

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	Управління культури Житомирської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>1010000</b>	Управління культури Житомирської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>1014070</b>	<b>0823</b> Фінансова підтримка кінематографії
	(КПКВК ДБ(МБ))	(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:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	0,00	0,00	0,00
1	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Об'єднана дирекція кінотеатрів міста" Житомирської міської ради	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	0,00	0,00	0,00

### 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	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Об'єднана дирекція кінотеатрів міста" Житомирської міської ради										
	Затрат									
1	середнє число окладів (ставок) - усього	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) робітників	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість наявних назв фільмів у тому числі звичайного формату	95,00	0,00	95,00	108,00	0,00	108,00	13,00	0,00	13,00
7	кількість наявних назв фільмів	95,00	0,00	95,00	108,00	0,00	108,00	13,00	0,00	13,00
8	кількість кіноустановок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
9	кількість реалізованих квитків	67 500,00	0,00	67 500,00	49 000,00	0,00	49 000,00	-18 500,00	0,00	-18 500,00

Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
10	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	0,00	0,00	0,00
11	плановий обсяг чистого доходу у тому числі плановий обсяг доходів від кінопрокату - всього	5 133 000,00	0,00	5 133 000,00	1 622 600,00	0,00	1 622 600,00	-3 510 400,00	0,00	-3 510 400,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
12	інші доходи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	плановий обсяг доходу	6 565 700,00	0,00	6 565 700,00	4 007 400,00	0,00	4 007 400,00	-2 558 300,00	0,00	-2 558 300,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
14	плановий обсяг витрат	6 565 700,00	0,00	6 565 700,00	4 007 400,00	0,00	4 007 400,00	-2 558 300,00	0,00	-2 558 300,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
15	кількість глядачів за реалізованими квитками	67 500,00	0,00	67 500,00	49 000,00	0,00	49 000,00	-18 500,00	0,00	-18 500,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
16	кількість безкоштовних глядачів	3 000,00	0,00	3 000,00	3 200,00	0,00	3 200,00	200,00	0,00	200,00
17	кількість глядачів, всього	70 500,00	0,00	70 500,00	52 200,00	0,00	52 200,00	-18 300,00	0,00	-18 300,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
18	комерційна місткість глядачевих залів, місць	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість сеансів	1 470,00	0,00	1 470,00	2 473,00	0,00	2 473,00	1 003,00	0,00	1 003,00
	Ефективності									
20	середня кількість глядачів на одному сеансі	48,00	0,00	48,00	21,00	0,00	21,00	-27,00	0,00	-27,00
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
21	середня вартість одного квитка	76,04	0,00	76,04	33,11	0,00	33,11	-42,93	0,00	-42,93
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
22	середні витрати на одного глядача у тому числі за рахунок загального фонду бюджету	93,13	0,00	93,13	81,78	0,00	81,78	-11,35	0,00	-11,35
23	середні видатки на підтримку для здешевлення одного квитка	21,22	0,00	21,22	29,24	0,00	29,24	8,02	0,00	8,02
	Якості									
24	середня завантаженість залу	21,33	0,00	21,33	8,89	0,00	8,89	-12,44	0,00	-12,44
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										
25	динаміка збільшення завантаженості залів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	1,00	0,00	1,00	0,00	0,74	0,74	-1,00	0,74	-0,26
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості реалізованих квитків та зменшенням обсягу планового доходу у зв'язку з продовженням дії на території України військового стану										

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

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	1 377 465,00	0,00	1 377 465,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	104,01	0,00	104,01
1	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Об'єднана дирекція кінотеатрів міста" Житомирської міської ради	1 377 465,00	0,00	1 377 465,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	104,01	0,00	104,01
	<b>Затрат</b>									
1	середнє число окладів (ставок) - усього	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	100,00	0,00	100,00
2	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
3	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
4	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	100,00	0,00	100,00
5	середнє число окладів (ставок) робітників	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
6	кількість наявних назв фільмів у тому числі звичайного формату	84,00	0,00	84,00	108,00	0,00	108,00	128,57	0,00	128,57
7	кількість наявних назв фільмів	84,00	0,00	84,00	108,00	0,00	108,00	128,57	0,00	128,57
8	кількість кіноустановок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
	<b>Продукту</b>									
9	кількість реалізованих квитків	37 600,00	0,00	37 600,00	49 000,00	0,00	49 000,00	130,32	0,00	130,32



