**18. Госпрограмма «Развитие судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений»**

**18.1.** Государственная программа Российской Федерации «Развитие судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» (далее - ГП-18, госпрограмма) утверждена постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2014 г. № 304. Постановлением Правительства Российской Федерации от 28 марта 2019 г. № 345 госпрограмма утверждена в новой редакции.

Согласно проекту паспортаГП-18, представленному в материалах к законопроекту (далее – проект паспорта ГП-18):

срок реализации: 2013 - 2030 годы, в 3 этапа: 2013 - 2020 годы; 2021 - 2025 годы и 2026 - 2030 годы;

ответственным исполнителем является Минпромторг России, соисполнители отсутствуют, участников – 3.

**18.2.** Проект паспорта ГП-18 в целом сбалансирован по целям и задачам и соответствует документам стратегического планирования в соответствующей сфере деятельности.

Проект паспорта ГП-18 не предполагает внесение изменений в цели и задачи ГП-18 и всех ее подпрограмм.

Кроме того, по ряду подпрограмм ГП-18 изменения вносятся в объемы бюджетных ассигнований, значения показателей не меняются.

Длительный цикл производства судостроительной продукции не всегда предусматривает оперативное изменение показателей, изменения вносятся только в зависимости от объемов финансирования. Расходы федерального бюджета могут отразится на индикаторе лишь через несколько лет.

Проектом паспорта ГП-18 предусматривается 8 целевых показателей (индикаторов) на уровне госпрограммы и 13 показателей (индикаторов) на уровне подпрограмм.

Цели и задачи ГП-18 в полной мере соответствуют целям и задачам документов стратегического планирования в соответствующей сфере деятельности.

В проекте паспорта ГП-18 ряд показателей (индикаторов) госпрограммы (подпрограмм) и их значения приведены в соответствие с положениями документов стратегического планирования.

**18.3.** Сведения о финансовомобеспечении ГП-18 в 2018 - 2022 годах за счет средств федерального бюджета, консолидированных бюджетов субъектов Российской Федерации и иных источников финансирования представлены в следующей таблице:

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Источник финансового обеспечения | 2018 год | | | 2019 год  утвержденная ГП-18/ проект паспорта | 2020 год по проекту паспорта | 2021 год по проекту паспорта | 2022 год по проекту паспорта |
| фактические расходы\* | отклонение от утвержденной ГП-18 | % отклонения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Всего | 9 311,1 | -1 102,8 | 10,6 | 8 907,9/  9 255,6 | 22 172,7 | 23 114,1 | 24 707,9 |
| Федеральный бюджет | 8 788,8 | -1 012,8 | 10,3 | 8 907,9/  9 255,6 | 22 172,7 | 23 114,1 | 24 707,9 |
| Консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | - | - | - | - | - | - | - |
| Бюджеты государственных внебюджетных фондов | - | - | - | - | - | - | - |
| Юридические лица | 522,2 | -90,0 | 14,7 | - | - | - | - |

\*По данным Сводного годового доклада о ходе реализации и оценке эффективности госпрограмм за 2018 год.

Анализ данных об исполнении расходов за 2018 год за счет всех источников финансирования ГП-18 показал, что паспортом ГП-18 предусмотрена реализация мероприятий только за счет средств федерального бюджета.

В то же время реализация отдельных мероприятий ГП-18 осуществлялась с привлечением средств юридических лиц (в части финансирования мероприятий подпрограммы «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений»).

Согласно проекту паспорта в 2019 – 2022 годах реализация мероприятий ГП-18 планируется за счет средств федерального бюджета.

**18.4**. Сведения о финансовом обеспечении ГП-18 за счет средств федерального бюджета в 2018 – 2022 годах представлены в следующей таблице.

