

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2019 рік**

1. 240 Міністерство енергетики та захисту довкілля України
2. 240 Міністерство енергетики та захисту довкілля України
3. 2401070 Ліквідація вугледобувних та торфодобувних підприємств

4. Мета бюджетної програми  
Ліквідація збиткових державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств

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		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)	159 005,1		159 005,1	127 899,2		127 899,2	-31 105,9		-31 105,9
	<p>На виконання Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» Мінекоенерго було зобов'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, в частині зміни назви бюджетної програми.</p> <p>Паспорт бюджетної програми було затверджено наказом Мінекоенерго від 05.04.2019 № 155.</p> <p>Слід зауважити, Законом України від 23.11.2018 № 2629-VIII «Про Державний бюджет України на 2019 рік» Міністерству енергетики та вугільної промисловості України затверджено видатки за бюджетною програмою КПКВК 1101070 «Ліквідація вугледобувних та торфодобувних підприємств» у сумі 659 705,1 тис. гривень. Але у зв'язку із прийняттям розпоряджень Кабінету Міністрів України від 27.03.2019 № 222 та від 18.12.2019 № 1277 "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству енергетики та вугільної промисловості на 2019 рік" обсяг видатків за бюджетною програмою КПКВК 1101070 «Ліквідація вугледобувних та торфодобувних підприємств» зменшено на 500 700,0 тис. грн (76%) та складає 159 005,1 тис. гривень (24%).</p> <p>Також на виконання вимог доручення Прем'єр-міністра України від 31.10.2014 № 1888/1-14-ДСК Мінекоенерго кожен рік переказ коштів за бюджетною програмою здійснює за погодженням з Мініфіном. Вищезазначені фактори призвели до затримки фінансування, зменшення обсягів за бюджетною програмою у 2019 році та вплинули на своєчасність випуску коштів протягом року, що у свою чергу призвело до відхилення фактичних результативних показників від тих, що затверджено у паспорті бюджетної програми.</p>									
	в т.ч.									
1.1	Підготовка державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств до ліквідації	25 537,4		25 537,4	21 178,3		21 178,3	-4 359,1		-4 359,1
	Касові видатки за показником менші від затвердженого на 4 359,3 тис. грн., у зв'язку із відтоком та зменшенням чисельності 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									
1.2	Підготовка відокремлених підрозділів державних вугледобувних та вуглепереробних підприємств до ліквідації	43 430,2		43 430,2	39 629,5		39 629,5	-3 800,7		-3 800,7
	Касові видатки за показником менші від затвердженого на 4 767,1 тис. грн., у зв'язку із зменшення фактичного фонду оплати праці з нарахованнями, через відток кадрів та працевлаштуванням шахтарів шахт що знаходяться на стадії підготовки до ліквідації на діючі підприємства без процедури скорочення (за переведенням)									

(тис. грн)

1.3	Ліквідація вугледобувних та вуглепереробних підприємств	72 087,5	72 087,5	53 702,2	53 702,2	53 702,2	-18 385,3	-18 385,3
	Касові видатки за показником менші від затвердженого на 18 385,3 тис грн., у зв'язку зі зменшенням споживання електричної енергії підприємствами на яких виконуються заходи із ліквідації, недокомплект штатних працівників, уточненням вартості договорів							
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	17 950,0	17 950,0	13 389,2	13 389,2	13 389,2	-4 560,8	-4 560,8
	Касові видатки за показником менші від затверджених у паспорті на 4 560,8 тис грн., в зв'язку з фактичною економією коштів по статті «Електроенергія» внаслідок здійснення заходів енергозбереження та експлуатації насосного обладнання більшої потужності та «Заробітна плата» через неумплектованість штату							
<b>Ліквідація вугледобувних та вуглепереробних підприємств</b>								
1.	<b>Затрат</b>							
	Кількість шахт, на яких передбачається здійснювати заходи з підготовки до ліквідації	6	6	6	6	6	0	0
	Кількість проектів ліквідації (од.)	18	18	15	15	15	-3	-3
	Фактично менший від затвердженого на 3 одиниці у зв'язку із неотриманням вугледобувними підприємствами що знаходяться на стадії підготовки до ліквідації позитивного висновка комплексної державної експертизи до проекту ліквідації, що унеможливило затвердження проекту та його передачу на ліквідацію							
	Загальна кошторисна вартість проектів ліквідації (тис.грн)	2 893 756,0	2 893 756,0	2 893 756,0	2 893 756,0	2 893 756,0	0,0	0
	Загальний обсяг коштів для виконання проектів ліквідації на кінець року (тис.грн)	1 500 692,5	1 500 692,5	1 519 078,0	1 519 078,0	1 519 078,0	18 385,5	18 385,5
	Відхилення виникло у зв'язку з меншим обсягом фактично спрямованих коштів для виконання проектів ліквідації від запланованого							
2.	<b>Продукту</b>							
	Кількість шахт, на яких завершені заходи з підготовки до ліквідації (од.)	2	2	2	2	2	0	0
	Кількість вугільних підприємств, по яким у поточному році завершуються роботи за проектами ліквідації у повному обсязі (од.)	2	2	2	2	2	0	0
3.	<b>Ефективності</b>							
	Середні витрати на підготовку до ліквідації 1 шахти у 2019 році (тис.грн)	11 494,6	11 494,6	10 973,5	10 973,5	10 973,5	-521,1	-521,1
	Фактичний показник менший від запланованого, оскільки касові видатки за відповідними напрямками використання бюджетних коштів менші від планових							
	Середня вартість ліквідації однієї шахти (тис.грн.)	160 764,2	160 764,2	192 917,1	192 917,1	192 917,1	32 152,9	32 152,9
	Фактичний показник більший від запланованого у зв'язку з тим що до загальної кошторисної вартості проекту ліквідації включено проекти ліквідації підприємств, вартість виконання яких уточнена під час проходження комплексної державної експертизи, та які передані для виконання робіт та заходів у 2019 році.							
4.	<b>Якості</b>							





	Інші Джерела (пояснення щодо причин відхилення)	X				X	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)						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2 (пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника)						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма 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 зменшує збитковність діючих вугледобувних державних підприємств.

В. о. директора Департаменту звітності та бюджетного фінансування  
- головного бухгалтера

Т. В. Зазимко



(підпис)



(підпис)

Начальник відділу реалізації програм ліквідації підприємств

П. С. Кужель



(підпис)