10	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	1 377 465,00	0,00	1 377 465,00	1 432 700,00	0,00	1 432 700,00	104,01	0,00	104,01
11	плановий обсяг чистого доходу у тому числі плановий обсяг доходів від кінопрокату - всього	1 393 200,00	0,00	1 393 200,00	1 622 600,00	0,00	1 622 600,00	116,47	0,00	116,47
12	інші доходи	1 068 200,00	0,00	1 068 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	плановий обсяг доходу	3 838 865,00	0,00	3 838 865,00	4 007 400,00	0,00	4 007 400,00	104,39	0,00	104,39
14	плановий обсяг витрат	3 838 865,00	0,00	3 838 865,00	4 007 400,00	0,00	4 007 400,00	104,39	0,00	104,39
15	кількість глядачів за реалізованими квитками	57 600,00	0,00	57 600,00	49 000,00	0,00	49 000,00	130,32	0,00	130,32
16	кількість безкоштовних глядачів	3 000,00	0,00	3 000,00	3 200,00	0,00	3 200,00	106,67	0,00	106,67
17	кількість глядачів всього	60 600,00	0,00	60 600,00	52 200,00	0,00	52 200,00	120,57	0,00	120,57
18	комерційна місткість глядачевих залів, місць	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00	100,00	0,00	100,00
19	кількість сеансів	2 013,00	0,00	2 013,00	2 473,00	0,00	2 473,00	122,85	0,00	122,85
<b>Ефективності</b>										
20	середня кількість глядачів на одному сеансі	20,00	0,00	20,00	21,00	0,00	21,00	105,00	0,00	105,00
21	середня вартість одного квитка	57,05	0,00	57,05	53,11	0,00	53,11	89,37	0,00	89,37
22	середні витрати на одного глядача у тому числі за рахунок загального фонду бюджету	94,55	0,00	94,55	81,78	0,00	81,78	86,49	0,00	86,49
23	середні видатки на підтримку для здеешевлення одного квитка	33,93	0,00	33,93	29,24	0,00	29,24	86,18	0,00	86,18
<b>Якості</b>										
24	середня завантаженість залу	21,33	0,00	21,33	8,89	0,00	8,89	41,68	0,00	41,68
25	динаміка збільшення завантаженості залів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	1,00	0,00	1,00	0,00	0,74	0,74	0,00	0,00	74,00

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показник	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми

Забезпечено проведення культурно-мистецьких заходів у сфері кінематографії, заходів з популяризації національних фільмів. Виконання бюджетної програми відповідає пріоритетам соціально-економічного розвитку країни та кінематографічної галузі.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програми

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби/начальник  
планово-фінансового підрозділу

  
Олена ГАЛИЦЬКА  
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1000000	Управління культури Житомирської міської ради	(набумування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)
(КПВК ДБМБ)		
1010000	Управління культури Житомирської міської ради	(набумування виповального виконавця)
(КПВК ДБМБ)		
1014070	Фінансова підтримка кінематографії	(набумування бюджетної програми)
(КПВК ДБМБ)		

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення присутності українського фільму на національному екранному просторі, забезпечення формування репертуару фільмів, затребуваних українським суспільством

Результативні показники бюджетної програми

№ з.п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік						Індекс співвідношення показників
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Викорнано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Викорнано		Індекс співвідношення показників		
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Об'єднана дирекція кінотеатрів міста" Житомирської міської ради															
ЕФЕКТИВНОСТІ															
1	середня кількість глядачів на одному сеансі	осіб	48,90	0,00	20,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00
2	середня вартість одного квитка	грн	63,54	0,00	37,08	0,00	1,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,30	0,00
3	середні витрати на одного глядача у тому числі за рахунок загального фонду бюджету	грн.	98,56	0,00	94,55	0,00	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,14	0,00
4	середні видатки на підтримку для здешевлення одного квитка	грн	19,59	0,00	33,94	0,00	1,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,38	0,00
ЯКОСТІ															
5	середня завантаженість залу	відс.	21,33	0,00	21,33	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,42	0,00
6	динаміка збільшення завантаженості залів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,74	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(сф) = (0,44+2,30+1,14+1,38) / 4 * 100 = 131,27$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (0,42) / 1 * 100 = 41,68$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (0,42+1,71+1,04+1,73) / 4 * 100 = 122,65 = 131,27 / 122,65 = 1,0703 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$E = I(сф) + I(як) = 131,27 + 41,68 = 25,00$

При порівнянні отриманого значення з плановою оцінкою ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність

Керівник

Ілона КОЛОДІЙ

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Олена ГАЛШЦЬКА