(млн. рублей)

|  | 2018 год испол-нение | 2019 год | | | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| утвержден-ная ГП-18 (паспорт)/проект паспорта | сводная бюд-жетная рос-пись на 01.09.2019 | испол-нение на 01.09.  2019 | % испол-нения росписи | утверж-денная ГП-18 (паспорт)-проект паспорта | отклоне-ние проекта паспорта от утверж-денного ГП-18, % | утвер-жденная ГП-18 (паспорт)/проект паспорта | отклоне-ние проекта паспорта от утверж-денного ГП-18, % | утверж-денная ГП-18 (паспорт)/проект паспорта | отклон-ение проекта паспорта от утверж-денного ГП-18, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Расходы по ГП-18, всего | 8 788,8 | 8 907,9 | 9 255,5 | 4 425,6 | 47,8 | 14 807,9 | 49,7 | 14 807,9 | 56,1 | 29 748,2 | -16,9 |
| 9 255,5 | 22 172,7 | 23 114,1 | 24 707,9 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Подпрограмма 1 «Развитие судостроительной науки» | 2 924,1 | 4 087,5 | 4 151,7 | 1 249,5 | 30,1 | 4 190,0 | -11,9 | 4 190,0 | -4,8 | 7 378,2 | -45,9 |
| 4 151,7 | 3 690,0 | 3 989,97 | 3 990,0 |
| Подпрограмма 2 «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» | 3 046,0 | 2 126,5 | 2 410,0 | 890,6 | 37,0 | 377,0 | 0 | 377,0 | 0 | 11 070,0 | -96,6 |
| 2 410,0 | 377,0 | 377,0 | 377,0 |
| Подпрограмма 3 «Развитие производственных мощностей гражданского судостроения и материально-технической базы отрасли» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 800,0 | в 4 раза | 800,0 | в 2,4 раза | 7 100,0 | -88,7 |
| 0,0 | 3 250,0 | 1 906,2 | 800,0 |
| Подпрограмма 4 «Государственная поддержка» | 2 818,7 | 2 693,9 | 2 693,9 | 2 285,6 | 84,8 | 9 440,9 | 57,4 | 9 440,9 | 78,4 | 4 200,0 | в 4,7 раза |
| 2 693,9 | 14 885,7 | 16 840,9 | 19 540,9 |
| ФЦП «Развитие гражданской морской техники» на 2009 - 2016 годы | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

В ГП-18 утверждены 4 подпрограммы и федеральная целевая программа «Развитие гражданской морской техники» на 2009 - 2016 годы.

По состоянию **на 1 сентября 2019 года** **при увеличении** бюджетных ассигнований по ГП-18 сводной бюджетной росписи на 347,7 млн. рублей, или на 3,9 %, по сравнению с Федеральным законом № 459-ФЗ (с учетом изменений)наблюдается **низкий (высокий) уровень кассового исполнения – 47,8 %.**

**Законопроектом** предусматриваются бюджетные ассигнования федерального бюджета **на реализацию 4 подпрограмм** ГП-18: «Развитие судостроительной науки», «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений», «Развитие производственных мощностей гражданского судостроения и материально-технической базы отрасли», «Государственная поддержка». Финансирование ФЦП «Развитие гражданской морской техники» на 2009 –2016 годы» законопроектом не предусмотрено.

В рамках ГП-18 не предусмотрена реализация федеральных проектов, входящих в национальные проекты.

Объем финансового обеспечения реализации ГП-18 за счет средств федерального бюджета в паспорте ГП-18 соответствует бюджетным ассигнованиям, предусмотренным на реализацию ГП-18 в законопроекте, и составляет в 2020 году 22 172,7 млн. рублей, в 2021 году – 23 114,1 млн. рублей и в 2022 году – 24 707,9 млн. рублей.

В законопроекте финансовое обеспечение ГП-18 за счет средств федерального бюджета **увеличивается по сравнению** с предусмотренным **в утвержденной ГП-18** в 2020 году на 49,7 %, в 2021 году – на 56,1 %, в 2022 году – уменьшаются на 16,9 %.

Сведения о финансовом обеспечении ГП-18 в 2018 - 2022 годах за счет средств федерального бюджета по подпрограммам представлены в приложении № 4 к Заключению.

**При низком кассовом исполнении** расходов **за 2018 год** по подпрограмме «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» (91,5 **%** показателя сводной бюджетной росписи на 2018 год) и **за 8 месяцев 2019 года (37 %** показателя сводной бюджетной росписи на 2019 год) **законопроектом** бюджетные ассигнования на 2020 – 2021 годы по данной подпрограмме **сохранены на уровне** Федерального закона № 459-ФЗ (с изменениями) на 2020 – 2021 годы (по 377,0 млн. рублей ежегодно).

