

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
2. Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
3. Реконструкція гідроелектростанцій ПАТ "Укргідроенерго"
4. Мета бюджетної програми
Доведення існуючих режимів роботи ГЕС ПАТ "Укргідроенерго" до європейських стандартів
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано*			Відхилення		(тис. грн)
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
1.	Відатки (надані кредити)		843448,0	843448,0		93456,6	93456,6		-749991,4	-749991,4
	* фактичні касові видатки становлять 93 554,7 тис грн, але відповідно до листа Мініфіну від 27.04.2018 № 12050-11/21-16/184. ПрАТ «Укргідроенерго» було перераховано кошти у сумі 98 069,11 грн на спеціальний рахунок № 2523815004932 відкритий в АТ «Укрексімбанк» (рахунок вибірки) у зв'язку з необхідністю відшкодувати витрати, пов'язані з утриманням та використанням розрахункового рахунку відкритого Мініфіном в АТ «Укрексімбанк» відповідно до договору: банківського рахунку в д.д. 17.07.2015 № 3010-05/72 для оплати товарів, робіт та послуг за Проектом, які раніше були списані АТ «Укрексімбанком» з рахунку вибірки (за рахунок кредитів позеки ЄІВ).									
	– сплати за контрактами на Реконструкцію гідроагрегатів Канівської ГЕС, ДніпроГЕС-1, Середньодніпровської ГЕС та частково за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 були профінансовані з позики ЄБРР № 47947, що не входить до бюджетних витратів.									
	– не укладені, заплановані на 2018 рік, контракти на Реконструкцію гідроагрегатів Кременчуцької ГЕС в зв'язку з довготривалим розглядом Банками Європу з оцінки Тендерних Пропозицій та на Закупівлю силових Трансформаторів в зв'язку зі скаргами до ЄБРР одного з учасників торгів, за якими планувалося сплатити аванси;									
	– не укладено Контракт на Додаткові консультативні послуги за Проектом у зв'язку із довготривалим погодженням ЄІВ Звіту з оцінки Технічних Пропозицій, за яким планувалися послуги в 2018 році та, відповідно, оплати.									
1.1	В с. ч. Закупівля гідросилового, високовольтного і дієгностичного обладнання, систем для управління, моніторингу, діагностики та безпеки функціонування ГЕС і ГАЕС, реконструкція гідроагрегатів		813148,0	813148,0		83325,3	83325,3		-749822,7	-749822,7

<p>(пояснення причин відхилення)</p> <p>– сплати за контрактами на Реконструкцію гідроагрегатів Канівської ГЕС, ДніпроГЕС-1, Середньодніпровської ГЕС та частково за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 були профінансовані з коштів ЄБРР № 47947, що не входить до бюджетних витраток;</p> <p>– не укладені, заплановані на 2018 рік, контракти на Реконструкцію гідроагрегатів Кременчуцької ГЕС в зв'язку з довготривалим розглядом Банками Звіту з оцінки Тендерних Пропозицій та на Закупівлю силових Трансформаторів в зв'язку зі скаргою до ЄБРР одного з Учасників торгів, за якими планувалося сплатити аванси.</p>							
<p>(пояснення причин відхилення)</p> <p>– не укладено Контракт на Додаткові консультативні послуги за Проектом у зв'язку із довготривалим погодженням ЄБ Зв'язу з оцінки Технічних Пропозицій, за яким планувалися послуги в 2018 році та, відповідно, оплати.</p>							
1.2	Закупівля консультативних послуг для надання допомоги у виконанні Проекту "Реабілітація гідроелектростанції"	€0300,0	30300,0	10131,3	10131,3	-20168,7	
5.2	Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:						(тис. грн)
№ з/п	Показник	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення			
1.	Залишок на початку року	355227,0					
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень						
1.2	інших надходжень	355227,0					
	(пояснення наявності залишку)	залишок коштів на валютному рахунку в банку "Укресімбанк"					
2.	Надходження						
	в т.ч.						
2.1	власні надходження						
2.2	надходження позик						
2.3	посвернення кредитів						
2.4	інші надходження	4577,5	93456,6	47879,1			
	(пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових)	<p>(пояснення причин відхилення)</p> <p>* фактичні касові видатки становлять 93 554,7 тис грн, але відповідно до листа Мініфіну від 27.04.2018 № 12050-11.21-16/11841 ПрАТ «Укргідроенерго» було перераховано кошти у сумі 98 069 11 грн на спеціальні рахунок № 2523815004932 відкритий в АТ «Укресімбанк» (рахунок вибірки) у зв'язку з необхідністю відшкодувати витрати, пов'язані з утриманням та використанням розрахункового рахунку відкритого Мініфіном в АТ «Укресімбанк» відповідно до договору банківського рахунку від 17.07.2015 № 15010-05/72 для сплати товарів, робіт та послуг за Проектом, які раніше були списані АТ «Укресімбанк» з рахунку вибірки (за рахунок коштів позики ЄБ)</p>					
3.	Залишок на кінець року	307547,9					
	в т.ч.						
3.1	власних надходжень						
3.2	інших надходжень	307547,9					
	(пояснення причин наявності залишку)	залишок коштів на валютному рахунку в банку "Укресімбанк"					
5.3	Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів						

