

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2022 рік

1. 1000000
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації
(найменування головного ропорядника)
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)	7533,1	-	7533,1	4207,824	-	4207,824	-3325,276	-	-3325,276
Відхилення виникли внаслідок посилення агресії російської федерації проти України, встановлення обмежень видатків, які можуть здійснюватись з бюджету, на законодавчому рівні та неможливості здійснювати повноцінну діяльність підприємством через запроваджений воєнний стан.										
	в т.ч.									
1.1	Фінансова підтримка кінематографії	7523,1	-	7523,1	4 202,28	-	4 202,28	- 3 320,824	-	- 3 320,824
Відхилення виникли внаслідок посилення агресії російської федерації проти України, встановлення обмежень видатків, які можуть здійснюватись з бюджету, на законодавчому рівні та неможливості здійснювати повноцінну діяльність підприємством через запроваджений воєнний стан.										
1.2	Заходи з інформатизації	10,0	-	10,0	5,548	-	5,548	-4,452	-	-4,452
Відхилення виникли внаслідок посилення агресії російської федерації проти України, встановлення обмежень видатків, які можуть здійснюватись з бюджету, на законодавчому рівні та неможливості здійснювати повноцінну діяльність підприємством через запроваджений воєнний стан.										

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	-	-	-
Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.										

2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість культурно-масових заходів для населення, од.	35	-	35	53	-	53	-18,0	-	-18,0
	кількість кіносеансів, од.	82	-	82	40	-	40	42,0	-	42,0
	кількість глядачів, у тому числі	30000	-	30000	7500	-	7500	22500,0	-	22500,0
	на кіносеансі, осіб	1500	-	1500	4000	-	4000	-2500,0	-	-2500,0
	на культурно-масовому заході, осіб	28500	-	28500	3500	-	3500	25000,0	-	25000,0
	у тому числі безкоштовно	30000	-	30000	7500,0	-	7500	22500,0	-	22500,0
	кількість платних послуг, у тому числі:	17	-	17	22	-	22	-5,0	-	-5,0
	кількість послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів, од.	11	-	11	3,0	-	3	8,0	-	8,0
	кількість автотранспортних послуг, од.	6	-	6	19,0	-	19	-13,0	-	-13,0
	плановий обсяг валового доходу	12440,1	-	12440,1	9593,9	-	9594	2846,2	-	2846,2
	у тому числі плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	7533,1	-	7533,1	4207,8	-	4208	3325,3	-	3325,3
	плановий обсяг від господарської діяльності, у тому числі:	800,0	-	800,0	977,8	-	978	-177,8	-	-177,8
	від надання послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів, тис.грн	580,0	-	580,0	142,0	-	142	438,0	-	438,0
	від надання автотранспортних послуг, тис.грн	220,0	-	220,0	836	-	836	-615,9	-	-615,9
	інші доходи, тис.грн	4107,0	-	4107,0	4408,3	-	4408	-301,3	-	-301,3
	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли внаслідок обмежень щодо кількості глядачів на заході, що призвело до збільшення кількості проведених заходів, зменшення кількості відвідувачів цих заходів, а також у зв'язку з тим, що ринок прокату та технічного забезпечення культурно-масових заходів в Україні фактично не працює, основним джерелом отримання доходів підприємством стало надання транспортних послуг.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня кількість глядачів на одному сеансі, осіб	18	-	18	100	-	100	81,7	-	81,7
	середня кількість глядачів на одному культурно-мистецькому заході, осіб	814	-	814	66	-	66			
	середні витрати на одного глядача, грн	251	-	251	561	-	561	309,9	-	309,9
	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли внаслідок обмежень щодо кількості глядачів на заході, що призвело до збільшення кількості проведених заходів та відповідно зменшення кількості відвідувачів на одному заході.									

