

ПРОГРАМА
співпраці Тернопільської міської ради та управління Державної казначейської служби
України у м.Тернополі Тернопільської області в сфері казначейського обслуговування на
2022-2023 роки

1. Паспорт програми

1.	Ініціатор розроблення програми	Фінансове управління Тернопільської міської ради
2.	Розробник програми	Фінансове управління Тернопільської міської ради
3.	Співрозробник програми	Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області, надалі УДКСУ або Управління
4.	Відповідальний виконавець програми	Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області Фінансове управління Тернопільської міської ради
5.	Учасники програми	Учасники бюджетного процесу - головні розпорядники коштів та одержувачі коштів
6.	Термін реалізації програми	2022-2023 роки
7.	Перелік бюджетів, які беруть участь у виконанні програми	місцевий бюджет Тернопільської міської територіальної громади (надалі бюджет громади)
8.	Загальний обсяг фінансових ресурсів, необхідних для реалізації програми, всього у тому числі:	600 000,0
8.1	бюджет громади	600 000,0

2. Визначення проблеми, на розв'язання якої спрямована програма

Управлінням Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області(надалі Управління) спільно з органами державної влади та Тернопільською міською радою, постійно проводиться робота по виконанню організаційних та практичних заходів, спрямованих на зміцнення фінансово-бюджетної дисципліни, забезпеченню належного казначейського обслуговування місцевого бюджету. За останні роки впроваджено систему дистанційного обслуговування “Клієнт Казначейства – Казначейство” (станом на 01 грудня 2021 року до цієї системи підключено 85% клієнтів), не допущено неефективне або з порушеннями бюджетного законодавства використання коштів місцевого бюджету, забезпечено роботу інформаційно – обчислювальної системи управління Державної казначейської служби, а також не допущено несанкціонованого витоку інформації із інформаційно-обчислювальних систем як Управління, так і розпорядників коштів бюджету громади, впроваджено електронну подачу звітності всіма учасниками бюджетного процесу.

На сьогодні в Управлінні для забезпечення обслуговування місцевого бюджету відкрито більше 10 тисяч рахунків для обліку бюджетних надходжень, впроваджено централізовану модель обслуговування дохідної частини місцевого бюджету на єдиному МФО, функціонує більше 9 тисячі рахунків для обліку видатків бюджетних установ, а до мережі головних



розпорядників бюджетних коштів місцевого бюджету включено 145 розпорядників та одержувачів бюджетних коштів.

Управління здійснює казначейське обслуговування клієнтів та забезпечує заходи щодо недопущення витоку інформації у приміщенні за адресою: м. Тернопіль, вулиця Листопадова,3.

Процес казначейського обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів потребує відповідного рівня технічного забезпечення, та санітарно-гігієнічних умов праці і комфортність робочих місць працівників Управління. Із впровадженням на теренах України карантинних обмежень згідно з постановою Кабінету Міністрів України, було посилено дотримання санітарно-гігієнічних норм в межах управління, встановлено постійний контроль за дотриманням працівниками карантинних вимог при здійсненні обслуговування клієнтів Управління та за дотриманням карантинних вимог клієнтами в момент перебування їх в Управлінні.

За 2021 рік завдяки співпраці між Управлінням та Тернопільською міською радою було частково оновлено технічне забезпечення, зокрема виділено на Управління та закуплено Управлінням 5 персональних комп'ютерів та 1 портативний комп'ютер. З бюджету громади також було виділено кошти для оновлення офісних меблів, зокрема закуплено меблі в зал, призначений для службових засідань.

Проте, дані закупівлі не повністю покривають потреби Управління для його функціонування. Невирішеною потребою визначається необхідність заміни решти вікон, які є старого зразка та вже втратили свою ефективність. Через них здійснюються великі тепловтрати, а працівникам в більшості випадків приносять незручності та навіть більше — приносять шкоду для їх здоров'я.

Варто нагадати й те, що будівля Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі, що знаходиться по вул. Листопадова,3, була передана на баланс Управління у 2019 році, є архітектурною спорудою місцевого значення, збудована ще у 1897 році, тому має необхідність періодичного контролю щодо її стану та потребує реставраційних робіт для збереження її автентичності.

Управлінням здійснюються заходи щодо надійного захисту інформаційних ресурсів, недопущення не санкціонованого витоку інформації, посилення системи контрольно-пропускного режиму, заходів протипожежної безпеки, впровадження Національних положень (Стандартів) бухгалтерського обліку в державному секторі, нового плану рахунків, покращення форм та методів казначейського обслуговування бюджетних коштів, в тому числі заходи направлені на забезпечення організаційних, інженерних і технічних заходів та засобів, призначених для захисту від витоку інформації з обмеженим доступом технічними каналами на об'єктах інформаційної діяльності як Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області, так і розпорядників та одержувачів бюджетних коштів.

