

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показник	Затверджено паспортом бюджетної програми		Викорано		Відхилення	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1.	Затрат						
	Оплата праці та внесення обов'язкових платежів, пов'язаних з виплатою заробітної плати	998 897,3	0,0	998 897,3	0,0	998 897,3	0,0
	Погашення заборгованості із заробітної плати	365 102,7	0,0	365 102,7	0,0	365 102,7	0,0
	Собівартість 1 т готової товарної вугільної продукції без врахування адміністративних витрат, витрат на збут та амортизаційних нарахувань на обладнання, що придбане за бюджетні кошти	2 806,0	0,0	2 806,0	0,0	3 017,1	211,1
	Собівартість 1 т готової товарної вугільної продукції без врахування адміністративних витрат, витрат на збут та амортизаційних нарахувань на обладнання, що придбане за бюджетні кошти, на 211,1 грн більше ніж затверджено паспортом за рахунок зменшення обсягу товарної вугільної продукції на 929,3 тис. тонн при зменшенні витрат із собівартості на 2 025,1 млн. грн.	1 454,4	0,0	1 454,4	0,0	1 621,2	166,8
	у тому числі обсяг заробітної плати у витратах прогнозованої собівартості готової товарної вугільної продукції з нарахуванням					1 621,2	166,8
	Обсяг заробітної плати з нарахуваннями у собівартості 1 т готової товарної вугільної продукції більше ніж затверджено паспортом на 166,8 грн за рахунок зменшення витрат на оплату праці на 891,4 млн. грн через невиконання затверджених показників з видобутку родового вугілля та обсягу товарної вугільної продукції	4,0	0,0	4,0	0,0	6,0	2,0
	Кількість бізнес-планів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств						
	Фактично було профінансовано на 2 бізнес – планів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств більше ніж затверджено паспортом у зв'язку із внесенням змін до затверджених Заходів.						
	Загальна вартість інвестиційних проектів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств	604 886,5		604 886,5	0,0	680 548,2	75 661,7
	у зв'язку із внесенням змін до Заходів загальна вартість інвестиційних проектів зросла на 75 661,7 тис. грн						
2.	Продукту						
	Обсяг видобутого вугілля	5 415,0	0,0	3 934,9	0,0	3 934,9	-1 480,1
	За 2018 рік вугледобувними підприємствами Мінергеро вугілля видобуто 3 934,9 тис. тонн родового вугілля, що на 1 480,1 тис. тонн менше ніж затверджено паспортом, в наслідок дефіциту коштів на технічне переоснащення та несвоєчасного введення в роботу нових омичних вибоїв.						
	Обсяг готової товарної вугільної продукції	3 688,5		3 688,5		2 759,2	-929,3
	За 2018 рік вугледобувними підприємствами Мінергеро вугілля вироблено 2 759,2 тис. тонн товарної вугільної продукції, що на 929,3 тис. тонн менше ніж затверджено паспортом, в наслідок невиконання показника з видобутку родового вугілля.						
	Ціна 1 тонни товарної вугільної продукції з урахуванням структури та її якості	2 031,9		2 031,9		2 066,8	34,9
	Ціна 1 тонни товарної вугільної продукції з урахуванням структури та її якості за 2018 рік зросла на 34,9 грн за рахунок покращення якості виробленої продукції. періодом 2016 року отримано 1 796,0 млн грн додаткового доходу, але за рахунок втрати обсягу товарної продукції позитивний результат зменшено на 1 215,5 млн гривень.						
	Кількість лав, що введені в дію з урахуванням бюджетних коштів	4,0		4,0		4,0	0,0
	Кількість секцій механізованого кріплення вдремонтованих за рахунок бюджетних коштів	310,0		310,0		193,0	-117,0
	Кількість вдремонтованих секцій механізованого кріплення менше на 117 од. пов'язано із внесенням змін до Заходів.						
	Кількість вугледобувних підприємств, які погасили заборгованість із заробітної плати	9,0		9,0		9,0	0,0
3.	ефективності						
	Кількість осіб, яким погашено заборгованість із заробітної плати	41 161		41 161		41 161	0
	Обсяг державної підтримки для часткового покриття витрат із собівартості на 1 т готової товарної вугільної продукції	270,8		270,8		362,0	91,2
	Обсяг бюджетних коштів, спрямованих на покриття собівартості 1 т готової товарної вугільної продукції більше на 91,2 грн, у зв'язку із невиконанням обсягу товарної вугільної продукції.						
	Середньомісячна продуктивність праці робітника з видобутку виходячи з обсягу готової товарної вугільної продукції	9,0		9,0		8,4	-0,6
	Середньомісячна продуктивність праці робітника з видобутку виходячи з обсягу готової товарної вугільної продукції						
	Середньомісячна продуктивність праці робітника з видобутку виходячи з обсягу готової товарної вугільної продукції менше на 0,5 т/особу у зв'язку з неуконкомплектваністю штату на 7 228 тис. осіб та невиконанням обсягу товарної вугільної продукції.						
	Середня вартість капітального ремонту 1 секції механізованого кріплення	292,3		292,3		286,5	-5,8
	Середня вартість капітального ремонту 1 секції механізованого кріплення більше на 9,7 тис. грн у зв'язку із внесенням змін до Заходів.						