4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	71	-	71	18	-	18	-53,6	-	-53,6
У зв'язку із тим, що ринок прокату та технічного забезпечення культурно-масових заходів в Україні фактично не працює, основним джерелом отримання доходів підприємством стало надання транспортних послуг. Це призвело до розбіжностей в показниках кількості платних послуг. Розбіжності в показнику "Плановий обсяг валового доходу" виникли внаслідок обмежень видатків, які можуть здійснюватись з бюджету.										
Враховуючи сукупність негативних факторів, що фактично унеможливають здійснення підприємством його основної діяльності, воно продовжує працювати та навіть перевиконувати заплановані показники. Відхилення, що мають місце, виникли внаслідок об'єктивних причин, пов'язаних із введенням воєнного стану та тим, що ринок прокату концертного обладнання на сьогодні фактично не працює. Але підприємство здійснює усіх заходів для продовження отримання прибутку із альтернативних джерел.										

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	22	-	22	22	-	22	100,0	-	100,0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	5	-	5	5	-	5	100,0	-	100,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	16	-	16	16	-	16	100,0	-	100,0
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	-	1	1	-	1	100,0	-	100,0
Розбіжність між фактичними показниками 2021 року та 2022 року відсутня										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість культурно-масових заходів для населення, од.	-	-	-	53	-	53	100	-	100,0
	кількість сеансів	124	-	124	40	-	40	32,3	-	32,3
	кількість глядачів, у тому числі	4062	-	4062	7500	-	7500	184,6	-	184,6
	на кіносеансі, осіб	-	-	-	4000	-	4000	100	-	100,0
	на культурно-масовому заході, осіб	-	-	-	3500	-	3500	100	-	100,0
	у тому числі безкоштовно, осіб	4062	-	4062	7500	-	7500	184,6	-	184,6
	кількість платних послуг, у тому числі:	-	-	-	22	-	22	100	-	100,0
	кількість послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів, од.	-	-	-	3	-	3	100	-	100,0

	кількість автотранспортних послуг, од.	-	-	-	19	-	19	100	-	100,0
	плановий обсяг валового доходу, тис.грн.	13832	-	13831,5	9593,9	-	9593,9	69,4	-	69,4
	у тому числі плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету, тис.грн.	6978,9	-	6978,9	4207,8	-	4207,8	60,3	-	60,3
	плановий обсяг від господарської діяльності, у тому числі, тис.грн.	2466,9	-	2466,9	977,8	-	977,8	39,6	-	39,6
	від надання послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів, тис.грн	-	-	-	142	-	142	100	-	100,0
	від надання автотранспортних послуг, тис.грн	-	-	-	835,9	-	835,9	100	-	100,0
	інші доходи	4385,7	-	-	4408,3	-	4408,3	100,5	-	100,5
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли внаслідок обмежень щодо кількості глядачів на заході, що призвело до збільшення кількості проведених заходів, зменшення кількості відвідувачів цих заходів, а також у зв'язку з тим, що ринок прокату та технічного забезпечення культурно-масових заходів в Україні фактично не працює, основним джерелом отримання доходів підприємством стало надання транспортних послуг.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня кількість глядачів на одному сеансі, осіб	32,8	-	32,8	100,0	-	100,0	305,3	-	305,3
	середня кількість глядачів на одному культурно-мистецькому заході, осіб	-	-	-	66,0	-	66,0	-	-	-
	середні витрати на одного глядача, грн.	1718,1	-	1718,1	561,0	-	561,0	32,7	-	32,7
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли внаслідок обмежень щодо кількості глядачів на заході, що призвело до збільшення кількості проведених заходів та відповідно зменшення кількості відвідувачів на одному заході.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	18,9	-	18,9	17,9	-	17,9	-1,1	-	-1,1
	Розбіжності між результативним показниками 2021 та 2022 років виникли внаслідок того, що ринок прокату та технічного забезпечення культурно-масових заходів в Україні фактично не працює, основним джерелом отримання доходів підприємством стало надання транспортних послуг. Це призвело до розбіжностей в показниках кількості платних послуг. Розбіжності в показнику "Плановий обсяг валового доходу" виникли внаслідок обмежень видатків, які можуть здійснюватись з бюджету.									

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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 із забезпечення присутності українського фільму на національному екранному просторі;
забезпечення формування репертуару фільмів, затребуваних українським суспільством

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів із 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)