

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми станом за 2019 рік

1.	120 <small>(КПКВК ДБ)</small>	Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України <small style="text-align: right;">(найменування головного розпорядника)</small>
2.	1203000 <small>(КПКВК ДБ)</small>	Державне агентство резерву України <small style="text-align: right;">(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	1203040 <small>(КПКВК ДБ)</small>	0220 <small>(КФКВК)</small> Накопичення (приріст) матеріальних цінностей державного матеріального резерву <small style="text-align: right;">(найменування бюджетної програми)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для економічної незалежності.

5. Мета бюджетної програми

Формування особливого державного запасу матеріальних цінностей.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання плану оновлення матеріальних цінностей державного резерву.
2	Поповнення запасів матеріальних цінностей державного резерву за окремими позиціями номенклатури.

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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
1	Оновлення та поповнення матеріальних цінностей державного резерву		1065968,0	1065968,0		127471,6	127471,6		-938496,4	-938496,4
2	Оплата послуг з експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного матеріального резерву, які підлягають реалізації		325,2	325,2		75,0	75,0		-250,2	-250,2
3	Оплата послуг з утилізації консервів м'ясних, строк придатності яких закінчився		936,6	936,6		757,9	757,9		-178,7	-178,7
4	Оплата послуг з утилізації матеріальних цінностей медичного призначення, строк придатності яких закінчився		75,2	75,2					-75,2	-75,2



## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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 позицій номенклатури матеріальних цінностей державного резерву, які мають бути освіжені	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження		13	13					-13	-13
2	Кількість позицій номенклатури матеріальних цінностей державного резерву, які мають бути поповнені	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву		4	4		2	2		-2	-2

## Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

У 2019 році Держрезервом на виконання плану освіження матеріальні цінності до державного резерву не закладались.

Для поповнення запасів Держрезервом закуплено та закладено до державного резерву бензин автомобільний та м'ясо яловичини.

**2 продукту**

1	Кількість позицій номенклатури продовольчої групи (зерно, олія соняшникова, чай, консерви м'ясні, консерви молочні, консерви рибні, цукор, масло вершкове), придбані до державного резерву на виконання плану освіження	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження		8	8					-8	-8
2	Кількість позицій номенклатури нафтопродуктів (бензин, паливо дизельне, вугілля), придбаних до державного резерву на виконання плану освіження	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження		3	3					-3	-3
3	Кількість позицій промислових товарів (костюми бавовняні, шапки), придбаних до державного резерву на виконання плану освіження	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву, план освіження		2	2					-2	-2
4	Кількість позицій номенклатури продовольчої групи (м'ясо, сухе молоко), придбані до державного резерву для поповнення запасів	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву		2	2		1	1		-1	-1
5	Кількість позицій номенклатури нафтопродуктів (бензин), придбаних до державного резерву для поповнення запасів	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву		1	1		1	1			

6	Кількість позицій промислових товарів (намети УСБ- 56), придбаних до державного резерву для поповнення запасів	од.	Номенклатура та обсяги накопичення матеріальних цінностей державного резерву	1	1			-1	-1
7	Кількість позицій матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного резерву, для визначення вартості яких проводиться експертна оцінка	од.	Дані оперативного обліку	813	813	150	150	-663	-663
8	Кількість утилізованих консервів м'ясних, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	651568	651568	505269	505269	-146299	-146299
9	Кількість утилізованих антисептичних засобів, строк придатності яких закінчився	літр	Акти про утилізацію	4995	4995			-4995	-4995
10	Кількість утилізованих дезінфекційних засобів, строк придатності яких закінчився	кг	Акти про утилізацію	19990	19990			-19990	-19990
11	Кількість утилізованих шприців одноразового використання, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	1142600	1142600			-1142600	-1142600
12	Кількість утилізованих систем для інфузій одноразових, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	30000	30000			-30000	-30000
13	Кількість утилізованих систем для трансфузій одноразових, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	6000	6000			-6000	-6000
14	Кількість утилізованих інтубаційних трубок, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	3566	3566			-3566	-3566
15	Кількість утилізованих катетерів для санації трахео-бронхіального дерева, строк придатності яких закінчився	од.	Акти про утилізацію	12500	12500			-12500	-12500

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Для освіження запасів матеріальні цінності до державного резерву Держрезервом не закладались.

Для поповнення запасів Держрезервом закуплено та закладено до державного резерву бензин автомобільний довготривалого зберігання А-92 та м'ясо яловичини І категорії, заморожене у півтушах.

