

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 240 Міністерство енергетики та захисту довкілля України
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 2401000 Апарат Міністерства енергетики та захисту довкілля України
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 2401140 Фізичний захист ядерних установок та ядерних матеріалів
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми

Забезпечення фізичного захисту ядерних установок та ядерних матеріалів від загрози вчинення диверсій, незаконного переміщення та вилучення ядерних матеріалів, реконструкції та підтримання у належному робочому стані інженерно-технічних засобів системи фізичного захисту, підтримання боєготовності підрозділів фізичного захисту та охорони, створення і функціонування системи протидії вчиненню диверсій.

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) (пояснення причини відхилення) в т.ч.	32 993,20	0,0	32 993,2	32 993,20	0,0	32 993,2	0,0	0,0	0,0
1.1	Утримання та матеріально-технічне оснащення підрозділів, які забезпечують фізичний захист і охорону ядерних установок, підтримання їх боєздатності	32 993,20	0,0	32 993,2	32 993,20	0,0	32 993,2	0,0	0,0	0,0

(тис. грн)

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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.	Залишок на початку року в т.ч.									
1.1	власних надходжень									
1.2	інших надходжень (пояснення наявності залишку)									
2.	Надходження в т.ч.									
2.1	власні надходження									
2.2	надходження позик									
2.3	повернення кредитів									
2.4	інші надходження (пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових)									
3.	Залишок на кінець року в т.ч.									

(тис. грн)

3.1	власних надходжень	
3.2	інших надходжень	
	(пояснення причин наявності залишку)	

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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
Утримання та матеріально-технічне оснащення підрозділів, які забезпечують фізичний захист і охорону ядерних установок, підтримання їх босездатності										
1.	Заграт			3			3			0
	Кількість підрозділів фізичного захисту та охорони, які здійснюють фізичний захист та охорону	3								0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
2.	Продукту									
1	Кількість об'єктів території колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та хвостосховищ забезпечених фізичним захистом та охороною	20			20			20		0
2	Кількість фахівців з фізичного захисту та охорони, що пройшли перепідготовку та підвищення кваліфікації акції	60			60			60		0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
3.	ефективності									
1	Середні витрати на забезпечення фізичним захистом та охороною одного об'єкту колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та хвостосховищ	1674,7			1674,7			1674,7		0
2	Середня кількість навчальних годин на перепідготовку та підвищення кваліфікації 1 фахівця з фізичного захисту та охорони	344			344			344		0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
4.	якості									
1	Питома вага фахівців з фізичного захисту та охорони, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості фахівців підрозділів, що потребують перепідготовки та підвищення кваліфікації	100			100			100		0
2	Рівень охоплення фізичним захистом об'єктів території колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та його хвостосховищ	100			100			100		0
3	Забезпечення босездатності та босездатності підрозділів фізичного захисту та охорони	100			100			100		0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Фактичні показники виконання бюджетної програми відповідають плановим та виконані у повному обсязі

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ з/п	Показник	2018			2019			Відхилення виконання (у відсотках)		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	29 675,5	0,00	29 675,5	32993,2	0,00	32993,2	111,2%	0,0	111,2%
Обсяги видатків збільшення відповідно до ЗУ "Про Державний бюджет України на 2019 рік" та за рахунок перерозподілу коштів, головним розпорядником яких є Мінекоенерго відповідно до Розпорядження КМУ від 18.12.2019 № 1282-р "Про перерозподіл деяких видатків, передбачених Міністерству енергетики та захисту довкілля на 2019 рік"										
в т.ч.										
Утримання та матеріально-технічне оснащення підприємств, які забезпечують фізичний захист і охорону ядерних установок, підтримання їх боєздатності (пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів видатків)										
Затрат										
	Кількість підрозділів фізичного захисту та охорони, які здійснюють фізичний захист та охорону	3		3	3		3	0,0%		0,0%
	Продукту									
	Кількість об'єктів території колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та хвостосховищ забезпечених фізичним захистом та охороною	20		20	20		20	0,0%		0,0%
	Кількість фахівців з фізичного захисту та охорони, що пройшли підготовку та підвищення кваліфікації	60		60	60		60	0,0%		0,0%
	ефективності									
	Середні витрати на забезпечення фізичним захистом та охороною одного об'єкта колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та хвостосховищ	1 483,80		1 483,80	1647,7		1647,7	11,0%		11,0%
	Середня кількість навчальних годин на підготовку та підвищення кваліфікації 1 фахівця з фізичного захисту та охорони	344,00		344,00	344		344	0,0%		0,0%
	якості									
	Питома вага фахівців з фізичного захисту та охорони, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості фахівців підрозділів, що потребують підготовки та підвищення кваліфікації	100		100	100		100	0,0%		0,0%
	Рівень охоплення фізичним захистом об'єктів території колишнього уранового виробництва ВО "ПХЗ" та його хвостосховищ	100		100	100		100	0,0%		0,0%
	Забезпечення боєздатності та боєздатності підрозділів фізичного захисту та охорони	100		100	100		100	0,0%		0,0%