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

№ з/п	Показник	2017			2018			Відхилення виконання	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд
5.4	Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року								
	Видатки (надачі кредити)	0,0		0,0	1 671 149,7	0,00	1 671 149,7		
	в т.ч.								
1.	Затрат								
	Оплата праці та внесення обов'язкових платежів, пов'язаних з виплатою заробітної плати				998 897,3	0,0	998 897,3		
	Погашення заборгованості із заробітної плати				365 102,7	0,0	365 102,7		
	Собівартість 1 т готової товарної вугільної продукції без врахування адміністративних витрат, витрат на збут та амортизаційних нарахувань на обладнання, що придбане за бюджетні кошти				3 017,1	0,0	3 017,1		
	у тому числі обсяг заробітної плати у витратах прогнозованої собівартості готової товарної вугільної продукції з нарахуванням				1 621,2	0,0	1 621,2		
	Кількість бізнес-планів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств				6,0	0,0	6,0		
	Загальна вартість інвестиційних проектів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств				680 548,2	0,0	680 548,2		
2.	Продукту								
	Обсяг видобутого вугілля				3 934,9	0,0	3 934,9		
	Обсяг готової товарної вугільної продукції				2 759,2		2 759,2		
	Ціна 1 тонни товарної вугільної продукції з урахуванням структури та її якості				2 066,8		2 066,8		
	Кількість лав, що введені в дію з урахуванням бюджетних коштів				4,0		4,0		
	Кількість секцій механізованого кріплення відремонтованих за рахунок бюджетних коштів				193,0		193,0		
	Кількість вугледобувних підприємств, які погасили заборгованість із заробітної плати				9,0		9,0		
	Кількість осіб, яким погашено заборгованість із заробітної плати				41 161		41 161		
3.	ефективності								
	Обсяг державної підтримки для часткового покриття витрат із собівартості на 1 т готової товарної вугільної продукції				362,0		362,0		
	Середньомісячна продуктивність праці робітника з видобутку виходячи з обсягу готової товарної вугільної продукції				8,4		8,4		
	Середня вартість капітального ремонту 1 секції механізованого кріплення				286,5		286,5		
4.	якості								
	Рівень погашення інвентаризованої заборгованості із заробітної плати				100,0		100,0		
	Рівень покриття витрат з оплати праці та сплати обов'язкових зборів і платежів, пов'язаних з її виплатою, за рахунок коштів державного бюджету				22,3		22,3		
	Пріоритет навантаження на лави, які обладнані за рахунок бюджетних коштів, у порівнянні з очисним вибоєм, що вибувають з роботи				38,4	0,0	38,4		
	Збільшення обсягу видобутку вугілля у порівнянні з попереднім періодом				-7,6	0,0	-7,6		
	Рівень реалізації бізнес-планів з технічного переоснащення вугледобувних підприємств				45,1	0,0	45,1		

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: Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
	(пояснення щодо причин відхилення)	X					
2.	Видатки бюджету розвитку всього: (пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника)	X				X	X
	(пояснення щодо причин відхилення фактичних 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)						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2 (пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника)						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 Найявіність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

За результатами контрольних заходів фінансові порушення відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Видатки за бюджетною програмою, та кошти від реалізації вугільної продукції дозволили протягом лютого- липня 2018 року виплачувати заробітну плату працівникам вугледобувних підприємств.

ефективності бюджетної програми

Поставлені перед Мінерговугілля стратегічні цілі та завдання за зазначеною програмою у 2018 році виконано частково.

корисності бюджетної програми

Крім основної мети щодо фінансового оздоровлення вугледобувних підприємств для задоволення потреби галузей економіки у відповідному обсязі високоякісного продукцією програма виконує соціальну функцію, оскільки забезпечує виплату заробітної плати працівникам вугледобувних підприємств державного сектору економіки за рахунок фінансового покриття витрат із собівартості готової вугільної продукції, не забезпечених доходами від реалізації. Крім того, за рахунок зазначеної програми за 7 місяців 2018 році - 34,7% від загального обсягу бюджетних коштів (473,2 млн. грн) повернулося до Фондів соціального страхування у вигляді єдиного внеску та місцевим органам влади у вигляді податку на доходи фізичних осіб.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У 2018 році фінансування бюджетної програми КПКВК 1101590 завершено.

Директор Департаменту бюджетного фінансування та звітності

Пержинська С.Л.

Директор Департаменту економіки та фінансів

Утрюмова С.С.

(підпис)
(підпис)