

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

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

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":

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
1	Видатки (надані кредити)	6 834 400,00	0,00	6 834 400,00	6 834 332,00	0,00	6 834 332,00	-68,00	0,00	-68,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	4 500,00	0,00	4 500,00	7 270,00	0,00	7 270,00	2 770,00	0,00	2 770,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
1.2	Фінансова підтримка кінематографії	6 829 900,00	0,00	6 829 900,00	6 827 062,00	0,00	6 827 062,00	-2 838,00	0,00	-2 838,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
	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: -			
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	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: -			
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
	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
	затрат									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	20	0	20	13	0	13	-7	0	-7
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності в показнику штатних одиниць виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантії значно ускладнений запровадженнями на території країни воєнним станом									
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) - усього	27	0	27	20	0	20	-7	0	-7
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності в показнику штатних одиниць виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантії значно ускладнений запровадженнями на території країни воєнним станом									
	кількість кінопрокатних організацій	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	продукт									
	у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	6834400	0	6834400	6834300	0	6834300	-100	0	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	від надання автотранспортних послуг	390000	0	390000	2242500	0	2242500	1852500	0	1852500
	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	750	0	750	3750	0	3750	3000	0	3000
	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	8914400	0	8914400	11326000	0	11326000	2411600	0	2411600
	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	8500	0	8500	18980	0	18980	10480	0	10480
	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.									
	кількість глядачів у тому числі: безкоштовно	8500	0	8500	18980	0	18980	10480	0	10480
	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	130000	0	130000	132000	0	132000	2000	0	2000
	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	520000	0	520000	2374500	0	2374500	1854500	0	1854500
	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.									
	інші доходи	1560000	0	1560000	2117200	0	2117200	557200	0	557200
	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 культурно-масових заходів для населення	150	0	150	408	0	408	258	0	258
	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.									
	кількість платних послуг, у тому числі	17	0	17	39	0	39	22	0	22
	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.									
	кількість автотранспортних послуг	14	0	14	35	0	35	21	0	21
	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.									

на культурно-масовому заході	7750	0	7750	15230	0	15230	7480	0	7480
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.									
кількість послуг із технічного забезпечення культурно-мистецьких заходів	3	0	3	4	0	4	1	0	1
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.									
кількість сеансів	28	0	28	84	0	84	56	0	56
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.									
ефективності									
середня кількість глядачів на одному сеансі	27	0	27	45	0	45	18	0	18
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.									
середні витрати на одного глядача	804	0	804	360	0	360	-444	0	-444
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 та, в свою чергу, зменшення витратків на 1 відвідувача.									
середня кількість глядачів на одному культурно-мистецькому заході	52	0	52	37	0	37	-15	0	-15
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.									
якості									
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету в плановому обсязі валового доходу	77	0	77	60	0	60	-17	0	-17
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.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведенням витраткам за напрямом.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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
1	Видатки (надані кредити)	5 839 897,00	0,00	5 839 897,00	6 834 332,00	0,00	6 834 332,00	17,03	0,00	17,03
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	5 398,00	0,00	5 398,00	7 270,00	0,00	7 270,00	34,68	0,00	34,68
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планових асигнувань на 2024 рік передбачено більше, ніж на 2023 рік.										
1.2	Фінансова підтримка кінематографії	5 834 499,00	0,00	5 834 499,00	6 827 062,00	0,00	6 827 062,00	17,01	0,00	17,01
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що заходів з інформатизації на 2024 рік передбачено більше, ніж на 2023 рік.										
	затрат									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	16,00	0,00	16,00	13,00	0,00	13,00	-18,75	0,00	-18,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантії значно ускладнений запровадженнями на території країни воєнним станом										
	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	20,00	0,00	20,00	-9,09	0,00	-9,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок того, що протягом року частина працівників звільнилась, процес пошуку нових кандидатів на вакантії значно ускладнений запровадженнями на території країни воєнним станом										
	кількість кінопрокатних організацій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	20,00	0,00	20,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок заповнення 1 штатної одиниці керівника										
	продукту									
	у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету	5 839 900,00	0,00	5 839 900,00	6 834 300,00	0,00	6 834 300,00	17,03	0,00	17,03

