

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2023 рік**

1.	<b>1000000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>33966850</b> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<b>1010000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>33966850</b> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<b>1014070</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>4070</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0823</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Фінансова підтримка кінематографії</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0510000000</b> (код бюджету)

4. Мега 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":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>5 839 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 839 900,00</b>	<b>5 839 897,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 839 897,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,00</b>
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	7 000,00	0,00	7 000,00	5 398,00	0,00	5 398,00	-1 602,00	0,00	-1 602,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
1.2	Фінансова підтримка кінематографії	5 832 900,00	0,00	5 832 900,00	5 834 499,00	0,00	5 834 499,00	1 599,00	0,00	1 599,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
<b>1.</b>	<b>Залишок на початок року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
	в т.ч			
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:			
<b>2.</b>	<b>Надходження</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
	в т.ч			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000

2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
<b>3.</b>	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	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" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Фінансова підтримка кінематографії</b>										
	<b>затрат</b>									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	20	0	20	16	0	16,00	-4,00	0,00	-4,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантні посади значно ускладнений через запроваджений на території країни воєнний стан.									
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) - усього	27	0	27	22	0	22,00	-5,00	0,00	-5,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантні посади значно ускладнений через запроваджений на території країни воєнний стан.									
	кількість кінопрокатних організацій	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	6	0	6	5	0	5,00	-1,00	0,00	-1,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантні посади значно ускладнений через запроваджений на території країни воєнний стан.									
	<b>продукту</b>									
	плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	5839,9	0	5839,9	5839,9	0	5839,9	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	від надання автотранспортних послуг	380	0	380	1781,3	0	1781,3	1401,30	0,00	1401,30
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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.									
	на кіносеансі	720	0	720	3660	0	3660,00	2940,00	0,00	2940,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, ніж було заплановано, що призвело до збільшення кількості відвідувачів.									
	плановий обсяг валового доходу	10446,9	0	10446,9	12355,2	0	12355,2	1908,30	0,00	1908,30
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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.									
	кількість глядачів, у тому числі	5520	0	5520	19115	0	19115,00	13595,00	0,00	13595,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, ніж було заплановано, що призвело до збільшення кількості відвідувачів.									
	від надання послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів	120	0	120	92	0	92,00	-28,00	0,00	-28,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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.									
	плановий обсяг від господарської діяльності, у тому числі	500	0	500	1873,3	0	1873,3	1373,30	0,00	1373,30



середнє число окладів (ставок) спеціалістів	17,00	0,00	17,00	16,00	0,00	16,00	-5,88	0,00	-5,88	
середнє число окладів (ставок) робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
середнє число окладів (ставок) - усього	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
кількість кінопрокатних організацій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
середнє число окладів (ставок) керівних працівників	4,00	0,00	4,00	5,00	0,00	5,00	25,00	0,00	25,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
<b>продукту</b>										
плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	4207,8	0,00	4207,8	5839,9	0,00	5 839,90	38,79	0,00	38,79	
від надання автотранспортних послуг	836,00	0,00	836,00	1781,3	0,00	1 781,30	113,07	0,00	113,07	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення доходів від наданих автотранспортних послуг.										
на кіносеансі	4 000,00	0,00	4 000,00	3 660,00	0,00	3 660,00	-8,50	0,00	-8,50	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виника через збільшення кількості відвідувачів та кількості сеансів з кінопоказів.										
плановий обсяг валового доходу	9593,9	0,00	9593,9	12355,2	0,00	12 355,20	28,78	0,00	28,78	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення доходів від наданих автотранспортних послуг.										
кількість глядачів, у тому числі	7 500,00	0,00	7 500,00	19 115,00	0,00	19 115,00	154,87	0,00	154,87	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості відвідувачів заходів.										
кількість глядачів у тому числі: безкоштовно	7 500,00	0,00	7 500,00	19 115,00	0,00	19 115,00	154,87	0,00	154,87	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості відвідувачів заходів.										
кількість кіносеансів	40,00	0,00	40,00	68,00	0,00	68,00	70,00	0,00	70,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості проведених сеансів.										
від надання послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів	142,00	0,00	142,00	92,00	0,00	92,00	-35,21	0,00	-35,21	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через зменшення кількості наданих послуг з технічного забезпечення заходів через введений в країні воєнний стан.										
плановий обсяг від господарської діяльності, у тому числі	977,8	0,00	977,8	1873,3	0,00	1 873,30	91,58	0,00	91,58	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення доходів від наданих автотранспортних послуг.										
інші доходи	4408,3	0,00	4408,3	4 642,00	0,00	4 642,00	5,30	0,00	5,30	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення доходів від наданих автотранспортних послуг.										
кількість культурно-масових заходів для населення	53,00	0,00	53,00	285,00	0,00	285,00	437,74	0,00	437,74	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості проведених заходів.										
кількість платних послуг, у тому числі	22,00	0,00	22,00	29,00	0,00	29,00	31,82	0,00	31,82	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості наданих автотранспортних послуг.										
кількість автотранспортних послуг	19,00	0,00	19,00	26,00	0,00	26,00	36,84	0,00	36,84	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості наданих автотранспортних послуг.										
на культурно-масовому заході	3 500,00	0,00	3 500,00	15 455,00	0,00	15 455,00	341,57	0,00	341,57	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості відвідувачів заходів.										
кількість послуг із технічного забезпечення культурно-мистецьких заходів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.										
<b>ефективності</b>										
середня кількість глядачів на одному сеансі	100,00	0,00	100,00	54,00	0,00	54,00	-46,00	0,00	-46,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виника через збільшення кількості відвідувачів та кількості сеансів з кінопоказів.										
середні витрати на одного глядача	561,00	0,00	561,00	306,00	0,00	306,00	-45,45	0,00	-45,45	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виника через збільшення кількості відвідувачів на заходах.										
середня кількість глядачів на одному культурно-мистецькому заході	66,00	0,00	66,00	54,00	0,00	54,00	-18,18	0,00	-18,18	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виника через збільшення кількості відвідувачів та кількості проведених заходів.										
<b>якості</b>										

динаміка кількості глядачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	18,00	0,00	18,00	255,00	0,00	255,00	1 316,67	0,00	1 316,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками 2022 року та 2023 року виникли через збільшення кількості відвідувачів заходів.									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

							гривень
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
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

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 програми  
забезпечено виконання заходів із забезпечення присутності українського фільму на національному екранному просторі; забезпечення формування репертуару фільмів, затребуваних українським суспільством.

довгострокових наслідків бюджетної  
забезпечено вільний розвиток культурно-мистецьких процесів; доступність всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина.

Начальник відділу-головний бухгалтер відділу фінансових ресурсів та бухгалтерського обліку

  
(підпис)

Алла РЕБРОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