№ з/п	Показник	Завержено паспортом: бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом		
1. Закупівля гідросилового, високовольтного і діагностичного обладнання, систем для управління, моніторингу, діагностики та безпеки функціонування ГЕС і ГАЕС, реконструкція гідроагрегатів												
1	Затрат											
1	Затрат	813148,0	813148,0	813148,0	83325,3	83325,3	83325,3	-729822,7	-729822,7	-729822,7		
		(пояснення причин відхилення)										
		– оплати за контрактами на Реконструкцію гідроагрегатів Канівської ГЕС, ДніпроГЕС-1, Середньодніпровської ГЕС та частково за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 були профінасовані з позиції ЄБРР № 47947, що не входить до бюджетних видатків;										
		– не укладені, заплановані на 2018 рік, контракти на Реконструкцію гідроагрегатів Кременчуцької ГЕС в зв'язку з доготривалим розглядом Банками Звіту з оцінки Тендерних Пропозицій та на Закупівлю силових Трансформаторів в зв'язку зі скагою до ЄБРР одного з Учасників торгів, за якими планувалося сплатити аванси;										
		– не укладено Контракт на Додаткові консультативні послуги за Пресектом у зв'язку із доготривалим погодженням ЄІВ Зв'язу з оцінки Технічних Пропозицій, за яким планувалися послуги в 2018 році та, відповідно, оплати										
1.1	Обсяг залучених кредитних коштів від ЄБРР в ЄІВ на реалізацію Проекту «Реконструкція гідроелектростанцій», тис. грн.	7368988	7368988	7368988	6977110,3	6977110,3	6977110,3	-391877,7	-391877,7	-391877,7		
	Відхилення в сумі 391 877,7 тис. грн. обумовлені курсовою різницею (обсяги залучених кредитних коштів відображають ринковий еквівалент кредитних коштів ЄБРР та ЄІВ (220 млн євро) на час підготовки Паспорту бюджетної програми та на кінець 2018 року).											
1.2	Кількість гідроелектростанцій, на яких проводиться реконструкція, од.	7	7	7	6	6	6	-1	-1	-1		
	Відхилення зумовлені не укладенням контракту на закупівлю трансформаторів (скарга до ЄБРР одного з учасників торгів стосовно результату тендеру), за яким заплановане закупівля трансформаторів в т. ч. на Каховську ГЕС.											
1.3	Кількість агрегатів, для яких будуть здійснюватися поставки окремих вузлів обладнання, за контрактами на реконструкцію г/а на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС, ДніпроГЕС-1, од.	5	5	5	1	1	1	-4	-4	-4		
	Відхилення обумовлено естапним: зміною концепції виконання робіт з реконструкції й, відповідно, графіком поставок обладнання для 2-х гідроагрегатів ДніпроГЕС-1, обладнання, поставлене для 2-х гідроагрегатів Канівської ГЕС профінансовано з позиції ЄБРР № 47947, що не входить до видатків держбюджету											
2	Продукту											
2.1	Кількість підготовлених технічних проектів по Контракту «Система захисту та контролю SCADA Канівської ГЕС», од.	1	1	1	0	0	0	-1	-1	-1		

