

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0100000 Харківська міська рада
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0110000 Харківська міська рада
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0117520 0460 Реалізація Національної програми інформатизації
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб і реалізації конституційних прав громадян, органів місцевого самоврядування 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":

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)	21 809,875	2 046,756	23 856,631	21 474,767	2 046,746	23 521,513	-335,108	-0,010	-335,118
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>в результаті недофінансування видатків загального фонду та відповідно виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року в сумі 333,246 тис.грн., економії після укладення договорів - 1,154 тис.грн., відхилення у сумі 0,718 тис.грн. виникло в результаті економії фонду оплати праці після надання відпусток працівникам комунального підприємства "Міський інформаційний центр" без збереження заробітної плати протягом 2019 року.</i>										
	в т. ч.									
1.1	Реалізація заходів програми інформатизації шляхом придбання товарів, оплати робіт та послуг	2 853,031	2 046,756	4 899,787	2 518,641	2 046,746	4 565,387	-334,390	-0,010	-334,400
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>за напрямом використання бюджетних коштів "Реалізація заходів програми інформатизації шляхом придбання товарів, оплати робіт та послуг" виникло відхилення у сумі 334,390 тис.грн. в результаті недофінансування видатків загального фонду та відповідно виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року в сумі 333,246 тис.грн., економії після укладення договорів - 1,154 тис.грн.</i>										
1.2	Реалізація заходів програми інформатизації шляхом надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський інформаційний центр"	18 956,844	0	18 956,844	18 956,126	0	18 956,126	-0,718	0	-0,718
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>за напрямом використання бюджетних коштів "Реалізація заходів програми інформатизації шляхом надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський інформаційний центр" виникло відхилення у сумі 0,718 тис.грн. в результаті економії фонду оплати праці після надання відпусток працівникам підприємства без збереження заробітної плати протягом 2019 року.</i>										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
1.	Залишок на початок року			x						x
	в т. ч.									
1.1	власних надходжень			x						x
1.2	інших надходжень			x						x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року										
2.	Надходження			2046,756			2046,746			-0,010
	в т. ч.									
2.1	власні надходження									
2.2	надходження позик									
2.3	повернення кредитів									
2.4	інші надходження			2 046,756			2 046,746			-0,010
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових : фактичне виконання видатків										
3.	Залишок на кінець року			x						
	в т. ч.									
3.1	власних надходжень			x						
3.2	інших надходжень			x						
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.)

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
<i>Реалізація заходів програми інформатизації шляхом придбання товарів, оплати робіт та послуг</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків на виконання заходів програми	2853,031	2046,756	4899,787	2518,641	2046,746	4565,387	-334,390	-0,010	-334,400
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення видатків на виконання заходів програми виникло в результаті недофінансування видатків та утворення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року в сумі 333,246 тис.грн., економії після укладення договорів в сумі 1,154 тис.грн.										
2.	продукту									
	кількість заходів програми, які планується виконати	9	5	14	9	5	14	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
	середня вартість виконання робіт з впровадження одного заходу за програмою	317,003	409,351	349,985	279,849	409,349	326,099	-37,154	-0,002	-23,886
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли внаслідок недофінансування та утворення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року, економії після укладення договорів.										

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
4.	якості									
	<i>рівень виконання заходів програми</i>	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>за напрямом використання бюджетних коштів показник продукту виконано на 100 %, показник затрат виконано на 93,2% у зв'язку з недофінансуванням видатків та утворенням кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року, економією після укладення договорів, що спричинило недовиконання показників ефективності на 23,886 тис. грн.</i>										
<i>Реалізація заходів програми інформатизації шляхом надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський інформаційний центр"</i>										
1.	затрат									
	<i>обсяг видатків на виконання заходів програми комунальним підприємством "Міський інформаційний центр"</i>	18 956,844	0	18 956,844	18 956,126	0	18 956,126	-0,718	0	-0,718
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>показник затрат виконано на 100%, відхилення у сумі 0,718 тис. грн. виникло в результаті економії коштів фонду оплати праці після надання працівникам підприємства відпусток без збереження заробітної плати.</i>										
2.	продукту									
	<i>кількість заходів програми, які плануються виконати</i>	6	0	6	6	0	6	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
3.	ефективності									
	<i>середня вартість виконання робіт з впровадження одного заходу за програмою</i>	3 159,474	0	3 159,474	3 159,354	0	3 159,354	-0,120	0	-0,120
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>недовиконання показника ефективності на 0,120 тис. грн. спричинено зменшенням показника затрат на 0,718 тис. грн.</i>										
4.	якості									
	<i>рівень виконання заходів програми</i>	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>показник продукту виконано на 100 %, показники затрат та ефективності виконані на 100% з незначними відхиленнями від затверджених показників внаслідок економії бюджетних коштів в рамках надання фінансової підтримки КП "Міський інформаційний центр".</i>										

