

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
**за 2021 рік**

1. 1000000  
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000  
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014070  
(КТПКВК МБ) 0823 Фінансова підтримка кінематографії  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Розвиток національної кінематографії як складової частини української культури, збереження та відновлення національної кінематографічної спадщини.
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)	7025,9	-	7025,9	6978,9	-	6978,9	-47,0	-	-47,0
Відхилення відсутні.										
	в т.ч.									
1.1	Фінансова підтримка кінематографії	7 016	-	7015,9	6 969	-	6969,0	-46,9	-	-46,9
Відхилення відсутні.										
1.2	Заходи з інформатизації	10,0	-	10,0	9,9	-	9,9	-0,1	-	-0,1
Відхилення відсутні.										

## 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	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	x	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	x	x	x
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	x	x	x
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	x	x	-
3.	Залишок на кінець року	x	x	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	x	x
3.2	інших надходжень	x	x	x

## 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	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість кінопрокатних організацій	1	-	1	1		1	0	-	0
	середнє число окладів (ставок), усього	27	-	27	22		22	-5	-	-5
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	5	-	5	5		5	-	-	-
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	21	-	21	16		16	-5	-	-5
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	-	1	1		1	-	-	-
Розбіжність між фактичним та затвердженим результативним показником середнього числа штатних одиниць виникла внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась; процес пошуку нових кандидатів на вакантні посади був ускладнений запровадженими на території країни карантинними обмеженнями.										

2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість глядачів	4000	-	4000	4062	-	4062	62,0	-	62,0
	у тому числі безкоштовно	4000	-	4000	4062	-	4062	62,0	-	62,0
	кількість сеансів	40	-	40	124	-	124	84,0	-	84,0
	плановий обсяг валового доходу	11716,7	-	11716,7	13831,5	-	13831,5	2114,8	-	2114,8
	у тому числі плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	7025,9	-	7025,9	6978,9	-	6978,9	-47,0	-	-47,0
	плановий обсяг від господарської діяльності (надання технічних, автотранспортних послуг)	300	-	300,0	2466,9	-	2466,9	2166,9	-	2166,9
	інші доходи	4390,8	-	4390,8	4385,7	-	4385,7	-5,1	-	-5,1
	Розбіжності між фактичними за затвердженими результативними показниками виникли внаслідок проведення більшої кількості кінопоказів та охоплення більшої кількості глядачів, ніж було заплановано, збільшення обсягу надходжень від господарської діяльності. Показник "Інші доходи" містить в собі суму амортизації основних засобів, які були придбані за рахунок спеціального фонду. Розбіжність виникла внаслідок того, що у 2021 році зменшилась сума річної амортизації.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня кількість глядачів на одному сеансі	100,0	-	100,0	32,8	-	32,8	-67,2	-	-67,2
	середні витрати на одного глядача	1756,5	-	1756,5	1718	-	1718	-38,4	-	-38,4
	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативним показниками виникли внаслідок того, що всі кінопокази відбувались із дотриманням карантинних обмежень, що не передбачає одночасного скупчення великої кількості глядачів на одному сеансі. Розбіжність у показнику середні витрати на одного глядача виникла через збільшення кількості заходів.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	18,7	-	18,7	18,9	-	18,9	0,3	-	0,3
	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативним показниками виникли внаслідок зростання кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду.									
	Враховуючи карантинні обмеження, що існували більшу частину 2020 року, фактичні результати діяльності підприємства свідчать про забезпечення якісного надання послуг, ефективне виконання бюджетної програми, досягнення цілей, запланованих на основі завдань розвитку.									

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість кінопрокатних організацій	1	-	1	1	-	1	100,0	-	100,0

	середнє число окладів (ставок), усього	20	-	20	22	-	22	110,0	-	110,0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	5	-	5	5	-	5	100,0	-	100,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	14	-	14	16	-	16	114,3	-	114,3
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	-	1	1	-	1	100,0	-	100,0
Розбіжність між фактичними показниками 2020 року та 2021 року виникла внаслідок того, що протягом року до штату підприємства прийнято працівників відповідної кваліфікації.										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість глядачів, осіб	4689	-	4689	4062	-	4062	86,6	-	86,6
	у тому числі безкоштовно, осіб	4689	-	4689	4062	-	4062	86,6	-	86,6
	кількість сеансів	77	-	77	124	-	124	161,0	-	161,0
	плановий обсяг валового доходу, тис.грн.	6181	-	6180,6	13832	-	13831,5	223,8	-	223,8
	у тому числі плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету, тис.грн.	5860,4	-	5860,4	6978,9	-	6978,9	119,1	-	119,1
	плановий обсяг від господарської діяльності (надання технічних, автотранспортних послуг), тис.грн.	320,2	-	320,2	2466,9	-	2466,9	770,4	-	770,4
	інші доходи	-	-	-	4385,7	-	4385,7	100,0	-	100,0
Порівняно з 2020 роком розбіжності між фактичними результативними показниками виникли внаслідок проведення більшої кількості кінопоказів, але показник "кількість глядачів" зменшився у зв'язку з дотриманням карантинних заходів; збільшення обсягу надходжень від господарської діяльності.										
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня кількість глядачів на одному сеансі, осіб	60,9	-	60,9	32,8	-	32,8	53,8	-	53,8
	середні витрати на одного глядача, грн.	1249,8	-	1249,8	1718,1	-	1718,1	137,5	-	137,5
Розбіжності між фактичними результативними показниками у 2020 та 2021 роках виникли внаслідок зменшення кількості глядачів у зв'язку з дотриманням карантинних заходів, що, в свою чергу, призвело до збільшення показника "середні витрати на одного глядача".										
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	21,9	-	21,9	18,9	-	18,9	-2,9	-	-2,9
Розбіжності між результативними показниками 2020 та 2021 років виникли внаслідок зменшення кількості глядачів у зв'язку з дотриманням карантинних заходів.										
Враховуючи карантинні обмеження, фактичні результати діяльності підприємства свідчать про забезпечення якісного надання послуг, ефективне виконання бюджетної програми, досягнення цілей, запланованих на основі завдань розвитку.										

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	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":  
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програм:

забезпечено виконання заходів з Забезпечення присутності українського фільму на національному екранному просторі;  
забезпечення формування репертуару фільмів, затребуваних українським суспільством

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з Забезпечення присутності українського фільму на національному екранному просторі;  
забезпечення формування репертуару фільмів, затребуваних українським суспільством

Начальник відділу-головний бухгалтер



Алла РЕБРОВА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)