

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 240 Міністерство енергетики та захисту довкілля України
(КПКВК ДБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2401000 Апарат Міністерства енергетики та захисту довкілля України
(КПКВК ДБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2401480 Державна підтримка будівництва шахти № 10 «Нововолинська»
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення соціально-економічного розвитку регіону, збільшення видобутку вугілля у Волинській області

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	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)	69 000,0		69 000,0	61 873,8		61 873,8	- 7 126,2		- 7 126,2

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: проведені касові видатки не відповідають плановим.

Фактично проведені видатки у 2019 році склали 61 873,8 тис. грн, або 89,7 % від запланованого, недофінансування складає 7 126,2 тис. гривень.

Відповідно до помісячного плану асигнувань державного бюджету на 2019 рік за бюджетною програмою КПКВК 2401480 «Державна підтримка будівництва шахти № 10 «Нововолинська» у грудні були передбачені капітальні видатки загального фонду у сумі 14 000,0 тис. грн для здійснення розрахунків за виконані гірничі роботи та авторський нагляд, понесені витрати по обслуговуванню комплексів загальношахтного призначення, охорону поверхневих об'єктів незавершеного будівництва, спожиту електричну енергію, виплату заробітної плати працівникам задіяним на будівництві шахти № 10 «Нововолинська».

Із загального обсягу коштів передбачених на грудень фактично спрямовано 6 873,8 тис. грн, або 49,1% від запланованого на утримання об'єкта будівництва (шахта № 10 «Нововолинська») у безпечному та безаварійному стані.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Відхилення

	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напря́м використання бюджетних коштів: реалізація проекту капітального будівництва</i>												
1.	заграт											
1.1.	Загальна кошторисна вартість будівництва шахти № 10 «Новолинська», тис. грн	4 457 239,5	4 457 239,5	4 457 239,5		4 457 239,5			4 457 239,5			0,0
1.2.	Оплата за електроенергію, пов'язана з утриманням об'єкта у безаварійному стані, тис. грн	32 954,4	32 954,4	32 954,4		32 954,4			32 954,4			0,0
1.3.	Оплата праці працівникам, які забезпечують утримання об'єкта у безаварійному стані, тис. грн	21 496,8	21 496,8	21 496,8		21 496,8			21 496,8			0,0
1.4.	Охорона об'єкта будівництва, пов'язана з його утриманням у безпечному стані, тис. грн	799,0	799,0	799,0		799,0			799,0			0,0
1.5.	Експлуатація машин та устаткування загальношахтних комплексів: водовідливу, вентиляції, скіпового та клітьового підйому, пов'язана з утриманням об'єкта у безаварійному стані, тис. грн	6 431,6	6 431,6	6 431,6		6 431,6			6 431,6			0,0
1.6.	Оплата за земельну ділянку, відведену під будівництво, тис. грн	192,0	192,0	192,0		192,0			192,0			0,0
1.7.	Перевезення породи від проходки гірничих виробок, тис. грн	114,7	114,7	114,7		114,7			0,0			-114,7
1.8.	Приведення гірничих виробок до вимог правил безпеки та технічної експлуатації у вугільних шахтах (ліквідація вивалів, пере-кріплення та розширення виробки), тис. грн	701,8	701,8	701,8		701,8			0,0			-701,8

1.9.	Влаштування фундаменту під монтаж конвєсєра, тис. грн	307,8		307,8	0,0	0,0	0,0	-307,8	-307,8
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні показники не відповідають плановим з причин недофінансування гірничих робіт наведених у пунктах 1.7, 1.8, 1.9.									
2.	продукту								
2.1.	Кількість об'єктів, на яких здійснювалися роботи з їх утримання у безаварійному стані, од.	34,0		34,0	34,0		34,0	0,0	0,0
2.2.	Об'єм відкачаного припливу води до діючих гірничих виробок шахти, тис. куб. м	691,2		691,2	691,2		691,2	0,0	0,0
2.3.	Об'єм поданого до гірничих виробок повітря відповідно до розрахунків та діючих норм, тис. куб. м	1 866 240,0		1 866 240,0	1 866 240,0		1 866 240,0	0,0	0,0
2.4.	Кількість вертикальних стволів, на яких проведено огляд та перевірку технічних засобів підйомів, елементів підйомних машин, апаратури захистів систем управління, од.	2,0		2,0	2,0		2,0	0,0	0,0
2.5.	Кількість відпрацьованих людино/годин з охорони будівельного майданчика, люд/год.	85 704,0		85 704,0	85 704,0		85 704,0	0,0	0,0
2.6.	Протяжність проведених підземних гірничих виробок, пог. м	123,0		123,0	0,0		0,0	-123,0	-123,0
2.7.	Протяжність влаштованого вентиляційного трубопроводу в гірничих виробках, пог. м	123,0		123,0	0,0		0,0	-123,0	-123,0
2.8.	Обсяг перевезеної породи від проходки гірничих виробок, тон	5 198,0		5 198,0	0,0		0,0	-5 198,0	-5 198,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні показники не відповідають плановим з причин недофінансування гірничих робіт наведених у пункті 2.6., 2.7., 2.8.									

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

Напрям використання бюджетних коштів

...

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Видатки (надані кредити)	34 648,0		34 648,0	61 873,8	61 873,8	78,6	78,6

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:

Обсяг капітальних видатків за бюджетною програмою визначено Законом України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» від 23.11.2018 року № 2629-VIII. Державні кошти мали цільове призначення і передбачали лише підтримку шахти № 10 «Нововолинська» у беззаварійному стані та охорону будівельного майданчика протягом 5-ти місяців.

