

ФІНАНСОВО-ЕКОНОМІЧНІ РОЗРАХУНКИ ДО ПРОЕКТУ ПОСТАНОВИ КАБІНЕТУ МІНІСТРІВ УКРАЇНИ

«Деякі питання створення та функціонування Електронної системи обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах»
(назва проекту акта)

1. Період реалізації акта (рік)

Початок реалізації акта 2024 рік

Кінцевий термін реалізації акта постійно

2. Стратегічні цілі та показники результату, яких планує досягти головний розробник проекту акта

Назва показника результату	Одиниця виміру	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
Стратегічна ціль 2. Інформатизація суспільства					
Впровадження Електронної системи обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах	одиниць	1	1	1	1

3. Бюджетна програма, в межах якої планується реалізація акта

КПКВК або ТПКВКМБ	Назва
2901030	Електронне урядування

4. Загальна вартість публічної послуги з формування та реалізації акта

тис. грн

Джерела здійснення витрат	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
За рахунок коштів бюджету, у тому числі:	-			
державного бюджету	-	47 181,8	60 561,6	75 953,7
місцевого бюджету	-	-	-	-
За рахунок інших джерел, не заборонених законодавством	-	-	-	-
УСЬОГО	-	47 181,8	60 561,6	75 953,7

5. Перелік питань щодо потреби проведення зведених фінансово-економічних розрахунків

тис.грн.

Питання	Поточний рік (2024)		Рік (2025)		Рік (2026)		Рік (2027)	
	так	ні	так	ні	так	ні	так	ні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Державна підтримка та допомога								
Чи надаватиметься нова та/або відбудуться зміни у наданні державної підтримки та/або допомоги фізичним/юридичним особам?		ні		ні		ні		ні

Чи будуть надаватися нові та/або вноситися зміни у наданні допомоги, виплати, пенсії, тощо певним заінтересованим сторонам?		ні		ні		ні		ні
2. Оплата праці								
Чи будуть змінюватись умови оплати праці працівників установ та організацій, що утримуються з відповідних бюджетів?		ні		ні		ні		ні
Чи буде збільшено/зменшено чисельність працівників бюджетної установи?		ні		ні		ні		ні
3. Майно, роботи, послуги								
Чи будуть придбавати / передавати / списувати рухоме/нерухоме майно?		ні		ні		ні		ні
Чи планується отримання майна у натуральній формі, яке потребуватиме у подальшому обслуговування?		ні		ні		ні		ні
Чи треба буде здійснювати публічні закупівлі товарів, робіт і послуг?		ні	так		так		так	
Чи треба буде розробляти вебсайт / онлайн-системи / курси / реєстри тощо?		ні	так		так		так	
Чи треба буде проводити комунікаційні заходи та/або заходи з інформування щодо нових процедур і правил для працівників?		ні	так		так		так	
Чи будуть зменшуватися або збільшуватися видатки на зв'язок, оплату комунальних послуг, оренду, поточний ремонт тощо?		ні		ні		ні		ні

Чи треба буде проводити базове навчання для працівників?		ні		ні		ні		ні
4. Доходи								
Чи буде введено, змінено чи скасовано наявні податки, збори та інші доходи?		ні		ні		ні		ні
Чи буде змінено структуру наявних податків, зборів та інших доходів?		ні		ні		ні		ні
Чи будуть змінюватись джерела здійснення видатків та надання кредитів з бюджету?		ні		ні		ні		ні
Чи будуть будь-кому надаватись пільги в оподаткуванні?		ні		ні		ні		ні
5. Боргові зобов'язання та гарантії								
Чи відбудеться вплив на обсяг державного/місцевого боргу та гарантованого державою / Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу?		ні		ні		ні		ні
6. Повноваження								
Чи будуть передаватись повноваження на здійснення видатків з державного до місцевих та/або з місцевих до державного бюджетів?		ні		ні		ні		ні

6. Базові показники

6.1. Заінтересовані сторони, на забезпечення інтересів яких спрямовано реалізацію акта

тис. осіб

Заінтересовані сторони	Кількість осіб
------------------------	----------------

	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
Економічні оператори – користувачі Електронної системи обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах	-	100	150	160,6
Фізичні особи, – користувачі мобільного додатку Порталу Дія (Дія), які не зареєстровані економічними операторами в Електронній системі обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах	-	-	18 600	18 600
Державні органи виконавчої влади	-	93	93	93

