяльності 2 підприємства за результатами 9 місяців 2020 року отримали чистий прибуток. Основними причинами збитковості є низька завантаженість виробничих фондів із зберігання та переробки зерна, у тому числі давальницькою сировиною, зменшення обсягу послуг, які надаються підприємствами, а також відсутність обігових коштів для придбання власного зерна (через несвоєчасне та не в повному обсязі відшкодування Держрезервом витрат за зберігання зерна) та неможливість здійснення переоснащення основних виробничих фондів.

2. Заходи із інформатизації

Середня вартість однієї одиниці комутатора, носія даних, комплексу клавіатури (грн.)	251,4	251,4	0,0	0,0	-251,4
Кількість баз даних і програмних продуктів, що обслуговуються (од.)	6,0	6,0	1,0	0,0	-5,0
Рівень забезпечення безперебійної роботи програмного забезпечення (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Кількість придбані комп'ютерної техніки (моніторів) (од.)	4,0	4,0	0,0	0,0	-4,0
Кількість придбаних багатофункціональних пристроїв, джерел безперебійного живлення, шредерів (од.)	10,0	10,0	0,0	0,0	-10,0
Кількість придбаних комутаторів, носіїв даних, комплектів клавіатур (од.)	35,0	35,0	0,0	0,0	-35,0
Середня вартість обслуговування одиниці баз даних і програмних продуктів (грн.)	40 106,7	40 106,7	13,8	0,0	-40 092,9
Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки (монітору) (грн.)	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0	-3 000,0
Придбання комп'ютерної техніки (монітори) (тис. грн.)	12,0	12,0	0,0	0,0	-12,0
Придбання багатофункціональних пристроїв, джерел безперебійного живлення, шредерів (тис. грн.)	41,1	41,1	0,0	0,0	-41,1
Середня вартість однієї одиниці придбаного багатофункціонального пристрою, джерела безперебійного живлення, шредера (грн.)	4 110,0	4 110,0	0,0	0,0	-4 110,0
Придбання комутаторів, носіїв даних, комплектів клавіатур (тис. грн.)	8,8	8,8	0,0	0,0	-8,8
Обслуговування баз даних і програмних продуктів (тис. грн.)	240,6	240,6	13,8	0,0	-226,8

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

У зв'язку з безспірним списання коштів Головним управлінням ДКСУ у м. Києві на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 на користь ПАТ "Укрнафта" стягнуто з рахунку Держрезерва заборгованість за постачання нафти, що призвело до призупинення проведення електронних аукціонів.

3. Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року

Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2019 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2020 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері державного резерву									
Середня вартість 1 кв. м орендованої площі (грн.)	0,0			0,0			0,0		
Частка прибуткових державних підприємств із загальної кількості економічно активних державних підприємств, які належать до сфери управління Держрезерву (відс.)	0,0			18,0	18,0		18,0		
Кількість штатних одиниць (од.)	76,0	76,0		83,0	83,0		7,0	7,0	
Займана загальна площа приміщень (кв. м.)	5 271,4	2 635,7	2 635,7	0,0			-5 271,4		
Кількість відряджень по Україні (од.)	254,0	127,0	127,0	0,0			-254,0		
Кількість отриманої та опрацьованої кореспонденції (доручень, листів, звітів) (од.)	17 782,0	8 891,0	8 891,0	0,0			-17 782,0		
Кількість затверджених кошторисів державних установ та організацій, які належать до сфери управління Держрезерву (од.)	12,0	12,0		12,0	12,0		0,0	0,0	
Рівень усунення порушень, виявлених у результаті проведення внутрішніх аудитів діяльності підвідомчих підприємств і організацій. (відс.)	46,0	46,0		40,0	40,0		-6,0	-6,0	

[illegible]

Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2020 року (відс.)	0,0			100,0	100,0	100,0	
Пояснення щодо динаміки результативних показників							
Легалізація комп'ютерних програм							
Кількість придбаних ліцензійних програмних продуктів (од.)	0,0			0,0		0,0	
Середня вартість однієї придбаного ліцензійного програмного продукта (грн.)	0,0			0,0		0,0	
Пояснення щодо динаміки результативних показників							
Придбання ліцензійного програмного забезпечення не здійснювалось у зв'язку з безспірним списанням коштів на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 щодо стягнення з Держрезерву на користь ПАТ "Укрнафта" заборгованості за постачання нафти.							
Заходи із інформатизації							
Рівень забезпечення безперебійної роботи програмного забезпечення (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (моніторів) (од.)	0,0			0,0	0,0	0,0	
Кількість придбаних багатофункціональних пристроїв, джерел безперебійного живлення, шредерів (од.)	0,0			0,0	0,0	0,0	
Кількість придбаних комутаторів, носіїв даних, комплектів клавіатур (од.)	0,0			0,0	0,0	0,0	
Середня вартість обслуговування одиниці баз даних і програмних продуктів (грн.)	0,0			13,8	13,8	13,8	
Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки (монітору) (грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0	
Придбання комп'ютерної техніки (монітори) (тис.грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0	
Придбання багатофункціональних пристроїв, джерел безперебійного живлення, шредерів (тис.грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0	

Середня вартість однієї одиниці придбаного багатфункціонального пристрою, джерела безперебійного живлення, шредера (грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0
Придбання комутаторів, носіїв даних, комплектів клавіатур (тис.грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0
Середня вартість однієї одиниці комутатора, носія даних, комплексу клавіатури (грн.)	0,0			0,0	0,0	0,0
Кількість баз даних і програмних продуктів, що обслуговуються (од.)	2,0	2,0		1,0	1,0	-1,0
Обслуговування баз даних і програмних продуктів (тис.грн.)	0,0			13,8	13,8	13,8

Пояснення щодо динаміки результативних показників

У зв'язку з безспірним списанням коштів Головним управлінням ДКСУ у м. Києві на виконання наказу Господарського суду м. Києва від 18.09.2018 по справі № 34/3-8/160 з рахунку Держрезерва стягнуто кошти на користь ПАТ "Укрнафта" за заборгованість за постачання нафти, що призвело до призупинення проведення електронних аукціонів.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Безспірне списання коштів з рахунку Держрезерву суттєво вплинуло на досягнення результативних показників ефективності та якості, а також на загальні результати виконання бюджетної програми КПКВК 1203010 "Керівництво та управління у сфері державного резерву" за 2019 -2020 роки.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Контрольні заходи у звітному періоді не здійснювались		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

Протягом 2020 року Держрезервом здійснювались заходи щодо реалізації і закладення матеріальних цінностей державного резерву відповідно до встановленого Кабінетом Міністрів України плану освіження, поповнення запасів державного резерву за окремими позиціями номенклатури, а також реалізація розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву. На виконання вимог Закону України "Про публічні закупівлі" закупівля матеріальних цінностей до державного резерву здійснюється Держрезервом шляхом відкритих торгів через електронну систему закупівель "Prozorro".

Також, Держрезервом забезпечено розробку та прийняття 2 нормативно-правових актів:

- 1) постанова Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 р. № 664 "Про внесення змін до Положення про Державне агентство резерву України";
- 2) розпорядження Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2020 р. № 1639-р "Про списання матеріальних цінностей із незнижуваного запасу державного матеріального

резерву з подальшою їх переробкою";

Крім того, Держрезервом розроблено 3 проекти нормативно-правових актів, які станом на 31.12.2020 погоджуються із заінтересованими органами, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 18.07.2007 №950 "Про затвердження Регламенту Кабінету Міністрів України", а саме:

1) проект постанови Верховної Ради України "Про погодження рішення Кабінету Міністрів України про відпуск матеріальних цінностей із незнижуваного запасу державного матеріального резерву";

2) проект розпорядження Кабінету Міністрів України "Про відпуск матеріальних цінностей з державного резерву";

3) проект постанови Кабінету Міністрів України "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 року № 985 "Про реалізацію експериментального проекту з проведення електронних аукціонів з реалізації матеріальних цінностей державного матеріального резерву".

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Покращення якості планування та підвищення ефективності використання бюджетних асигнувань	Підготовка проектів рішень Уряду з питань, які пов'язані із забезпеченням діяльності Держрезерву.
2	Покращення бюджетної та фінансової дисципліни	Вжиття заходів щодо запобігання виникнення дебіторської та кредиторської заборгованостей шляхом перерозподілу бюджетних асигнувань в розрізі економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою.

Державний секретар

Костянтин МАРЄВИЧ

(підпис)

(ім'я та прізвище)