Відхилення обумовлено зміною технічних вимог ПУЕ, що призвело до перенесення термінів проектних робіт за контрактом № УНЕ/PSKN/C/5-14 «Система захисту та контролю SCADA Канівської ГЕС» на 2019 рік									
2.2	Кількість підготовлених технічних проектів по Контрактам на реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС, ДніпроГЕС-1, ДніпрСГЕС-2 та Середньодніпровській ГЕС, од.	5	5	3	3	-2	-2		
Відхилення обумовлено наступним: проектні роботи за контрактом № УНЕ/TKAP3/C/4-14 від 22.11.2017 на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 були завершені, але оплачені частково. Оплату за Робочий проект Турбіни проведено у січні 2019 року; змінено Графік реалізації контракту № УНЕ/TKAP2/C/4-14 на Реконструкцію гідроагрегатів на Середньодніпровській ГЕС, в тому числі, завершення проектних робіт перенесено на 31.01.2019									
2.3	Кількість поставлених вузлів та комплектів обладнання за контрактом на реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС та ДніпроГЕС-1, од.	91	91	24	24	-67	-67		
Відхилення обумовлено наступним: не враховано обладнання, поставлене за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС (47 од.), профінансоване з позики ЄБРР № 47947 та зміною концепції виконання робіт з реконструкції її, відповідно, графіком поставок обладнання для 2-х гідроагрегатів ДніпроГЕС-1 (у 2018 році поставлено 1 комплект, який буде оплачений у 2019 році)									
3	Ефективності								
3.1	Середня вартість 1 поставленого вузла обладнання за контрактами, тис. грн.	4163,3	4163,3	3984,2	3984,2	-179,1	-179,1		
Причини відхилення: не враховано обладнання, поставлене за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС (47 од.), профінансоване з позики ЄБРР № 47947 та зміною концепції виконання робіт з реконструкції її, відповідно, графіком поставок обладнання для 2-х гідроагрегатів ДніпроГЕС-1 (у 2018 році поставлено 1 комплект, який буде оплачений у 2019 році)									
4	Якості								
4.1	Рівень реалізації Проекту за рахунок кредитних коштів ЄБРР, відс.	100%	100%	100%	100%	0%	0%		
4.2	Рівень реалізації Проекту за рахунок кредитних коштів ЄБ, відс.	18%	18%	12%	12%	-6%	-6%		
Відхилення обумовлено тим, що протязний залишок коштів на спеціальному рахунку Міністерства фінансів України, відкритому в АТ «Укресімбанк» для здійснення платежів по контрактах, які фінансуються за кошти Європейського інвестиційного банку на кінець 2018 року склав приблизно 9,3 млн євро, було прийнято рішення щодо неподільності замовлення наступного Граншу № 3 ЄБ за позицією № 3.1.177									
2. Закупівля консультативних послуг для надання допомоги у виконанні Проекту "Реабілітація гідроелектростанції"									
1	Заграт	30300,0	30300,0	10131,3	10131,3	-20168,7	-20168,7		
Відхилення обумовлені тим, що консультативні послуги оплачувались за фактично виконаними консультантами роботи									

1.1	Кількість пакетів закупівель, по яких залучається до роботи група Консультанта, од.		5	5	2	2	-3	-3	
Відхилення зумовлені не укладанням Контракту на Додаткові консультативні послуги за Проєктом у зв'язку із довготривалим погодженням ЄІБ Звіту з оцінки Технічних Пропозицій									
2.	Продукту								
2.1	Кількість щомісячних звітів, підготовлених Консультантом, од.		6	6	1	1	-5	-5	
Відхилення зумовлені не укладанням Контракту на Додаткові консультативні послуги за Проєктом у зв'язку із довготривалим погодженням ЄІБ Звіту з оцінки Технічних Пропозицій									
5.4	Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року								
№ з/п	Показник	2017			2018			Відхилення виконання (у відсотках)	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	594166,2	594166,2	594166,2	93456,6	93456,6	-84,3%	-84,3%	
Зменшення обсягів видатків спричинено наступними причинами:									
– оплати за контрактами на Реконструкцію гідроагрегатів Канівської ГЕС, ДніпроГЕС-1, Середньодніпровської ГЕС та частково за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 були профінансовані з позики ЄБРР № 47947, що не входить до бюджетних видатків;									
– не укладені, заплановані на 2018 рік, контракти на Реконструкцію гідроагрегатів Кременчуцької ГЕС, на Закупівлю силсвих Трансформаторів та на Додаткові консультативні послуги за Проєктом, за якими планувалися послуги в 2018 році та, відповідно, оплати.									
в т.ч.									
Закупівля гідросилового, високовольтного і діагностичного обладнання, систем для управління, моніторингу, діагностики та безпеки функціонування ГЕС і ГАЕС, реконструкції гідроагрегатів									
Зменшення обсягів видатків спричинено наступними причинами:									
- у 2018 році оплати за контрактами на Реконструкцію гідроагрегатів Канівської ГЕС, ДніпроГЕС-1, Середньодніпровської ГЕС та частково за контрактом на Реконструкцію гідроагрегатів на ДніпроГЕС-2 здійснювалися з позики ЄБРР № 47947, що не входить до бюджетних видатків;									
- не укладені, заплановані на 2018 рік, контракти на Реконструкцію гідроагрегатів Кременчуцької ГЕС, на Закупівлю силсвих Трансформаторів.									
1	Заграт	568425,3	568425,3	568425,3	83325,3	83325,3	-85,3%	-85,3%	
	Кількість агрегатів, для яких будуть здійснюватися поставки окремих вузлів обладнання, за контрактами на реконструкцію Г/а на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС, ДніпроГЕС-1, од.		-	-	1	1			