При этом плановые значения показателей «Количество вновь разработанных технологий, полученных в результате выполнения подпрограммы», «Количество внедренных в производство технологий» указанной подпрограммы в проекте паспорта ГП-18 **имеют тенденцию к снижению** в 2020 – 2021 годах, **показатель** «Доля гражданских судов и плавсредств, построенных на отечественных верфях, по проектам российских проектных организаций» проектом паспорта ГП-18 **исключен**.

**18.5.** Анализ состава показателей (индикаторов) на уровне госпрограммы и подпрограмм проекта паспорта ГП-18 показал следующее.

**18.5.1.** В проекте паспорта по ГП-18 предусматривается 8 целевых показателей (индикаторов) на уровне госпрограммы на 2020 - 2022 годы, по 5 показателей (индикаторов) на уровне подпрограммы 1 «Развитие судостроительной науки», по 2 показателя (индикатора) на уровне подпрограммы 2 «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» и подпрограммы 3 «Развитие производственных мощностей гражданского судостроения и материально-технической базы отрасли», по 4 показателя (индикатора) на уровне подпрограммы 4 «Государственная поддержка».

Информация о составе и динамике показателей (индикаторов) госпрограммы представлена в таблице 1 «Информация о составе и динамике показателей государственных программ Российской Федерации в 2017 – 2022 годах» приложения к подразделу 8 Заключения.

**18.5.2.** Согласно данным Сводного годового доклада в 2018 году из 9 основных показателей (индикаторов) ГП-18 плановые значения были достигнуты по 7 показателям.

Не достигнуто плановое значение показателя «Объем экспорта гражданской продукции судостроительной отрасли (в денежном выражении)» (план – 4,6 млрд. рублей, факт - 1,8 млрд. рублей) в связи с уменьшением количества судов, поставляемых на экспорт. С учетом того что средняя стоимость поставляемого на экспорт танкера река-море составляет около 800,0 млн. рублей увеличение или снижение количества экспортированных судов в несколько раз может вызвать резкое изменение значения показателя ввиду его натурального выражения.

Также не достигнуто плановое значение показателя «Доля отечественной продукции судостроительной отрасли на внутреннем рынке» (план – 50 %, факт – 40 %) в связи с завершением строительства на зарубежных вервях дорогостоящих объектов морской техники для отечественного заказчика, в частности, постройкой на корейской верфи ряда СПГ – танкеров типа «Афрамакс». Завершение строительства в 2018 году объектов морской техники на зарубежных верфях увеличило стоимость внутреннего рынка, тем самым снизив долю отечественной продукции судостроительной отрасли.

Следует отметить, что при уменьшении бюджетных ассигнований на 2020 –   
2021 годы и увеличением на 2022 год по сравнению с действующей редакцией плановые значения показателей на уровне госпрограммы сохранены на том же уровне.

В 2018 году из 29 целевых показателей (индикаторов) плановые значения на 2018 год установлены по 23 показателям, **фактические значения представлены по всем показателям**.

**Уровень выполнения показателей** (индикаторов) ГП-18 и подпрограмм составил **82,6 %** (исполнение показателей (индикаторов) на уровне ГП-18 составило **77,8 %**)   
при **уменьшении** сводной бюджетной росписью **бюджетных ассигнований** **на 5,5 %**по сравнению с утвержденными в ГП-18.

**18.5.3.** Информация об уточненных целевых показателях (индикаторах) госпрограммы, отраженных в проекте паспорта ГП-18 и утвержденных в действующей редакции госпрограммы, представлена в следующей таблице:

| Целевые показатели, отраженные в проекте паспорта ГП-18 | | Целевые показатели, предусмотренные ГП-18 | |
| --- | --- | --- | --- |
| Динамика выпуска гражданских судов и морской техники отечественными судостроительными и судоремонтными организациями (в денежном выражении) по отношению к 2013 году | | | |
| 2020 год | 205 | 2020 год | 180 |
| 2021 год | 232 | 2021 год | 224 |
| 2022 год | 277 | 2022 год | 268 |
| Уровень локализации продукции судостроения по кооперации 1 уровня | | | |
| 2020 год | 45 | 2020 год | 45 |
| 2021 год | 48 | 2021 год | 48 |
| 2022 год | 49 | 2022 год | 51 |
| Индекс изменения производительности труда (выработки на одного работающего) на промышленных организациях судостроительной отрасли по отношению к 2013 году | | | |
| 2020 год | 197 | 2020 год | 201 |
| 2021 год | 202 | 2021 год | 211 |
| 2022 год | 207 | 2022 год | 226 |
| Товарный выпуск лизинговой программы акционерного общества «Объединенная судостроительная корпорация» (нарастающим итогом) | | | |
| 2020 год | 13840 | 2020 год | 13840 |
| 2021 год | 15280 | 2021 год | 21990 |
| 2022 год | 16620 | 2022 год | 30410 |

