

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- | | | | |
|------|--|---|---|
| 1. | 1700000
(КПКВК МБ) | Управління Державного архітектурно-будівельного контролю
(найменування головного розпорядника) | Міської ради міста Кропивницького |
| 2. | 1710000
(КПКВК МБ) | Управління Державного архітектурно-будівельного контролю
(найменування відповідального виконавця) | Міської ради міста Кропивницького |
| 3. | 1717530
(КПКВК МБ) | 460
(КФКВК) | Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики
(найменування бюджетної програми) |
| 4. | <p>Мета бюджетної програми:</p> <p>Створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб управління на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій</p> | | |
| 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) 1717530	48,9	75,0	123,9	48,9	64,7	113,6	0,0	-10,3	-10,3
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планових показників виникло внаслідок не придбання багатофункціонального пристрою формату А4.</i>										
	в т. ч.									
1.1	Придбання комп'ютерної та організаційної техніки	7,5	75,0	82,5	7,5	64,7	72,2	0,0	-10,3	-10,3
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планових показників виникло внаслідок не придбання багатофункціонального пристрою формату А4.</i>										
1.2	Придбання ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	41,4	0,0	41,4	41,4	0,0	41,4	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планових показників відсутні</i>										

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	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				
<i>Відхилення касових видатків від планових показників виникли внаслідок економії коштів на оплату товарів і послуг виникла внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>				
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":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом
Напрям використання бюджетних коштів ¹										
	Завдання Забезпечення сучасною комп'ютерною та організаційною технікою управління Державного архітектурно-будівельного контролю Мської ради міста Кропивницького									
	затрат									
1	Розмір видатків на придбання комп'ютерів та організаційної техніки	7,5	75,0	82,5	7,5	64,7	72,2	0,0	-10,3	0,0
2	Розмір видатків на придбання ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	41,4	0,0	41,4	41,4	0,0	41,4	0,0	0,0	0,0
	Всього	48,9	75,0	123,9	48,9	64,7	113,6	0,0	-10,3	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

На 2019 рік по спеціальному фонду було заплановано придбання комп'ютерів в комплекті з ПЗ Microsoft Windows в кількості 2 шт на суму 46,0 тис.грн., один багатофункціональний пристрій формату А3 на суму 29,0 тис. грн. В результаті придбання було зекономлено 18,21 тис. грн. Внесено зміни до програми інформатизації на 2019 рік і заплановано придбання 2 шт багатофункціональних пристроїв формату А4. Останні зміни були затверджені рішенням міською радою від 18.12.2019 року №2285 (зі змінами). Однак один багатофункціональний пристрій не був придбаний так як постачальник відмовився від поставки товару через підвищення ціни та БФП.

	продукту									
1	Кількість одиниць комп'ютерної та організаційної техніки	3	5	8	7	4	11	4	-1	3
2	Кількість одиниць ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	15	-	15	10	-	10	-5	0	-5

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність між фактичними і плановими показниками по загальному фонду складає на 4 од. більше. Протягом поточного року було придбано заплановані 3 шт. джерел безперебійного живлення та на зекономлені кошти було придбано 3 шт. захищених носії K3I "Secure Token-337M" та 1 флешка для запису інформації на 32 GB .

Розбіжність між фактичними і плановими показниками по спеціальному фонду складає на 1 од. менше. Плнновий показник виконаний в повному обсязі - придбано 2 комплекти комп'ютерної техніки та один багатофункціональний пристрій формату A3.Залишок зекономлених коштів складає 20,0 тис. грн. Після внесення змін до програми розвитку місцевого електронного урядування на 2019 р було придбано один багатофункціональний пристрій формату A4, а на інший останні зміни були затверджені рішенням міської ради міста Кропивницького від 18.12.2019 року №3051. Зміни до паспорта бюджетної програми були затвердженя від 24.12.2019р. Однак договір на постачання БФП був не підписаний так як постачальник відмовився від укладання договору через підвищення ціни на даний пристрій.

