

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
2. Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
3. Ліквідація збиткових вугледобувних та вуглепереробних підприємств
4. Мета бюджетної програми
Ліквідація збиткових державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за крітеріями:
- 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

(тис. грн)

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			Виділено		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) На виконання Закону України «Про Державний Бюджет України на 2018 рік» та пункту 2 розпорядження Кабінету Міністрів України від 17.01.2018 № 32 «Про затвердження переліків бюджетних програм, порядки використання коштів державного бюджету за якими визначаються у 2018 році Кабінетом Міністрів України, та бюджетних програм, за якими затверджені порядки використання коштів державного бюджету» Мінерговугілля було зоб'язано внести зміни до Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті. Для ліквідації збиткових вугледобувних та вуглепереробних підприємств, які прийнято Постановою Кабінету Міністрів України від 21.02.2018 № 93. Слід зауважити, розпорядженнями КМУ від 10.05.2018 № 313-р, від 02.07.2018 № 451-р та від 12.12.2018 № 981-р обсяг видатків за бюджетною програмою «ПКВК 11.07.070 «Ліквідація збиткових вугледобувних та вуглепереробних підприємств» зменшено на 434 310,0 тис. грн. - 58%) і становить - 318 618,0 тис. гривень. Також на виконання вимог доручення Прем'єр-міністра України від 31.10.2014 № 1888/1/14-ДСК Мінерговугілля кожний переказ коштів за бюджетною програмою здійснює за погодженням з Мініном.	318 618,0		318 618,0	281 126,9		281 126,9	-37 491,1	0	-37 491,1
1.1	Підготовка державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств до ліквідації	35 079,3		35 079,3	31 802,2		31 802,2	-3 277,1		-3 277,1
1.2	Касові видатки за напрямком використання бюджетних коштів менші від затвердженого на 3 277,1 тис. грн., у зв'язку із відтоком та зменшенням працівників на державних вугледобувних підприємствах що знаходяться у підготовці до ліквідації та з зменшенням споживання електроенергії за рахунок оптимізації роботи шахт в години пікових навантажень на енергосистему;									
	Підготовка відокремлених підрозділів державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств до ліквідації	63 725,9		63 725,9	58 094,0		58 094,0	-5 631,9		-5 631,9
	Касові видатки за напрямком використання бюджетних коштів менші від затвердженого на 5 631,9 тис. грн., у зв'язку з неможливістю проведення запланованого скорочення чисельності працівників та передачі основних фондів відокремлених підрозділів для виконання проектів ліквідації, у зв'язку з тим, що проекти ліквідації відокремлених підрозділів знаходяться на державній комплексній експертизі, що унеможливило їх передачу на виконання.									
	В т.ч.									

Вищезазначені фактори призвели до затримки фінансування за бюджетною програмою у 2018 році та вплинули на випуск коштів протягом року, що у свою чергу призвело до відхилення фактичних результативних показників від тих, що затверджено у паспорті бюджетної програми.