У 2019 році Держрезервом відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі" були оголошені процедури закупівлі для виконання плану освіження:

- цукру (4 нерезультативні спроби) - торги відмінено у зв'язку з тим, що до оцінки допущено менше 2-х тендерних пропозицій; на сьогодні триває п'ята спроба закупівлі до державного резерву цукру, яку було оголошено наприкінці 2019 року;
- масла вершкового (1 нерезультативна спроба) - торги відмінено відповідно до частини першої ст.31 Закону України "Про публічні закупівлі";
- консерви молочні (2 нерезультативні спроби) - торги відмінено відповідно до абз. 3 частини першої ст. 31 Закону України "Про публічні закупівлі";
- олія соняшникова (1 нерезультативна спроба) - торги відмінено у зв'язку з тим, що через розгляд скарг проведення електронного аукціону було відстрочено, що призвело до неможливості укласти договір з дотриманням умов та змісту тендерної пропозиції без порушення законодавства з питань публічних закупівель;

- чай (2 спроби, з яких 1 нерезультативна спроба) - за результатами торгів укладено договір з ФОП Коваленко А.А. від 11.11.2019 №юр-2/95п-2019, який не виконано та продукцію не поставлено (ведеться претензійно-позовна робота);
- консерви рибні - не оголошувались у зв'язку з тим, що наявність продукції перевищує рівень накопичення, а реалізація консервів згідно з планом освіження не відбулась через відсутність пропозицій учасників (5 аукціонів з реалізації не були результативними);
- консерви м'ясні, зерно - не оголошувались у зв'язку з обмеженими фактичними надходженнями до спеціального фонду;
- костюми бавовняні (1 нерезультативна спроба) - торги відмінено на підставі частини першої ст. 31 Закону України "Про публічні закупівлі".

Закупівля нафтопродуктів до державного резерву на виконання плану освіження не здійснювалась у зв'язку з відсутністю надходжень від реалізації тієї ж кількості нафтопродуктів в порядку освіження. Зокрема:

- освіження дизельного пального марки D виду II не здійснено у зв'язку із невиконанням ТОВ "Імоті Стар" рішення Господарського суду м. Києва щодо його заміни; крім того відповідно до інвентаризації, проведеної в Державній організації "Комбінат "Планета" (акти інвентаризації від 19.07.2019 та від 20.11.2019) встановлено нестачу зазначеного дизельного пального;
- освіження дизельного пального марки ДП-Арк-Євро5-ВО не відбулося у зв'язку із відсутністю пропозицій (2 нерезультативні аукціони);
- освіження вугілля не відбулося у зв'язку із відсутністю пропозицій (3 нерезультативні аукціони);
- реалізація бензину автомобільного не здійснювалась у зв'язку з тим, що наявність бензину в державному резерві менше встановленого рівня незнижувального запасу; крім того відповідно до інвентаризації, проведеної в Державній організації "Комбінат "Планета" (акт інвентаризації від 19.07.2019 № ) встановлено нестачу бензину.

Закупівля шапок до державного резерву на виконання плану освіження не здійснювалась у зв'язку з відсутністю пропозицій щодо їх реалізації (11 нерезультативних аукціонів) та відсутністю відповідних надходжень до спеціального фонду.

Закупівлі до державного резерву для поповнення запасів молока сухого та наметів не оголошувались у зв'язку з обмеженими фактичними надходженнями до спеціального фонду.

<b>3 ефективності</b>					
1	Середня вартість закупівлі зерна пшениці (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	6650	-6650
2	Середня вартість закупівлі олії соняшникової (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	41550	-41550
3	Середня вартість закупівлі чаю (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	281370	-281370
4	Середня вартість закупівлі консервів м'ясних (за фізичну банку)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	66,7	-66,7
5	Середня вартість закупівлі консервів рибних (за фізичну банку)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	24,4	-24,4
6	Середня вартість закупівлі консервів молочних (за фізичну банку)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	24,1	-24,1
7	Середня вартість закупівлі м'яса (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	97500	77990 -19510
8	Середня вартість закупівлі цукру (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	19000	-19000
9	Середня вартість закупівлі масла вершкового (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	201230	-201230
10	Середня вартість закупівлі молока сухого (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	85000	-85000

11	Середня вартість закупівлі бензину (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	35147	32649,7	-2497,3
12	Середня вартість закупівлі пального дизельного (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	36473		-36473
15	Середня вартість закупівлі вугілля (за тонну)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	3920		-3920
16	Середня вартість закупівлі шапок (за шт.)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	304,8		-304,8
17	Середня вартість закупівлі наметів УСБ-56 (за шт.)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	68075		-68075
25	Середня вартість закупівлі костюмів бавовняних (за комплект)	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	622,3		-622,3
34	Середня вартість послуги з проведення експертної оцінки вартості однієї позиції матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного резерву	грн.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	400	500	100

**Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками**

Матеріальні цінності до державного резерву закупалися за вартістю, визначеною через електронну систему закупівель "Prozorro" відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

При формуванні проекту паспорту прогнозована вартість закупівлі матеріальних цінностей до державного резерву планувалась на підставі проведеного УкрНДІ "Ресурс" огляду цін на внутрішньому ринку за минулий рік. При оголошенні відкритих торгів через електронну систему закупівель "Prozorro" очікувана вартість закупівлі матеріальних цінностей визначається на підставі проведеного УкрНДІ "Ресурс" огляду цін з урахуванням ситуації на внутрішньому ринку на момент початку торгів, а також інфляції та зростання валютного курсу.