Корректировка плановых значений показателя «Динамика выпуска гражданских судов и морской техники отечественными судостроительными и судоремонтными организациями (в денежном выражении) по отношению к 2013 году» в период 2020 - 2022 годах обосновывается уточнением прогноза программы строительства гражданских судов и плавсредств на отечественных судостроительных заводах с учетом заключенных контрактов и договоров о намерениях, а также обеспечением государственной поддержки строительства крупнотоннажных судов.

Корректировка плановых значений показателя «Индекс изменения производительности труда (выработки на одного работающего) на промышленных организациях судостроительной отрасли по отношению к 2013 году»обусловлена уточнением прогноза программы строительства военных и гражданских судов и плавсредств на отечественных судостроительных заводах с учетом заключенных контрактов и договоров о намерениях, а также численности работников на промышленных предприятиях судостроительной отрасли.

Снижение плановых значений показателя вызвано следующими причинами:

корректировка государственной программы вооружения и перенос сроков реализации ряда проектов в интересах ВМФ;

задержка с реализацией российских проектов на континентальном шельфе.

**18.6**. В соответствии с проектом паспорта ГП-18 в 2019 году **предусмотрено по 21 показателю (индикатору)** на 2019 - 2022 годы. При этом законопроектом **увеличиваются бюджетные ассигнования на 2020 год** на 12 917,1 млн. рублей (в 2,4 раза), **в 2021 году** бюджетные ассигнования **увеличиваются** по сравнению с 2020 годом на 941,4 млн. рублей (4,2 %), в 2022 году – на 1 593,8 млн. рублей (6,9 %) по сравнению с 2021 годом.

Динамика показателей (индикаторов) по госпрограмме и подпрограммам представлена в таблице:

| Наименование | Объем бюджет-ных ассигно-ваний\* (млн. рублей) | ВВсего показа-телей | Количество показателей, значения которых по сравнению с предыдущим годом | | | | Прекра-щают дейст-вие | Отклонение от предыдущего года | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| уве-личе-ны | сниже-ны | сохране-ны на уровне | начинают действие с соответствую-щего года | бюджетных ассигнований (млн. рублей) | количест-ва показате-лей |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Всего показателей |  |  |  |  |  |  |  |  | **-** |
| 2019 год | 9 255,6 | 21 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 22 172,7 | 21 | 18 | 1 | 2 |  |  | 12 917,1 |  |
| 2021 год | 23 114,1 | 21 | 17 | 3 | 1 |  |  | 941,4 |  |
| 2022 год | 24 707,9 | 21 | 16 | 4 | 1 |  |  | 1 593,8 |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| на уровне госпрограммы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 год | 9 255,6 | 8 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 22 172,7 | 8 | 8 |  |  |  |  | 12 917,1 |  |
| 2021 год | 23 114,1 | 8 | 8 |  |  |  |  | 941,4 |  |
| 2022 год | 24 707,9 | 8 | 7 |  | 1 |  |  | 1 593,8 |  |
| по подпрограмме «Развитие судостроительной науки» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 год | 4 151,7 | 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 3 690,0 | 5 | 4 |  | 1 |  |  | -461,7 |  |
| 2021 год | 3 990,0 | 5 | 4 |  | 1 |  |  | 300,0 |  |
| 2022 год | 3 990,0 | 5 | 4 | 1 |  |  |  | 0,0 |  |
| по подпрограмме «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 год | 2 410,0 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 377,0 | 2 | 1 | 1 |  |  |  | -2 033,0 |  |
| 2021 год | 377,0 | 2 |  | 2 |  |  |  | 0,0 |  |
| 2022 год | 377,0 | 2 | 1 | 1 |  |  |  | 0,0 |  |
| по подпрограмме «Развитие производственных мощностей гражданского судостроения и материально-технической базы отрасли» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 год | 0,0 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 3 250,0 | 2 | 1 |  | 1 |  |  | 3 250,0 |  |
| 2021 год | 1 906,2 | 2 | 2 |  |  |  |  | -1 343,8 |  |
| 2022 год | 800,0 | 2 | 2 |  |  |  |  | -1 106,2 |  |
| по подпрограмме «Государственная поддержка» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 год | 2 693,9 | 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 год | 14 855,7 | 4 | 4 |  |  |  |  | 12 161,8 |  |
| 2021 год | 16 840,9 | 4 | 3 | 1 |  |  |  | 1 985,2 |  |
| 2022 год | 19 540,9 | 4 | 2 | 2 |  |  |  | 2 700,0 |  |