В умовах існуючих соціально-економічних кризових явищ в громаді не допущено випадків не забезпечення, або несвоєчасного забезпечення обслуговування бюджетних коштів як за доходами, так і за видатками. Реєстрація і погашення зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників та одержувачів коштів здійснюється відповідно до вимог нормативних документів, що їх регулюють.

Активно вживалися заходи щодо проведення семінарів-нарад із учасниками бюджетного процесу, надання їм в межах компетенції роз'яснень та відповідей. Слід зазначити, що органи казначейства залишилися практично єдиним органом державної влади, що проводять методологічну та роз'яснювальну роботу з розпорядниками та одержувачами коштів місцевого бюджету з питань бюджетного законодавства, бухгалтерського обліку, бюджетної та фінансової звітності.

Незмінним пріоритетом управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області є :

- Забезпечення належного обслуговування місцевого бюджету.
- Здійснення організаційних, інженерних і технічних заходів та засобів, призначених для захисту від витоку інформації з обмеженим доступом технічними каналами на



об'єктах інформаційної діяльності, як управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області, так і розпорядників та одержувачів бюджетних коштів.

- Посилення заходів та систем охоронного та пропускнуго режимів.
- Підвищення рівня відкритості та прозорості в діяльності органів казначейства шляхом розміщення всієї інформації про діяльності, в тому числі і про трансакції на вебпорталі державної казначейської служби України.
- Підключення до системи дистанційного обслуговування всіх розпорядників та одержувачів бюджетних коштів місцевого бюджету для використання ними системи «Клієнт Казначейства – Казначейство».

Залишаються не вирішеними та потребують активізації заходи щодо:

а) здійснення організаційних, інженерних і технічних заходів та засобів, призначених для захисту від витоку інформації з обмеженим доступом технічними каналами на об'єктах інформаційної діяльності;

б) встановлення систематичного обміну інформацією між усіма органами, які забезпечують та контролюють фінансовий процес, тобто необхідна сучасна комп'ютерно-технологічна база та безперебійна робота всіх комп'ютерних програм, утримання в належному стані наявної комп'ютерної техніки та мережі, що дозволить ефективно впроваджувати інформаційні технології в казначействі.;

в) активізація зусиль, направлених на підвищення рівня професійних знань всіма учасниками бюджетного процесу, а особливо посадових осіб (головних бухгалтерів, начальників управлінь та відділів);

г) підключення до системи дистанційного обслуговування всіх клієнтів, що утримуються за рахунок коштів місцевого бюджету чи виконують певні програми органів місцевого самоврядування.

Здійснені управлінням Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області у попередні роки організаційні та практичні заходи, безперечно досягли суттєвого рівня впливу на стан дотримання вимог законодавства при використанні бюджетних коштів, обліку доходів місцевого бюджету, поверненні помилково та/або зайво сплачених платежів до місцевого бюджету, однак, потребують в наступних бюджетних періодах вдосконалення та покращення певних процедур і механізмів, що прямо впливають на процеси казначейського обслуговування розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету.

Передбачені програмою заходи потребують фінансування з бюджету громади, адже їх реалізація забезпечуватиме належну якість казначейського обслуговування місцевого бюджету, зокрема, покращить ступінь захищеності систем казначейства і клієнтів, підвищить рівень протипожежного захисту і пропускнуго режиму, покращить стан будівлі пам'ятки архітектури місцевого значення.

Фінансування на реалізацію заходів програми передбачаються відповідно до п.2 ст. 85 Бюджетного кодексу України.

3. Мета програми

Метою даної Програми є забезпечення належної якості казначейського обслуговування місцевого бюджету, як за доходами, так і за видатками розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету.

4. Обґрунтування шляхів і засобів розв'язання проблеми, обсягів та джерел фінансування

Програма розроблена на основі комплексного підходу до розв'язання проблем казначейської системи, захисту інформації, а тому визначає досягнення специфічних цілей і завдань на шляху удосконалення системи, зміцнення технічної та ресурсної бази цієї роботи, недопущення пошкодження обладнання та систем зв'язку в випадках можливого проникнення сторонніх осіб чи виникнення пожеж на об'єкті.