¹Зазначаються 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	60 151,454	554,600	60 706,054	21 474,767	2 046,746	23 521,513	-64,3	269,0	-61,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>обсяг фінансування у 2019 році порівняно з 2018 роком було зменшено на 61,3%, що зумовлено зміною у складі заходів, що реалізуються за програмою</i>										
	в т. ч.									
	Виконання завдань програми інформатизації	1 467,718	554,600	2 022,318						
	Реалізація заходів програми інформатизації шляхом придбання товарів, оплати робіт та послуг				2 518,641	2 046,746	4 565,387			
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: зміни у структурі та обсязі видатків за напрямом використання коштів відбулися у зв'язку зі зміною у складі заходів, що реалізуються за програмою у поточному році										
1.	затрат									
	обсяг видатків на виконання заходів програми	1 467,718	554,600	2 022,318	2 518,641	2 046,746	4 565,387	71,6	269,0	125,8
2.	продукту									
	кількість заходів програми, які планується виконати	6	3	9	9	5	14	50,0	66,7	55,6
3.	ефективності									
	середня вартість виконання робіт з впровадження одного заходу за програмою	244,620	184,867	224,702	279,849	409,349	326,099	14,4	121,4	45,1
4.	якості									
	рівень виконання заходів програми				100	100	100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : позитивна динаміка результативних показників за напрямом пояснюється зміною у складі заходів з урахуванням пріоритетності їх виконання, збільшенням кількості заходів та відповідно обсягу фінансування на 2019 рік										
	Виконання завдань програми інформатизації комунальним підприємством "Міський інформаційний центр"	58 683,736	0	58 683,736						
	Реалізація заходів програми інформатизації шляхом надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський інформаційний центр"				18 956,126	0	18 956,126			
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 : зміни у структурі та обсязі видатків за напрямом використання коштів відбулися у зв'язку зі зміною у складі виконуваних завдань за програмою у поточному році										

1.	затрат									
	обсяг видатків на виконання заходів програми комунальним підприємством "Міський інформаційний центр"	58 683,736	0	58 683,736	18 956,126	0	18 956,126	-67,7	0	-67,7
2.	продукту									
	кількість заходів програми, які планується виконати	10	0	10	6	0	6	-40,0	0	-40,0
3.	ефективності									
	середня вартість виконання робіт з впровадження одного заходу за програмою	5 868,374	0,000	5 868,374	3 159,354	0	3 159,354	-46,2	0,0	-46,2
4.	якості									
	рівень виконання заходів програми				100	0	100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників за напрямом пояснюється зміною у складі заходів з урахуванням пріоритетності їх виконання, збільшення кількості заходів та відповідно обсягу фінансування на 2019 рік										

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	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	x				x	x
	всього:						
<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						
	<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						
	...						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ		x				x
							x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість у сумі 333,246 тис. грн. станом на 01.01.2020 зумовлена недофінансуванням у кінці року, дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною оскільки створена з метою створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб і реалізації конституційних прав громадян, органів державної влади і місцевого самоврядування, організацій, підприємств, громадських об'єднань, на основі формування і використання інформаційних ресурсів і сучасних інформаційних технологій, враховуючи положення Законів України «Про Національну програму інформатизації», «Про інформацію», «Про концепцію Національної програми інформатизації»

ефективності бюджетної програми

В 2019 році з метою створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб і реалізації конституційних прав громадян, органів місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій в рамках Програми інформатизації Харківської міської ради на 2013-2020 роки за двома напрямками використання бюджетних коштів виконано 20 заходів на загальну суму 23521,513 тис.грн., в результаті чого частково оновлено парк комп'ютерної та оргтехніки Харківської міської ради, модернізовано систему відеоспостереження, автоматизовану систему голосування міської ради та веб-портал відкритих даних Харкова, тощо; в рамках наданої фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський інформаційний центр" забезпечено стабільну роботу міської диспетчерської служби "1562", інформаційного сервісу Електронний документообіг, інформаційних ресурсів ЄІС ХМР, придбано спеціалізоване програмне забезпечення для створення комплексної системи відеоспостереження в закладах освіти міста Харкова, програмне забезпечення для роботи з просторовими даними в прикладних геоінформаційних системах "Облік розривів", "Нормативно-грошова оцінка земель", "Інформаційна система містобудівного кадастру", тощо. Результативні показники продукту бюджетної програми виконано на 100 %, недовиконання показників затрат та ефективності пояснюється недофінансуванням видатків та утворенням кредиторської заборгованості, економією після укладання угод.

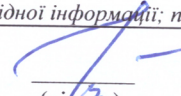
корисності бюджетної програми

програма забезпечує рівноправний доступ до сучасного інформаційно-комунікаційного середовища; підвищує оперативність та якість надання послуг й посилення ролі інформаційно-комунікаційних технологій у забезпеченні життєдіяльності міста Харкова на рівні технологічно розвинених мегаполісів світу; створює сприятливі умови для розвитку інформаційно-комунікаційної галузі міста Харкова.

довгострокових наслідків бюджетної програми

створення загальнодоступного інформаційно-комунікаційного середовища для громадян, органів державної влади і місцевого самоврядування, організацій, підприємств, громадських об'єднань; підвищення якості управлінських рішень за рахунок раціонально підготовленої, більш достовірної й оперативної вихідної інформації; підвищення довіри населення до органів місцевого самоврядування

Начальник Служби бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Харківської міської ради


І. М. НАГОРНА
(підпис)