

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. 3700000
(КПКВК МБ)

Фінансове управління Кропивницької міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 3710000
(КПКВК МБ)

Фінансове управління Кропивницької міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 3717530 0133
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹

Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб фінансового управління на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

| № 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) | 50,0 | 0 | 50,0 | 49,6 | 0 | 49,6 | 0,4 | 0 | 0,4 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок укладення договорів закупівлі послуг з інформатизації на меншу суму від запланованої | | | | | | | | | | |
| в т.ч. | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Придбання комп'ютерної техніки та оплата послуг з інформатизації | 50,0 | 0 | 50,0 | 49,6 | 0 | 49,6 | 0,4 | 0 | 0,4 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника : відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок укладення договорів закупівлі послуг з інформатизації на меншу суму від запланованої | | | | | | | | | | |

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

(тис. грн)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|---|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1 | Залишок на початок року | x | 0 | x |
| В т.ч. | | | | |
| 1.1 | власних надходжень | x | 0 | x |
| 1.2 | інших надходжень | x | 0 | x |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | | |
| 2. | Надходження | 0 | 0 | 0 |
| В т.ч. | | | | |
| 2.1 | власних надходжень | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | надходження позик | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | повернення кредитів | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 | інші надходження | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | 0 | 0 | 0 |
| В т.ч. | | | | |
| 3.1 | власних надходжень | x | 0 | 0 |
| 3.2 | інших надходжень | x | 0 | 0 |
| 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 напрямом використання бюджетних коштів":
(тис. грн)

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|---|--|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i> | | | | | | | | | | |
| Придбання комп'ютерної техніки та оплата послуг з інформатизації | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на оплату послуг з інформатизації та придбання комп'ютерної техніки | 50,0 | 0 | 50,0 | 49,6 | 0 | 49,6 | -0,4 | 0 | -0,4 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення показника виникло внаслідок укладення договорів закупівлі послуг з інформатизації на меншу суму від запланованої | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість послуг з інформатизації та придбаної техніки | 32 | 0 | 32 | 32 | 0 | 32 | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на одну послугу та одиницю придбання | 1,56 | 0 | 1,56 | 1,55 | 0 | 1,55 | -0,01 | 0 | -0,01 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Середні витрати на одну послугу та одиницю придбання зменшилися у зв'язку зі зменшенням загальної суми договорів закупівлі послуг з інформатизації | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток виконаних послуг та придбаної комп'ютерної техніки від загальної кількості, що планувалося виконати | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. | | | | | | | | | | |

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

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

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|---|--|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|------------------------------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 27,9 | 38,9 | 66,8 | 49,6 | 0 | 49,6 | +77,8 | -100 | -25,7 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг проведених видатків поточного року у порівнянні з попереднім роком по загальному фонду збільшився у зв'язку із збільшенням кількості послуг з інформатизації, по спеціальному фонду видатки не здійснювались | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Придбання комп'ютерної техніки та оплата послуг з інформатизації | 27,9 | 38,9 | 66,8 | 49,6 | 0 | 49,6 | +77,8 | -100 | -25,7 |

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

У порівнянні із попереднім роком обсяг проведених видатків по загальному фонду збільшився у зв'язку із збільшенням кількості послуг з інформатизації, по спеціальному фонду у 2022 році видатки не здійснювалися

| | | | | | | | | | | |
|----|--|------|------|------|------|---|------|-------|------|-------|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на оплату послуг з інформатизації та придбання комп'ютерної техніки | 27,9 | 38,9 | 66,8 | 49,6 | 0 | 49,6 | +77,8 | -100 | -25,7 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість послуг з інформатизації придбаної техніки | 31 | 2 | 33 | 32 | 0 | 32 | +3,2 | -100 | -3,0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на одну послугу та одиницю придбання | 0,9 | 19,5 | 20,4 | 1,55 | 0 | 1,55 | +72,2 | -100 | -92,4 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток виконаних послуг та придбаної комп'ютерної техніки від загальної кількості, що планувалося виконати | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | -100 | 0 |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

По загальному фонду результативний показник якості незмінний, а показники затрат, продукту та ефективності збільшилися у порівнянні з минулим роком у зв'язку із придбанням додаткових послуг з інформатизації, а саме ліцензійного програмного забезпечення (офісний додаток). У 2022 році видатки по спеціальному фонду не проводилися

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. | Надходження всього: | x | | | | x | x |
| | Бюджет розвитку за джерелами | x | | | | x | x |
| | Надходження 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 | 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> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | | x | x |

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни": Реєстрація та оплата зобов'язань фінансового управління протягом 2022 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Ступень задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

ефективності бюджетної програми: Результатом виконання бюджетної програми 3717530 "Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики" є повне виконання мети та завдань, передбачених паспортом програми: забезпечено придбання ліцензійного програмного забезпечення (офісний додаток), постійний супровід спеціалізованого програмного забезпечення та антивірусного захисту інформації з метою створення умов для задоволення інформаційних потреб фінансового управління. Рівень досягнення мети та виконання програми високий.

корисності бюджетної програми: Забезпечується створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб фінансового управління на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

Тетяна ШЕВЦОВА