	Кількість гідроелектричних станцій, на яких проводиться реконструкція. од.	8	8	8	8	6	6	-25,0%	-25,0%
2	Продукту		8			6	6		
	Кількість поставлених та введених в експлуатацію генераторів по Контракту на реконструкцію Дніпровської ГЕС-2 та Кременчуцької ГЕС, од.	1	1	1		-	-		
	Кількість підготовлених технічних проектів по Контракту «Система захисту та контролю SCADA Канівської ГЕС», од.	0	0	0		0	0		
	Кількість підготовлених технічних проектів по Контракту «Реконструкція двох блоків та додаткового обладнання Канівської ГЕС», од.	0	0	0		-	-		
	Кількість підготовлених технічних проектів по контракту «Реконструкція 3-х гідроагрегатів на Київській ГАЕС», од.	0	0	0		-	-		
	Кількість підготовлених технічних проектів по Контракту «Реконструкція 3-х гідроагрегатів ДніпроГЕС-1», од.	0	0	0		-	-		
	Введення додаткової потужності, МВт	2,8	2,8	2,8		-	-		
	Кількість підготовлених технічних проектів по контрактам на реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС, Дніпро ГЕС-1, Дніпро ГЕС-2 та Середньодніпровській ГЕС. од.	-	-	-		3	3		
	Кількість поставлених вузлів та комплектів обладнання за контрактом на реконструкцію гідроагрегатів на Канівській ГЕС, Київській ГАЕС та ДніпроГЕС-1, од.	-	-	-		24	24		
3	Ефективності								
	Витрати на введення додаткового 1 МВт на реконструйованих у звітному році гідроагрегатів, тис. грн.	82104,6	82104,6	82104,6		-	-		
	Середня вартість 1 поставленого вузла обладнання за контрактами тис. грн.	-	-	-		3 984,20	3 984,2		

4	Якості																		
	Додаткове виробництво електроенергії, млн. кВт/год		1,8	1,8							10131,3	10131,3			-				
	Рівень реалізації Проєкту в частині кредитних коштів ЄІВ, відс.		12%	12%							2	2			12%				0
	Рівень реалізації Проєкту в частині кредитних коштів ЄБРР, відс.		90%	90%							1	1			100%				0
Закупівля консультативних послуг для надання допомоги у виконанні Проєкту "Реабілітація гідроелектростанцій"																			
Причиною зменшення обсягів видачків є неукладання Контракту на Додаткові консультативні послуги за Проєктом у зв'язку із довготривалим погодженням ЄІВ Звіту з оцінки Технічних Пропозицій, за яким сплачувалися послуги в 2018 році та, відповідно, оплати.																			
1	Заграт		25740,5	25740,9							10131,3	10131,3			-60,6%				-60,6%
	Кількість пакетів закупівель, по яких залучається до роботи група Консультанта, од.		5	5							2	2			-60,0%				-60,0%
2	Продукту																		
	Кількість помісячних звітів, підготовлених Консультантом, од.		11	11							1	1			-90,91%				-90,91%