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планових асигнувань на 2024 рік передбачено більше, ніж на 2023 рік.										
від надання автотранспортних послуг	1 781 300,00	0,00	1 781 300,00	2 242 500,00	0,00	2 242 500,00	25,89	0,00	25,89	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості наданих транспортних послуг на кіносеансі										
на кіносеансі	3 660,00	0,00	3 660,00	3 750,00	0,00	3 750,00	2,46	0,00	2,46	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, ніж було заплановано, що призвело до збільшення кількості відвідувачів.										
плановий обсяг валового доходу	12 355 200,00	0,00	12 355 200,00	11 326 000,00	0,00	11 326 000,00	-8,33	0,00	-8,33	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення обсягу інших доходів.										
кількість глядачів, у тому числі	19 115,00	0,00	19 115,00	18 980,00	0,00	18 980,00	-0,71	0,00	-0,71	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, ніж було заплановано										
кількість глядачів у тому числі: безкоштовно	0,00	0,00	0,00	18 980,00	0,00	18 980,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні через відсутність зазначеного показника у 2023 році										
від надання послуг із технічного забезпечення культурно-масових заходів	92 000,00	0,00	92 000,00	132 000,00	0,00	132 000,00	43,48	0,00	43,48	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості послуг з технічного забезпечення культурно-масових заходів										
плановий обсяг від господарської діяльності, у тому числі	1 873 300,00	0,00	1 873 300,00	2 374 500,00	0,00	2 374 500,00	26,75	0,00	26,75	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості наданих транспортних послуг та послуг з технічного забезпечення культурно-масових заходів										
інші доходи	4 642 000,00	0,00	4 642 000,00	2 117 200,00	0,00	2 117 200,00	-54,39	0,00	-54,39	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення обсягу інших доходів.										
кількість культурно-масових заходів для населення	285,00	0,00	285,00	408,00	0,00	408,00	43,16	0,00	43,16	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів										
кількість платних послуг, у тому числі	29,00	0,00	29,00	39,00	0,00	39,00	34,48	0,00	34,48	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості наданих транспортних послуг										
кількість автотранспортних послуг	26,00	0,00	26,00	35,00	0,00	35,00	34,62	0,00	34,62	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості наданих транспортних послуг										
на культурно-масовому заході	15 455,00	0,00	15 455,00	15 230,00	0,00	15 230,00	-1,46	0,00	-1,46	
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										
кількість послуг із технічного забезпечення культурно-мистецьких заходів	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	33,33	0,00	33,33	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення у 2024 році кількості наданих послуг з технічного забезпечення культурно-масових заходів										
кількість сеансів	68,00	0,00	68,00	84,00	0,00	84,00	23,53	0,00	23,53	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості сеансів кінопоказів, ніж було заплановано										
ефективності										
середня кількість глядачів на одному сеансі	54,00	0,00	54,00	45,00	0,00	45,00	-16,67	0,00	-16,67	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості сеансів кінопоказів										
середні витрати на одного глядача	306,00	0,00	306,00	360,00	0,00	360,00	17,65	0,00	17,65	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, що призвело до збільшення кількості відвідувачів										
середня кількість глядачів на одному культурно-мистецькому заході	54,00	0,00	54,00	37,00	0,00	37,00	-31,48	0,00	-31,48	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок проведення більшої кількості заходів, що призвело до збільшення кількості відвідувачів										
якості										
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету в плановому обсязі валового доходу	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні через відсутність зазначеного показника у 2023 році										

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
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	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: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	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 затверджено паспорт бюджетної програми, забезпечено належну організацію роботи з одержувачами коштів.

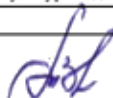
корисності бюджетної програми

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 управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)