\* В соответствии с проектом паспорта ГП-18.

По подпрограмме «Развитие судостроительной науки» в 2020 году планируется уменьшение бюджетных ассигнований на 461,7 млн. рублей (11,1 %) по сравнению с 2019 годом при увеличении значений 4 показателей и сохранении значения 1 показателя на уровне 2019 года, в 2021 году при увеличении бюджетных ассигнований на 300,0 млн. рублей (8,1 %) – увеличение значений 4 показателей и сохранение на уровне 2020 года значения 1 показателя, в 2022 году при сохранении бюджетных ассигнований на уровне 2021 года увеличивается значение 4 показателей и уменьшается значение 1 показателя.

По подпрограмме «Развитие технологического потенциала гражданского судостроения и техники для освоения шельфовых месторождений» в 2020 году планируется уменьшение бюджетных ассигнований на 2 033,0 млн. рублей (84,3 %) при увеличении значения 1 показателя и уменьшении значения 1 показателя, в 2021 году при сохранении бюджетных ассигнований на уровне 2020 года уменьшаются значения 2 показателей, в 2022 году при сохранении бюджетных ассигнований на уровне 2020 и 2021 годов увеличивается значение 1 показателя и уменьшается значение 1 показателя.

По подпрограмме «Развитие производственных мощностей гражданского судостроения и материально-технической базы отрасли» в 2020 году планируется выделение бюджетных ассигнований в сумме 3 250,0 млн. рублей при увеличении значения 1 показателя и сохранении значения 1 показателя, в 2021 году при уменьшении бюджетных ассигнований на 1 343,8 млн. рублей (41,3 %) увеличиваются значения 2 показателей, в 2022 году при уменьшении бюджетных ассигнований на 1 106,2 млн. рублей (58 %) увеличиваются значения 2 показателей.

По подпрограмме «Государственная поддержка» в 2020 году при увеличении бюджетных ассигнований на 12 161,8 млн. рублей (в 5,5 раза) увеличиваются значения 4 показателей, в 2021 году при увеличении бюджетных ассигнований на 1 985,2 млн. рублей (13,4 %) увеличиваются значения 3 показателей и уменьшается значение 1 показателя, в 2022 году при увеличении бюджетных ассигнований на 2 700,0 млн. рублей (16 %) увеличиваются значения 2 показателей и уменьшаются значения 2 показателей.

**18.7**. С учетом степени эффективности ГП-18 в 2018 году, динамики расходов и показателей (индикаторов) указанной госпрограммы на 2020 – 2022 годы, по экспертной оценке Счетной палаты, **существуют риски недостижения показателей (индикаторов) госпрограммы** в 2020 – 2022 годах – 7,7 % показателей (1 показателей из 13) на уровне подпрограмм госпрограммы.

Так, существует риск недостижения показателя «Товарный выпуск лизинговой программы АО «ОСК» (нарастающим итогом)» подпрограммы 4 «Государственная поддержка» в связи с недостаточным финансированием основного мероприятия «Предоставление государственной поддержки российским судостроительным предприятиям», в рамках которого планируется приобретение акций АО «ОСК» в 2022 году.

В целях снижения рисков недостижения установленных целей, задач и показателей (индикаторов) госпрограммы Счетная палата полагает целесообразным пересмотреть значения показателя (индикатора) для обеспечения более качественного мониторинга за ходом исполнения госпрограммы.