	ефективності									
1	Середні витрати придбання однієї одиниці комп'ютерної та організаційної техніки	2,5	15,0	17,5	1,1	16,2	17,3	- 1,4	1,2	- 0,2
2	Середні витрати на придбання одного ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	2,8	-	2,8	4,1	-	4,1	1,3	-	1,3

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної та організаційної техніки по загальному фонду зменшились на 1,4 тис. грн. так як було придбано більша кількість організаційної техніки. Середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної та організаційної техніки по спеціальному фонду мають розбіжність між фактичними і плановими результативними показниками на 1,2 тис. більше. Середні витрати на придбання одного ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації по загальному фонду збільшилися на 4,1 тис. грн. Придбання антивірусного зхахисту інформації планувалось на 10 об'єктів, а придбано на 4 об'єкти так як був придбаний більш якісний антивірусний захист інформації.

	якості									
1	Рівень забезпеченості комп'ютерною та організаційною технікою	100	100	100	100	86	87,6		-14	-14
2	Рівень забезпеченості ліцензійним програмним забезпеченням та поновленням антивірусного захисту інформації	100	-	100	100	-	100	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Рівень забезпеченості комп'ютерною та організаційною технікою по загальному фонду між фактичними і плановими показниками складає 100%, а по спеціальному 86%. Рівень забезпеченості ліцензійним програмним забезпеченням та поновленням антивірусного захисту інформації по загальному фонду складає виконання 100%.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
1	Програма: 1717530	7,0	105,3	112,3	48,9	64,7	113,6	41,90	-40,60	1,30
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>в т.ч.</i>										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
Видатки поточного року по загальному фонду бюджету зросли порівнюючи із показником попереднього року на 41,9 тис. грн., а видатки по спеціальному фонду порівнюючи з попереднім роком зменшились на 40,6 тис. грн. Це пояснюється тим, що забезпеченість комп'ютерною та організаційною технікою Управління складає в повному обсязі.										
	Завдання: забезпечення сучасною комп'ютерною та організаційною технікою управління Державного архітектурно-будівельного контролю Мської ради міста Кропивницького									
	затрат									
1	Розмір видатків на придбання комп'ютерів та організаційної техніки	5,4	105,3	110,7	7,5	64,7	72,2	2,1	-33,1	- 31,0
2	Розмір видатків на придбання ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	1,6	0,0	1,6	41,4	0,0	41,4	39,8	0,0	39,8
Розмір витрат на придбання комп'ютерів та організаційної техніки по загальному фонду у звітному році порівняно з попереднім роком збільшились на 2,1 тс. грн., а розмір витрат по спеціальному зменшився на 33,1 тис. грн. Це пояснюється тим що Управління повністю забезпечене комп'ютерної та організаційною технікою. Розмір видатків на придбання ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації по загальному фонду збільшився на 39,8 тис. грн. В поточному році було придбано ліцензійне програмне забезпечення для 6 од. комп'ютерної техніки.										
	продукту									
1	Кількість одиниць комп'ютерної та організаційної техніки	1	6	7	7	4	11	6	- 2	4
2	Кількість одиниць ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації	9	-	9	10	-	10	1	-	1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Кількість придбаних одиниць комп'ютерної та організаційної техніки по загальному фонду в поточному році порівняно з попереднім роком збільшилось на 6 од., а по спеціальному на 2 од менше. Кількість одиниць ліцензійного програмного забезпечення та поновлення антивірусного захисту інформації по загальному фонду на 1 од. більше ніж в минулому році.

