

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. 110 Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
2. 110 Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
3. 1101470 Виконання боргових зобов'язань за кредитами, залученими під державні гарантії, з метою реалізації проектів соціально-економічного розвитку
4. Мета бюджетної програми
Виконання боргових зобов'язань за кредитом, залученим під державну гарантію для реалізації проекту соціально-економічного розвитку
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

(тис. грн)

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)	-	302 075,3	302 075,3	-	293 877,8	293 877,8	-	-8 197,5	-8 197,5
	Відхилення фактичного виконання від планового показника бюджетної програми зумовлене внесенням змін у грудні 2013 до ЗУ "Про державний бюджет на 2018 рік" в частині збільшення обсягу бюджетних призначень у зв'язку зі збільшенням протягом року облікової ставки Національного банку України, що призвело до збільшення відсоткової ставки за користування кредитом відповідно до Кредитного договору від 16.10.2013 № 743/31/2									
	в т.ч.									
1.1	Обслуговування боргових зобов'язань за кредитом, залученим під державну гарантію для реалізації проекту соціально-економічного розвитку "Будівництво першої черги Дністровської ГАЕС у складі трьох агрегатів".	-	151 927,4	151 927,4	-	143 729,9	143 729,9	-	-8 197,5	-8 197,5
	Відхилення фактичного виконання від планового показника бюджетної програми зумовлене внесенням змін у грудні 2018 до ЗУ "Про державний бюджет на 2018 рік" в частині збільшення обсягу бюджетних призначень у зв'язку зі збільшенням протягом року облікової ставки Національного банку України, що призвело до збільшення відсоткової ставки за користування кредитом відповідно до Кредитного договору від 16.10.2013 № 743/31/2									
1.2	Погашення боргових зобов'язань за кредитом	-	150 147,9	150 147,9	-	150 147,9	150 147,9	-	0,0	0,0

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
1.	Залишок на початку року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в т.ч.									
1.1	власних надходжень	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	інших надходжень	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(пояснення наявності залишку)									

(тис. грн)

2.	Надходження в т.ч.	302 075,3	293 877,8	-8 197,5
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	302 075,3	293 877,8	-8 197,5
3.	Залишок на кінець року в т.ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень (пояснення наявності залишку)			

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показник	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
Обслуговування боргових зобов'язань за кредитом, залученим під державну гарантію для реалізації проекту соціально-економічного розвитку "Будівництво першої черги Дністровської ГАЕС у складі трьох агрегатів".										
1.	Затрат (кількість діючих кредитних угідь)	-	1	1	-	1	1	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
2.	Продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
3.	Ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
4.	Якості (відсоток вчасно виконаних боргових зобов'язань)	-	100	100	-	100	100	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
(Оцінка відповідності фактичних результативних показників виконання за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників)										
Погашення боргових зобов'язань за кредитом										
1.	Затрат (кількість діючих кредитних угідь)	-	1	1	-	1	1	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
2.	Продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
3.	Ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										

4.	Якості (частка боргу, що погашається в поточному році)	-	16,7	15,7	-	16,7	16,7	-	-	-
	Якості (частка кредиту, що залишається непогашеною на кінець поточного року)	-	50	50	-	50	50	-	-	-
(пояснення щодо розбіжностей)										
(Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників)										

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	Разом
	Видатки (надані кредити)	284 567,5	284 567,5	284 567,5	253 877,4	293 877,4	293 877,4	0,0	3,27%	3,27%
Відхилення видатків 2018 року зумовлене збільшенням облікової ставки Національного банку України, що призвело до збільшення відсоткової ставки за користування кредитом відповідно до Кредитного договору від 16.10.2013 № 743/31/2										
в т.ч.										
Обслуговування боргових зобов'язань за кредитом, залученим під державну гарантію для реалізації проекту соціально-еконімічного розвитку "Будівництво першої черги Дністровської ГАЕС у складі трьох агрегатів".										
(пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів видатків)										
1.	Затрат (кількість діючих кредитних угод)	-	1	1	-	1	1	-	-	-
2.	Продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Якості (відсоток вчасно виконаних боргових зобов'язань)	-	100	100	-	100	100	-	-	-
Погашення боргових зобов'язань за кредитом										
(пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів видатків)										
1.	Затрат (кількість діючих кредитних угод)	-	1	1	-	1	1	-	-	-
2.	Продукту	-	60	60	-	50	50	-	-	-
3.	Ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Якості (частка боргу, що погашається в поточному році)	-	14,3	14,3	-	16,7	16,7	-	16,78%	16,78%
	Якості (частка кредиту, що залишається непогашеною на кінець поточного року)	-	60	60	-	50	50	-	-16,67%	-16,67%

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1.	Надходження всього:	X	-	-	-	X	X

	Бюджет розвитку за джерелами	X	-	-	-	X	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	-	-	-	X	X	X
	Запозичення до бюджету	X	-	-	-	X	X	X
	Інші джерела	X	-	-	-	X	X	X
	(пояснення щодо причин відхилення)	X	-	-	-			
2.	Видатки бюджету розвитку	X	-	-	-	X	X	X
	всього:							
	(пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника)	-	-	-	-	-	-	-
	(пояснення щодо причин відхилення оактичних надходжень від касових видатків)	-	-	-	-	-	-	-
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 установ	X	-	-	-	X	X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

5.7 Стан фінансової дисципліни
Дебіторської та кредиторської заборгованостей немає

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Погашення боргових зобов'язань за кредитним договором заплановано до жовтня 2023 року.

ефективності бюджетної програми

Заплановані - погашення частини Кредиту в розмірі 150 000,0 тис. грн., щомісячна сплата відсотків за користування Кредитом та сплата за надання Державної гарантії до державного бюджету за ставкою 0,002% річних - виконані повністю.

Директор Департаменту бюджетного фінансування та звітності - головний бухгалтер

Пержинська С.Л.