5.5 Виконання інвестиційних (проєктів) програм:

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування за майбутні періоди
1.	Находження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела		843448,0	93456,6	-749991,4	X	X

	(пояснення щодо причин відхилення)	X	Фактичні касові видатки становлять 93 554,7 тис грн, але відповідно до листа Мініну від 27.04.2018 № 12050-11/21-16/11841 ПрАТ «Укргідроенерго» було перераховано кошти у сумі 98 069,11 тис грн на спеціальний рахунок № 2523815004932 відкритий в АТ «Укрексімбанк» (рахунок вибірки) у зв'язку з необхідністю відшкодувати витрати, пов'язані з утриманням та використанням розрахункового рахунку відкритого Мініном в АТ «Укрексімбанк» відповідно до договору банківського рахунку в д.д 17.07.2015 № 13010-05/72 для оплати товарів, робіт та послуг за Проктом, які раніше були списані АТ «Укрексімбанком» з рахунку вибірки (за рахунок коштів позики ЄІВ).			
2.	Видатки бюджету розвитку	X			X	X
	всього: (пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника)					
	(пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків)					
2.1	Всього за інвестиційними проектами					
	Інвестиційний проект (програма) 1		843448,0	93456,6	-749991,4	
	(пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника)		Фактичні касові видатки становлять 93 554,7 тис грн, але відповідно до листа Мініну від 27.04.2018 № 12050-11/21-16/11841 ПрАТ «Укргідроенерго» було перераховано кошти у сумі 98 069,11 тис грн на спеціальний рахунок № 2523815004932 відкритий в АТ «Укрексімбанк» (рахунок вибірки) у зв'язку з необхідністю відшкодувати витрати, пов'язані з утриманням та використанням розрахункового рахунку відкритого Мініном в АТ «Укрексімбанк» відповідно до договору банківського рахунку в д.д 17.07.2015 № 13010-05/72 для оплати товарів, робіт та послуг за Проктом, які раніше були списані АТ «Укрексімбанком» з рахунку вибірки (за рахунок коштів позики ЄІВ).			
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 (Проект "Реабілітація гідроелектростанцій" (ЄБРР-ЄІВ))		843448,0	93456,6	-749991,4	
	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 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

Протягом травня - липня 2018 року Рахунковою палатою України проведено збір даних в рамках аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, передбачених на будівництво та реконструкцію гідроакумулюючих електростанцій та управління об'єктами державної власності у сфері енергетики у II півріччі 2015 року, 2016-2017 роках і I кварталі 2018 року (Рішення від 09.08.2018 № 21-1).
З 04.02.2019 розпочато планову ревізію фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01.11.2015 по 31.12.2018 Державною аудиторською службою України.

5.7 Стан фінансової дисципліни

на початок 2018 року кредиторська заборгованість становила 3279139 тис грн, на кінець 2829560 тис грн.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма залишається актуальною, продовжується реалізація інвестиційного Проєкту "Реабілітація гідроелектростанцій" (ЄБРР-ЄІБ) метою якого є модернізація гідромеханічного та електромеханічного обладнання, реконструкція гідросилового обладнання, силових трансформатрів, г.дромеханічного обладнання, закупівля системи контролю греблі Київської ГАЕС.

ефективності бюджетної програми

Додаткове виробництво електроенергії становить 1,75 млн.кВт/год, додаткова потужність становить 2,8 кВт.

корисності бюджетної програми

Фінансування Проєкту "Реабілітація гідроелектростанцій", метою якого є збільшення виробничих потужностей, підвищення надійності і ефективності роботи ГЕС та покращення технічних параметрів їх функціонування, підвищення рівня безпечної експлуатації гідротехнічних споруд ГЕС

довгострокових наслідків бюджетної програми

Реконструкція гідроагрегатів на Київській ГАЕС, Канівській, Середньодніпровській, Кременчугській ГЕС, ДніпроГЕС-1, ДніпроГЕС-2, продовження терміну експлуатації гідроагрегатів та збільшення їх продуктивності, закупівля системи контролю греблі Київської ГАЕС

Директор Департаменту бюджетного фінансування та звітності - головний бухгалтер

Пержинська С. Л.



Генеральний директор Департаменту стратегічного планування та європейської інтеграції

Кушніров В. А.



(підпис)