Реалізація Програми забезпечується шляхом пріоритетного фінансування визначених заходів з місцевого бюджету. Це дозволить протягом року здійснити Управлінням комплекс заходів щодо покращення систем пропускового та протипожежного режимів.

Шляхами досягнення мети Програми є:

- 1) підвищення рівня захисту інформаційних систем, посилення заходів та систем пропускового, охоронного режимів, технічних та організаційних протипожежних заходів Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільській області;
- 2) підвищення оперативного та безпечного інженерно - технічного рівнів обслуговування;
- 3) забезпечення організаційних, інженерних і технічних дій та засобів, призначених для захисту від витоку інформації з обмеженим доступом технічними каналами на об'єктах інформаційної діяльності як Управління, так і клієнтів;
- 4) покращення знань бюджетного законодавства посадовими особами розпорядників та одержувачів бюджетних коштів;
- 5) підключення до системи дистанційного обслуговування всіх клієнтів, що утримуються за рахунок коштів місцевого бюджету чи виконують певні програми органу місцевого самоврядування;
- 6) проведення інформаційно-роз'яснювальної роботи з актуальних питань бюджетного законодавства серед розпорядників та одержувачів бюджетних коштів протягом бюджетного року.

Видатки на виконання заходів Програми щороку передбачатимуться при формуванні показників Бюджету громади, виходячи з реальних можливостей.

Обсяг фінансування Програми уточнюється щороку під час складання проекту бюджету на відповідний рік.

Фінансування заходів щодо виконання Програми здійснюватиметься згідно з чинним законодавством України за рахунок коштів Бюджету громади в межах асигнувань, передбачених на зазначену мету.

Ресурсне забезпечення програми

Обсяги коштів, які пропонуються залучити на виконання програми	(тис.гривень)		
	2022 рік	2023 рік	Усього витрат на виконання програми
Обсяг ресурсів, усього, в тому числі:	495,0	105,0	600,0
кошти бюджету громади	495,0	105,0	600,0

5.Перелік завдань і заходів програми та результативні показники

Заходи програми відповідають пріоритетним напрямкам діяльності Тернопільської міської ради, адже розвиток громади невід'ємно пов'язаний із стабільною роботою системи органів казначейства, захистом інформаційних ресурсів учасників бюджетного процесу.

Завданням програми є підвищення рівня захисту інформаційних систем, посилення заходів та систем пропускового, охоронного режимів, технічних та організаційних протипожежних заходів управління Державної казначейської служби України у м. Тернополі Тернопільської області, покращення знань бюджетного законодавства посадовими особами розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, підвищення оперативного та безпечного інженерно - технічного рівнів обслуговування, забезпечення органу місцевого самоврядування своєчасною, повною та достовірною інформацією про виконання бюджету для оперативного управління бюджетними коштами і на підставі цього прийняття правильних управлінських рішень, шляхом фінансування з державного і місцевого бюджету тих пріоритетних напрямів та заходів, які впливають на стан роботи органів казначейства, але не фінансуються або частково фінансуються з державного бюджету.

Програмою передбачені заходи, спрямовані на:



- покращення організаційних, інженерно, технічних заходів та засобів, які призначені для захисту від витоку інформації з обмеженим доступом технічними каналами на об'єктах інформаційної діяльності;

- покращення рівня організаційних та технічних протипожежних заходів, технічних заходів та засобів джерел додаткового енергоживлення;

- підвищення рівня професійних знань всіма учасниками бюджетного процесу, а особливо посадових осіб (головних бухгалтерів, начальників управлінь та відділів);

- забезпечення підключення до системи дистанційного обслуговування всіх розпорядників та одержувачів бюджетних коштів місцевого бюджету з використанням ними системи «Клієнт Казначейства – Казначейство»

- покращення умов обслуговування розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету .

У результаті виконання Програми очікується:

- надійне забезпечення захисту каналів зв'язку для передачі інформації про виконання бюджетів, в тому числі і платіжних документів;

- недопущення проникнення в адміністративне приміщення, приміщення в яких зберігається інформація з обмеженим доступом, сторонніх осіб;

- забезпечення належної охорони приміщення;

-покращення протипожежного захисту, забезпечення безперервної роботи при відключенні енергопостачання;

-недопущення виходу з ладу електрообладнання та виникнення нештатних ситуацій;

-здійснення реставраційних робіт по заміні віконних блоків у приміщенні управління по вул. Листопадова, 3;

-підвищення рівня професійних знань бюджетного законодавства посадовими особами органів місцевого самоврядування;

- удосконалення механізмів казначейського обслуговування, підвищення рівня відповідальності посадових осіб.