6.2. Прямі та непрямі витрати

тис. грн

Перелік показників	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
Прямі витрати:	-	46 221,8	59 550,4	74 889,3
Оплата праці з нарахуваннями	-	28 800,8	28 800,8	28 800,8
Оплата послуг (крім комунальних)	-	17 421,0	30 749,6	46 088,5
Непрямі витрати:	-	960,0	1 011,2	1 064,4
Оренда офісу та експлуатаційні послуги	-	866,8	917,1	970,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв		93,2	94,1	94,1

7. Зведені фінансово-економічні розрахунки

[illegible]

[illegible]

[illegible]

6. Джерела покриття загальної суми додаткових бюджетних коштів (пункт 5), необхідних для реалізації проектом акта, усього (підпункт 6.1 + підпункт 6.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі за рахунок: державного бюджету	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1. Зменшення видатків бюджету (-), усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: за бюджетними програмами (КПКВК або ТПКВКМБ), КЕКВ (розписати за кодами бюджетної класифікації)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2. Збільшення доходів бюджету (+), усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: (розписати за кодами бюджетної класифікації)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Повернення кредитів до бюджету та розподіл надання кредитів з бюджету

тис. грн

[illegible]

7.3. Гарантії

№ з/п	Найменування суб'єкта господарювання	Мета / інвестиційний проект	Рік набрання чинності гарантійною угодою	Гарантійні зобов'язання			
				сума гарантованого кредиту (позики) в іноземній валюті		сума гарантованого кредиту (позики) в національній валюті	додаткові зобов'язання, виконання яких гарантуються
				код валюти	сума		
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Разом		х	х	х	х	-	-

7.4. Запозичення

№ з/п	Ініціатор залучення кредиту (позики) / кінцевий позичальник	Мета / інвестиційний проєкт, на реалізацію якого запозичуються кошти	Вибірка кредиту (позики)		Сума кредиту (позики)			Умови кредиту (позики)	
					сума у валюті кредиту (позики)		сума в національній валюті		
			рік	сума у валюті кредиту (позики)	код валюти	сума			
1	-	-	поточний (2024)	-	-	-	-	термін кредиту (позики)	-
			(2025)	-				відсоткова ставка	-

		(2026)	-			комісійні платежі	-
		(2027)	-			інші обов'язкові платежі	-
		-	-			штрафні санкції	-
Разом	x	x	x	x		x	x

8. Обґрунтування та припущення щодо оцінки прямого та опосередкованого впливу проекту акта на надходження та витрати державного та/або місцевого бюджетів, перелік ризиків, у тому числі фінансових

Поточний рік (2024)
Реалізація проекту акта не потребує додаткових коштів та не матиме прямого чи опосередкованого впливу на надходження та витрати державного та/або місцевого бюджетів. Розробка Електронної системи обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах у 2024 році буде здійснюватися за рахунок коштів проектів міжнародної технічної допомоги. Ризики, у тому числі фінансові, відсутні.
2025 рік

Реалізація проекту акта дозволить визначити правові та організаційні засади забезпечення електронної простежуваності обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та посилити контроль за обігом таких товарів та не потребує додаткових коштів і не матиме прямого чи опосередкованого впливу на надходження та витрати державного та/або місцевого бюджетів. Фінансування обсягу видатків, необхідного для функціонування програмного забезпечення в тестовому режимі Електронної системи буде здійснюватися за рахунок бюджетних асигнувань загального фонду Державного бюджету України за бюджетною програмою «Електронне урядування» (код 2901030) на 2025 рік у сумі 47 181,8 тис. гривень, врахованих у пропозиціях до Бюджетної декларації на 2025 – 2027 роки. Ризики, у тому числі фінансові, відсутні.

2026 -2027 роки

Реалізація проекту акта не потребує додаткових коштів та не матиме прямого чи опосередкованого впливу на надходження та витрати державного та/або місцевого бюджетів. Фінансування обсягу видатків, необхідного для адміністрування та забезпечення функціонування Електронної системи буде здійснюватися за рахунок бюджетних асигнувань загального фонду Державного бюджету України за бюджетною програмою «Електронне урядування» (код 2901030). Обсяг витрат на 2026 та 2027 роки на функціонування та розвиток Електронної системи складе 60 561,6 тис. гривень та 75 953,7 тис. гривень відповідно, врахованих у пропозиціях до Бюджетної декларації на 2025 – 2027 роки. Ризики, у тому числі фінансові, відсутні.

**Директор директорату реінжинірингу
публічний послуг**

Зоряна СТЕЦЮК