	ефективності									
1	Середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної та організаційної техніки	5,4	17,6	23,0	1,1	16,2	17,3	- 4,3	- 1,4	- 5,7
2	Середні витрати на придбання однієї одиниці ліцензійного програмного забезпечення та поновлень антивірусного захисту інформації	0,18	-	0,18	4,1	-	4,1	3,9	0	3,9

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

Середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної та організаційної техніки по загальному фонду в поточному році на 4,3 тис. грн менше ніж в минулому., а по спеціальному на 1,4 тис. грн менше від аналогічного показника минулого року. Середні витрати на придбання однієї одиниці ліцензійного програмного забезпечення та поновлень антивірусного захисту інформації в поточному році більше на 3,9 тис. грн від аналогічного показника минулого року.

	якості									
1	Рівень забезпеченості комп'ютерною та організаційною технікою	100	100	100	100	86	93	0	-14	-14
2	Рівень забезпеченості ліцензійним програмним забезпеченням та поновленням антивірусного захисту інформації	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Рівень забезпеченості комп'ютерною та організаційною технікою поточного року по загальному фонду порівняно з попереднім роком складає 100% , а по спеціальному фонду порівняно із аналогічним показником попереднього року зменшився на 14%. Рівень забезпеченості ліцензійним програмним забезпеченням та поновленням антивірусного захисту інформації по загальному фонду поточного року порівняно з попереднім роком складає 100%.

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	75,0	64,7	10,3	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	75,0	64,7	10,3	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
Відхилення фактичних надходжень від планового показника виникла внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	75,0	64,7	10,3	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
Відхилення фактичних надходжень від планового показника виникла внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2019 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2020 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Відповідно до "Програми розвитку місцевого електронного урядування на 2019-2021 роки" протягом поточного року за КПКВК 1717530 «Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики» було затверджено кошторисом коштів на суму 123,9 тис. грн з них: по загальну фонду 48,9 тис. грн. та спеціальному фонду 75,0 тис. грн. Касові видатки по загальному фонду складають 48,9 тис. грн. Касові видатки по спеціальному фонду складають 64,7 тис. грн.

Недовиконання плану по спеціальному фонду складає 10269,00 грн. Кошти були заплановані на придбання багатофункціонального пристрою формату А4, але залишились не використаними, так як останні зміни до "Програми розвитку електронного урядування на 2019-2021 роки" (зі змінами) були внесені рішенням міської ради від 18.12.2019 року № 3051. Зміни до паспорту бюджетної програми були затверджені 24.12.2019 р. Станом на 24.12.2019 р постачальник відмовився від укладання договору так як збільшилась ціна на даний пристрій. На проведення допорогової закупівлі не було часу так як реєстрація юридичних зобов'язань в органах казначейства здійснювалась до 24.12.2019 р.

Протягом року по загальному фонду придбано інших необоротних матеріальних активів на загальну суму 8244,06 грн з них: 3 шт. джерел безперебійного живлення на суму 5250,06 грн.; 3 шт захищених засібів КЗІ «Secure Token-337M» видавництва "Автор" на загальну суму 2085,00 грн, одну дріль електричну для формавання справ до архіву Управління на загальну суму 909,00 грн; по спеціальному фонду придбано основних засобів на загальну суму 64731,00 грн. з них: 2 комплекти комп'ютерів разом з ліцензійним програмним забезпеченням Windows 10 на суму 36996,00 грн, один багатофункціональний пристрій формату А3 на суму 19785,00 грн, один багатофункціональний пристрій формату А4 на суму 7950,00 грн.

ефективності бюджетної програми

"Програма розвитку місцевого електронного урядування на 2019-2021 роки" має низкий рівень ефективності через не придбання багатофункціонального пристрою формату А4

корисності бюджетної програм

Завдяки "Програмі розвитку місцевого електронного урядування на 2019-2021 роки" зміцнюється матеріально-технічна бази управління, забезпечується збереження інформаційної бази управління, поновлюється програмне забезпечення що в свою чергу дає можливість на більш високому рівні здійснювати виконання покладених функцій на управління.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках з метою розширення максимального охоплення комп'ютерної мережі ліцензійним програмним забезпеченням та антивірусним захистом.

Керівник бухгалтерської служби

(підпис)

Ікленко О.І.