Збільшення фінансування відбулося за рахунок перерозподілу коштів між бюджетними програмами, головним розпорядником, яких є Мінерговугідляголовним відповідно до Розпорядження КМУ від 18.12.2019 № 1282-р "Про перерозподіл деяких видатків, передбачених Міністерству енергетики та захисту довкілля на 2019 рік".

Такий перерозподіл дозволив уникнути утворення заборгованості із виплати заробітної плати та оплати комунальних послуг.

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.	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	X				X	X
2.	(пояснення щодо причин відхилення)	X				X	X
	Видатки бюджету розвитку	X				X	X
	всього:	X				X	X
	(пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника)						
	(пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків)						
2.1	Всього за інвестиційними програмами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
	(пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника)						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	(пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника)						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрямами 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

За результатами контрольних заходів фінансові порушення відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Відповідно до статтей 27,28 Закону України "Про фізичний захист ядерних установок, ядерних матеріалів, радіоактивних відходів, інших джерел іонізуючого випромінювання" реалізовано вимогу законодавства щодо фінансування заходів з фізичного захисту окремим рядком у кошторисах на утримання кожної бюджетної установи та організації, що здійснює діяльність з фізичного захисту. Заходи з фізичного захисту носять простіший характер на всіх етапах життєвого циклу радіаційно-ядерного об'єкту та повинні забезпечувати функціонування системи фізичного захисту об'єкту. Витрати, передбачені на фінансування фізичного захисту, можуть змінюватися тільки зі зміною категорій ядерного матеріалу, ядерної установки, радіоактивних відходів, інших джерел іонізуючого випромінювання. Бюджетна програма не дублює заходи інших програм.

ефективності бюджетної програми

Відповідно до звіту про виконання бюджетної програми за 2019 рік, за результатами використання коштів досягнуто встановленого рівня її ефективності, а саме - 100%. Водночас слід зазначити, що упродовж останніх 5-и років з державного бюджету не виділялись кошти на завершення капітального будівництва, реконструкцію та модернізацію інженерно-технічних засобів системи охорони та фізичного захисту об'єктів колишнього уранового виробництва ВО "ГХЗ", будівельна готовність, яких становить близько 90%, що призводить до руйнації вже виконаного капітального будівництва. Водночас слід зазначити, Державним бюджетом на 2019 рік виділено недостатній рівень фінансування, на 51% від бюджетного запиту. Збільшення фінансування відбулося за рахунок перерозподілу коштів між бюджетними програмами, головним розпорядником яких є Мінекоенерго. Такий перерозподіл дозволив уникнути утворення заборгованості із виплати заробітної плати та оплати комунальних послуг. Але подібне вирішення питання є ситуативним та не гарантує уникнення заборгованості в майбутніх періодах.

корисності бюджетної програми


Комплексне вирішення проблем, пов'язаних із забезпеченням фізичного захисту ядерних установок, ядерних матеріалів, радіоактивних відходів та інших джерел іонізуючого випромінювання від загрози актив ядерного тероризму, незаконного переміщення та вилучення радіоактивного матеріалу, реконструкції та підтримання у належному робочому стані інженерно-технічних засобів охорони радіаційно-ядерних об'єктів, підтримання боєготовності підрозділів фізичного захисту та охорони, мінімізації можливості вчинення терористичних актів щодо радіаційно-ядерних об'єктів, як наслідок захист населення та навколишнього середовища від негативного впливу іонізуючого випромінювання.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Витрати за бюджетною програмою носять постійний характер та можуть змінюватися тільки зі зміною категорій ядерного матеріалу, ядерної установки, радіоактивних відходів, інших джерел іонізуючого випромінювання.

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

Т. В. Зазимко



(підпис)

Начальник відділу фізичного захисту ядерних установок та ядерних матеріалів Департаменту ядерної енергетики та АПК

А. М. Небіщанський



(підпис)