Вартість послуг з експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного, резерву визначалась на підставі пропозицій суб'єктів господарювання-оцінювачів, з якими були укладені відповідні договори.

**4 якості**

1	Рівень виконання плану освіження матеріальних цінностей державного резерву	відс.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	100		-100
2	Рівень забезпечення проведення експертної оцінки вартості майна державного матеріального резерву	відс.	Дані бухгалтерського та оперативного обліку	100	18,5	-81,5

**Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками**

У 2019 році Держрезервом на виконання плану освіження матеріальні цінності до державного резерву не закладались у зв'язку з обмеженістю відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду, а також тривалим проведенням процедур закупівлі матеріальних цінностей і визнання торгів такими, що не відбулися відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

Незабезпечення в повному обсязі проведення експертної оцінки вартості майна державного резерву пояснюється зменшенням кількості позицій матеріальних цінностей, для визначення вартості яких проводилась експертна оцінка. Зазначене пов'язано з невиконанням плану освіження матеріальних цінностей на 2019 рік, а також зменшенням кількості лотів розброньованих матеріальних цінностей мобілізаційного резерву, які реалізувались на аукціонах протягом 2019 року.

## Аналіз стану виконання результативних показників

У 2019 році для поповнення фактичних запасів Держрезервом закуплено та закладено до державного резерву матеріальні цінності на загальну суму 127 471,6 тис. грн., зокрема: бензин автомобільний (3426,481 тонн) на суму 111 873,6 тис. грн. та м'ясо яловичини (200 тонн) на суму 15 598,0 тис. грн.

Невиконання в повному обсязі Держрезервом встановлених завдань із закупівлі та закладення матеріальних цінностей до державного резерву пов'язано із обмеженістю відповідних бюджетних призначень, а також тривалим проведенням процедур закупівлі матеріальних цінностей і визнання торгів такими, що не відбулися відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

На виконання розпорядження Кабінету Міністрів України від 31.01.2018 № 53-р "Про списання матеріальних цінностей державного резерву з подальшою їх утилізацією" Держрезервом проведено оплату утилізації 505269 фіз. банок бомбажних консервів м'ясних "М'ясо тушковане. Свинина", строк придатності яких закінчився у 2011 році, ТОВ "Екологічні переробні технології" (переможцю тендеру відповідно до вимог Закону України "Про публічні закупівлі" через електронну систему закупівель "Prozorro").

Протягом 2019 року проведено оплату послуг ТОВ "Консалтингова компанія "Острів" та ТБ "Українська міжрегіональна" з експертної оцінки вартості матеріальних цінностей державного, у тому числі мобілізаційного, резерву (за 150 позиціями номенклатури) на загальну суму 75,0 тис. грн.

Утилізація матеріальних цінностей медичного призначення, строк придатності яких закінчився, у 2019 році не здійснювалась у зв'язку з неприйняттям відповідного розпорядження Кабінету Міністрів України.

## 10. Видатки у розрізі адміністративно-територіальних одиниць

тис. гривень

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

## 11. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2019 році Держрезервом здійснювались заходи щодо реалізації та закладення матеріальних цінностей державного резерву на виконання затвердженого Кабінетом Міністрів України плану освіження на 2018 рік та поповнення запасів державного резерву за окремими позиціями номенклатури.

Зокрема, Держрезервом закуплено та закладено до державного резерву для поповнення запасів 3426,481 тонн бензину автомобільного довготривалого зберігання А-92 на суму 111 873,6 тис. грн. та 200,0 тонн м'яса яловичини І категорії (замороженого у півтушах) на суму 15 598,0 тис. грн.

Обмеженість фінансування (зокрема надходжень спеціального фонду від реалізації матеріальних цінностей державного резерву в порядку освіження) призвела до неможливості Держрезервом забезпечити в повному обсязі виконання встановлених завдань із закупівлі та закладення матеріальних цінностей до державного резерву.

\_\_\_\_\_

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

**Голова Держрезерву**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Я.А. Погорілий**

\_\_\_\_\_  
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Начальник Фінансового управління**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**В.М. Мароха**

\_\_\_\_\_  
(ініціали/ініціал, прізвище)