1.3	Ліквідація вугледобувних та вуглепереробних підприємств	201 677,2	201 677,2	174 006,7	174 006,7	-27 670,5	-27 670,5
	Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням споживання електричної енергії підприємствами на яких виконуються заходи із ліквідації, недокомплектном штатних працівників, уточнення вартості договорів, виконання робіт та порушення підрядниками графів ків виконання робіт;						
1.4	Утримання водовідливних комплексів, будівництво і реконструкція яких передбачені проектами ліквідації шахт, за умови, що забезпечення їх подальшого функціонування до вартості таких проектів не включено	18 135,6	18 135,6	17 224,0	17 224,0	-911,6	-911,6
	Відхилення виникло у зв'язку з фактичною економією коштів по статті «Електроенергія» внаслідок здійснення заходів енергозбереження та експлуатації наосонго обслуговування оптимізованої потужності						
Ліквідація вугледобувних та вуглепереробних підприємств							
1.	Затрат						
	Кількість шахт, на яких передбачається здійснювати заходи з підготовки до ліквідації	5	5	5	5	0	0
	Кількість проектів ліквідації (од.)	19	19	15	15	-4	-4
	Відхилення виникло у зв'язку із неотриманням вугледобувними підприємствами що знаходяться на стадії підготовки до ліквідації позитивного висновка комплексної державної експертизи						
	Загальна кошторисна вартість проектів ліквідації (тис.грн)	3 021 414,0	3 021 414,0	3 021 414,0	3 021 414,0	0	0
	Загальний обсяг коштів для виконання проектів ліквідації на кінець року (тис.грн)	1 411 341,2	1 411 341,2	1 383 671,0	1 383 671,0	-27 670,2	-27 670,2
	Відхилення виникло у зв'язку з меншим обсягом фактично спрямованих коштів для виконання проектів ліквідації від запланованого;						
	Кількість водовідливних комплексів, вартість по утриманню яких не включено до вартості проектів ліквідації	2	2			2	
2.	Продукту						
	Кількість шахт на яких будуть завершені заходи з підготовки до ліквідації (од.)	2	2			-2	-2
	Не завершено заходів підготовки до ліквідації жодної шахти, через неотримання позитивних висновків комплексної державної експертизи до проектів ліквідації						
	Кількість вугільних підприємств, по яким у поточному році завершуються роботи за проектами ліквідації у повному обсязі (од.)	4	4	2	2	-2	-2
	Протягом 2018 року в повному обсязі планувалось завершити роботи з виконання проектів ліквідації чотирьох шахт (Шахта № 5 «Нововолинська», Шахта № 1 «Червоноградська», шахта «Кремінна» та шахта «Грнік»). В повному обсязі виконано роботи та підписано і затверджено акти комісії по шахті № 5 «Гововолинська» та шахті № 1 «Червоноградська». Крім того, роботи з фізичної ліквідації та природоохоронні заходи шахти «Грнік» та шахти «Кремінна» знаходяться на стадії завершення.						
3.	Ефективності						
	Середні витрати на підготовку до ліквідації 1 шахти у 2018 році (тис.грн)	19 761,0	19 761,0	17 979,0	17 979,0	-1782	-1782

Касові видатки за відповідними напрямками використання бюджетних коштів менші від планових									
Середня вартість ліквідації однієї шахти (тис. грн)		-59 021,8		159 021,8		201 427,6		42405,8	
Фактичний показник «Середня вартість ліквідації однієї шахти» більший від запланованого у зв'язку з тим що до загальної кошторисної вартості проекту ліквідації включено прсекти ліквідації підприємств, на яких планувалось розпочати роботи та заходи з виконання проекту ліквідації у 2018 році.									
4.	Якості		47	46	46		46	-1	-1
Рівень виконання робіт за проектами ліквідації шахт з початку їх виконання на кінець року									
В рамках фактично виділених бюджетних асигнувань результативні показники ефективні.									
Утримання водовідливних комплексів, будівництво і реконструкція яких передбачені проектами ліквідації шахт, за умови, що забезпечення їх подальшого функціонування до вартості таких проектів не включено									
1.	Затрат		2	2	2		2	0	0
	Кількість водовідливних комплексів, вартість по утриманню яких не включена до вартості проектів ліквідації (од.)		2	2	2		2	0	0
2.	Якості		100	100	100		100	0	0
	Рівень виконання заходів з утримання водовідливних комплексів, будівництво і реконструкція яких передбачені проектами ліквідації шахт за умови, що забезпечення їх подальшого функціонування до вартості таких проектів не включено (відс.)		100	100	100		100	0	0
В рамках фактично виділених бюджетних асигнувань результативні показники ефективні.									
5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року									
№ з/п	Показник	2017 рік			2018 рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	244 124,7		244 124,7	281 126,9		281 126,9	15,2%	15,2%

Законом України «Про Державний бюджет України на 2018 рік» за програмою КПКВК 1101070 «Ліквідація збиткових вугледобувних та вуглепереробних підприємств» передбачено видатки у сумі 752 928,0 тис. гривень.
 Розпорядженнями КМУ від 10.05.2018 № 313-р, від 02.07.2018 № 451-р та від 12.12.2018 № 981-р обсяг видатків за бюджетною програмою КПКВК 1101070 «Ліквідація збиткових вугледобувних та вуглепереробних підприємств» зменшено на 434 310,0 тис. грн. (58%) і становить - 318 618,0 тис. гривень
 в т.ч.