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 27.03.2019 № 222-р «Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству енергетики та вугільної промисловості на 2019 рік» збільшено обсяг видатків за програмою КПКВК 1101530 «Державна підтримка будівництва шахти № 10 «Нововолинська» на 44,0 млн грн, що дозволило з червня здійснювати розрахунки за виконані роботи з обслуговування комплексів загальношахтного призначення у беззаварійному та безпечному стані, охорону поверхневих об'єктів незавершеного будівництва, а також сплатити заробітну плату працівникам-учасникам будівництва шахти № 10 «Нововолинська».

Крім того, передбачалося виконання робіт з приведення підтримуємих гірничих виробок до вимог правил безпеки та технічної експлуатації, підготовчих робіт до монтажу стрічкових конвеєрів, що передбачені проектом будівництва.

В т. ч.							
Напрям використання бюджетних коштів							
Реалізація проекту капітального будівництва	34 648,0		34 648,0	61 873,8	61 873,8	78,6	78,6

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	заграт									
1.1.	Загальна кошторисна вартість будівництва шахти № 10 «Новолинська», тис. грн	4 457 239,5	4 457 239,5	4 457 239,5	4 457 239,5	0,0	4 457 239,5	0,0		0,0
1.2.	Вартість неоп'ємної роботи, яка супроводжує спорудження підземних гірничих виробок та утримання будови у безаварійному стані», тис. грн, у тому числі:	34 648,0	34 648,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
1.3.	Витрати на електроенергію, спожиту на будівництві об'єкта (оплата за електроенергію пов'язана з утриманням об'єкта у безаварійному стані), тис. грн	11 302,0	11 302,0	32 954,4	32 954,4	191,5	32 954,4	191,5		191,5
1.4.	Витрати на оплату праці працівникам, що обслуговують комплекси загальношахтного призначення (водовідливу, вентиляції, скіпового та клітьового підйому) та здійснюють технічний нагляд (оплата праці працівникам, які забезпечують утримання об'єкта у безаварійному стані), тис. грн	20 549,3	20 549,3	21 496,8	21 496,8	4,6	21 496,8	4,6		4,6
1.5.	Охорона об'єкта будівництва (охорона об'єкта будівництва, пов'язана з його утриманням у безпечному стані), тис. грн	614,7	614,7	799,0	799,0	29,9	799,0	29,9		29,9
1.6.	Плата за земельну ділянку, відведену під будівництво, (оплата за земельну ділянку, відведену під будівництво) тис. грн	204,0	204,0	192,0	192,0	-5,9	192,0	-5,9		-5,9
1.7.	Експлуатаційні витрати по експлуатації загальношахтних машин та обладнання	1 978,0	1 978,0	6 431,6	6 431,6	225,2	6 431,6	225,2		225,2

Показники наводяться у відповідності до затверджених фінансових документів, укладених договорів на виконання робіт та витрат, охорону об'єкта будівництва.									
4.	якості								
1.	Рівень освоєння кошторисної вартості будівництва шахти № 10 «Нововолинська», відс.	34,9			36,3				1,4
2.	Рівень будівельної готовності шахти № 10 «Нововолинська», відс.	87,6			87,6				0,0
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: реалізація проекту «Будівництво шахти № 10 «Нововолинська» здійснювалося в межах бюджетних призначень передбачених Мінекоенерго на відповідний бюджетний рік. Бюджетні асигнування у 2019 році мали цільове призначення та спрямовувались виключно на виконання заходів, які пов'язані з утриманням шахти в безаварійному стані та охороною поверхневих об'єктів незавершеного будівництва на підставі фактично понесених витрат. Зменшення показника у пункті 4.1. пов'язане з недофінансуванням бюджетної програми КПКВК 2401480 на 7 126,2 тис. грн, або 89,7% від запланованого.</p>									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	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	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
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

<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>					
2.	Видатки бюджету розвитку всього:		x		x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>					
2.1	Всього за інвестиційними проектами				
	Інвестиційний проект (програма) 1				
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>					
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1				
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2				
	...				
	Інвестиційний проект (програма) 2				
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>					
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1				
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2				
	...				
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ		x		x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Не встановлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Відсутність кредиторської та дебіторської заборгованості за бюджетною програмою КПКВК 2401480 «Державна підтримка будівництва шахти № 10 «Нововолинська».

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Будівництво шахти №10 «Нововолинська» потужністю 900 тис. тонн вугілля на рік викликано вибуттям виробничих вугледобувних потужностей у зв'язку із закриттям Нововолинської групи шахт, необхідністю відтворення основних фондів у вугільній галузі, підвищення енергетичної безпеки України.

ефективності бюджетної програми

Згідно планових техніко-економічних показників за проектом «Будівництво шахти №10 «Нововолинська», затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 09.11.2016 № 824-р. (в поточних цінах станом на 1 грудня 2015 року), введення в експлуатацію потужності 900 тис. тонн вугілля на рік забезпечує чистий прибуток від реалізації вугільної продукції 134,5 млн. гривень. Рентабельність після сплати податків: виробництва – 28,7%; активів – 5,4%; продаж – 19,0%.

корисності бюджетної програм

Вирішить невідкладні питання життєдіяльності Волинської області та забезпечить соціально-економічний розвиток регіону, створить понад 1300 нових робочих місць, що знизить соціальну напругу у трудових колективах, пов'язану із закриттям шахт Волині.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Строк реалізації зазначеного проекту – 33 місяці за умови достатнього фінансування, термінів проведення тендерної процедури закупівлі обладнання відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» від 25.12.2015 № 922-VIII, а також раціонального використання фінансових ресурсів та технології будівництва у відповідності до Проекту організації будівництва.

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



Т. В. ЗАЗИМКО

Заступник директора департаменту – начальник відділу перспективного розвитку вугільної галузі та проектно-технічного супроводу



А. В. СИНЮК