6. Напрями діяльності та заходи програми

№№ з/п	Напрями діяльності (пріоритетні завдання)	Термін виконання заходу	Виконавці	Джерело фінансування	Орієнтовний обсяг фінансування (тис.грн.)		Очікуваний результат
					2022 рік	2023 рік	
1.	Організаційні, технічні заходи та засоби, призначені для забезпечення робочого місця адміністратора генерації та реєстрації відділеного пункту реєстрації ключів акредитованого центру сертифікації ключів ДКСУ до норм нормативних документів ДКСУ та Держспецзв'язку, а саме	2022-2023 роки	УДКСУ, учасники бюджетного процесу	-	-	-	Недопущення розголошення паролів таємних ключів третім особам під час їх генерації. Належний розподіл обов'язків та призначення відповідальних адміністраторів згідно вимог нормативних документів
1.1.	Підтримка у відповідності з вимогами нормативних документів автоматизованого робочого місця адміністратора генерації і реєстрації таємних ключів, інструкції генерації і реєстрації, посадової інструкції.	2022-2023 роки	УДКСУ	Не потребує фінансування	-	-	
2.	Підвищення рівня професійних знань всіма учасниками бюджетного процесу, а особливо посадових осіб (головних бухгалтерів, начальників управлінь та відділів), а саме	2022-2023 роки	УДКСУ	-« - «-			Підвищення рівня професійних знань бюджетного законодавства посадовими особами органів місцевого самоврядування
2.1.	Проведення семінар-нарад з головними бухгалтерами бюджетних установ з питань казначейського обслуговування	2022-2023 роки	УДКСУ	-« - « -	-	-	
2.2.	Проведення роз'яснювальної роботи з клієнтами з питань вимог бюджетного законодавства при взятті бюджетних зобов'язань, їх погашення, бухгалтерського обліку, фінансової і бюджетної звітності	2022-2023 роки	УДКСУ	Не потребує фінансування	-	-	
2.3	Придбання в конференц зал комплекту	2022-	УДКСУ	Бюджет	70,0	30,0	



	меблів, столів, стільців, телевізор, тощо.	2023роки		громади			умов для проведення навчань та засідань в конференц залі
3.	Підключення до системи дистанційного обслуговування всіх клієнтів, що утримуються за рахунок коштів місцевого бюджету чи виконують певні програми органу місцевого самоврядування	2022-2023 роки	УДКСУ	Не потребує фінансування	-	-	Придбання 6 одиниць комп'ютерної техніки для заміни морально та фізично зношеної техніки, покращить якісне опрацювання документів, які використовуються в процесі експлуатації ПТК «Клієнт Казначейства – Казначейство»
3.1	Придбання та ремонт комп'ютерної техніки, оргтехніки та устаткування	2022-2023 роки	УДКСУ	Бюджет громади	75,0	75,0	
4.	Створення належних умов для обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, підвищення рівня енергоефективності	2022-2023 роки	УДКСУ	Бюджет громади	350,0	-	Заміна віконних блоків покращить збереження тепловіддачі приміщення в залах для обслуговування клієнтів з метою зменшення витрат теплової енергії.
	Всього коштів за програмою				495,0	105,0	



7. Координація та контроль за ходом виконання програми

Відповідальним виконавцем заходів програми є управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області.

Безпосередній контроль за виконанням заходів і завдань Програми здійснює відповідальний виконавець, а за цільовим та ефективним використанням коштів – фінансове управління Тернопільської міської ради.

Відповідальний виконавець в частині виконання заходів Програми здійснює:

- координацію виконання заходів Програми;
- організацію моніторингу реалізації заходів Програми;
- аналіз виконання заходів Програми;
- у разі необхідності, підготовка пропозицій та їх обґрунтування стосовно внесення змін і доповнень до Програми.

За результатами аналізу виконання програмних заходів з урахуванням загальної соціально-економічної ситуації в громаді та змін зовнішніх умов, що можуть мати місце в ході реалізації Програми, допускається коригування заходів.

Виконання програми припиняється після закінчення встановленого строку, після чого відповідальний виконавець програми складає заключний звіт про результати її виконання та подає його на розгляд сесії міської ради разом із пояснювальною запискою про кінцеві результати виконання програми не пізніше ніж у двомісячний строк після закінчення встановленого строку її виконання.

Інформація відповідального виконавця про хід виконання програми та ефективність реалізації її заходів подається на розгляд міської ради по завершенню дії Програми

Міський голова

Сергій НАДАЛ