Підготовка вугледобувних підприємств до ліквідації						
1.	Заграт					
	Кількість шахт, на яких здійснюються заходи з підготовки до ліквідації (од.)	6	5	5	5	-16,7%
2.	Продукту					
	Кількість шахт, на яких будуть завершені заходи з підготовки до ліквідації (од.)	1	0	1	0	-100,0%
3.	Ефективності					
	Середні витрати на підготовку до ліквідації 1 шахти (тис.грн)	11277,7	17 979,00	11277,7	17 979,00	59,42%
	На кінець 2017 року на стадії підготовки до ліквідації залишилось 7'ять шахт, оскільки ДП "Шахта "Візейська" передано до ДП "ЭК "Укрвуглепереструктуризація" для виконання проекту ліквідації.					59,42%

Ліквідація вугледобувних та вуглепереробних підприємств						
1.	Заграт					
	Кількість проектів ліквідації (од.)	15	15	15	15	0,0%
	Загальна кошторисна вартість проекту в ліквідації (тис.грн)	2 496 026,00	3 021 414,00	2 496 026,00	3 021 414,00	21,0%
2.	Продукту					
	Загальний обсяг коштів для виконання проекту ліквідації на кінець року (тис.грн)	1 257 556,80	1 383 671,00	1 257 556,80	1 383 671,00	10,0%
	Кількість вугільних підприємств, по яким у поточному році завершуються роботи за проектами ліквідації у повному обсязі (сд.)	1	2	1	2	100,0%
3.	Ефективності					
	Середня вартість ліквідації однієї шахти (тис.грн.)	166 401,70	201 427,60	166 401,70	201 427,60	21,0%
4.	Якості					
	Рівень виконання робіт за проектами ліквідації шахт з початку їх виконання на кінець року (відс.)	50	46	50	46	-8,0%
	В 2018 році у повному обсязі виконано роботи та підписано і затверджено акти комісії по 2 проектам ліквідації (шахта № 5 «Нововолинська» та № 1 «Червоноградська»).					

Утримання водовідливних комплексів, будівництво і реконструкція яких передбачені проектами ліквідації шахт, за умови, що забезпечення їх подальшого функціонування до вартості таких проектів не включено						
1.	Заграт					
	Кількість водовідливних комплексів, вартість по утриманню яких не включена до вартості проектів ліквідації (од.)	2	2	2	2	0,0%

2.	Якості		100		100		100		100	
	Рівень виконання заходів з утримання водовідливних комплексів, будівництво і реконструкція яких передбачені проектами ліквідації шахт за умови, що забезпечення їх подальшого функціонування до вартості таких проектів не включено (відс.)		100		100		100		100	

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№	Показник	Загальний обсяг	План на звітний	Виконано за	Відхилення	Виконано	Заг.ишок
1.	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
	(пояснення щодо причин відхилення)	X					
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
	(пояснення щодо причин відхилення касових						
	(пояснення щодо причин відхилення фактичних						
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
	(пояснення щодо причин відхилення касових						
	видатків на виконання інвестиційного проекту						
	(програми) 1 від планового показника,						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	(пояснення щодо причин відхилення касових						
	видатків на виконання інвестиційного проекту						
	(програми) 2 від планового показника,						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

5.5 Стан фінансової дисципліни

5.5

Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетні кошти використовуються з метою підвищення ефективності функціонування вугільної промисловості шляхом виконання робіт і здійснення заходів з підготовки до ліквідації неперспективних вугледобувних підприємств, здійснення заходів з ліквідації вугледобувних і вуглепереробних підприємств та забезпечення утримання водовідливних комплексів у безпечному стані.

ефективності бюджетної програми

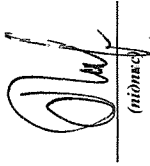
Зазначена бюджетна програма сприяє підвищенню функціонування вугільної промисловості шляхом закриття збиткових вугільних підприємств.

корисності бюджетної програми

Кошти бюджетної програми спрямовуються на закриття неперспективних гірничих підприємств, що у свою чергу зменшуватимуть збитковість діючих вугледобувних державних підприємств.

Директор Департаменту бюджетного фінансування
та звітності - головний бухгалтер

Пержинська С.Л.



(підпис)

Директор Департаменту вугільно-промислового комплексу

Владиченко О.О.



(підпис)