**Доклад**

**о ходе реализации муниципальной программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2018 год**

 Муниципальная программа «Развитие культуры Кавказского сельского поселения» утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказского сельского поселения Кавказского района от 13.11.2014 года № 481 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры Кавказского сельского поселения»».Координатор муниципальной программы – Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

Муниципальная программа состоит из 3 подпрограмм:

- подпрограмма «Организация библиотечного обслуживания населения Кавказского сельского поселения на 2015 - 2020 годы»;

- подпрограмма «Организация досуга и обеспечение жителей Кавказского сельского поселения услугами организаций культуры на 2015 - 2020 годы»;

- подпрограмма «Обеспечение централизованного бухгалтерского учета в учреждениях культуры Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2015-2020 годы»

 В течение 2018 года в муниципальную программу внесено 6 изменений.

 Цели муниципальной программы : Сохранение и развитие культурно-досуговой и библиотечной деятельности учреждений, находящихся в ведении администрации Кавказского сельского поселения. Создание необходимых условий для доступного и качественного предоставления муниципальных услуг в сфере "Культура", сохранение и увеличение количества потребителей муниципальных услуг. Модернизация и укрепление материально – технической базы учреждений культуры, находящихся в ведении администрации Кавказского сельского поселения и создание условий для расширения доступности услуг культуры в Кавказском сельском поселении; обеспечение безопасности потребителей услуг сферы культуры, работников учреждений культуры всех типов; создание условий для обеспечения улучшения качества кино услуг для населения Кавказского сельского поселения. Оптимизация бюджетных расходов, повышение качества ведения учета и составления отчетности на основе единой методологии, позволяющей стандартизировать учетные процедуры от момента создания первичного документа до формирования отчетности.

- Уточненный объем финансирования муниципальной программы «Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2018 год составил 37024,00 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 19 056,40(51,50%)

- за счет средств краевого бюджета – 11 471,60 (31%)

- за счет средств федерального бюджета-1596,00 (4,3%)

- за счет внебюджетных средств – 4900,00 (13,2%)

 Фактически освоены средства за 2018 год в сумме 36 046,00тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 18266,60(50,7%)

- за счет средств краевого бюджета – 11425,00 (31,7%)

- за счет средств федерального бюджета-1596,00 (4,4%)

- за счет внебюджетных средств – 4758,40(13,2%)

 Экономия образовалась по следующим источникам в размере 978,0 тыс. рублей:

- за счет средств местного бюджета – 789,8 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 46,6 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 141,6 тыс. руб.

 Достижение целей и решение задач, поставленных в муниципальной программе, осуществляется в рамках реализации входящих в ее состав подпрограмм.

### **1. О ходе реализации подпрограммы «Организация библиотечного обслуживания населения Кавказского сельского поселения на 2015 - 2020 годы».**

 Координатор подпрограммы– Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

 Объем финансирования подпрограммы в 2018 году был предусмотрен в сумме 6025,7 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 3347,1 тыс. руб. (55,6 %)

- за счет средств краевого бюджета – 2278,6 тыс.руб. (37,8%)

- за счет внебюджетных средств – 400,0 тыс.руб. (6,6%)

 Фактически освоены средства за 2018 год в сумме 5844,6тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета - 3212,9 (55%)

- за счет средств краевого бюджета – 2245,1 (38,4%)

- за счет внебюджетных средств – 386,7 (6,6%)

 Экономия образовалась по следующим источникам в размере 181,1 тыс.руб.:

- за счет средств местного бюджета – 134,2 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 33,5 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 13,3 тыс.руб.

В программу входят четыре мероприятия:

 Мероприятие №2:Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений.

Мероприятие №.3:Компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности.

Мероприятие № 4:Межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по комплектованию книжных фондов библиотек поселений, переданные из Кавказского сельского поселения муниципального образования Кавказский район.

Мероприятие №5: Повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений Краснодарского края

Мероприятие №3 исполнено не полностью, так как оплата жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.(76,54%)

Мероприятие №5 исполнено не полностью в связи с временной нетрудоспособностью работников учреждений культуры. (98,57%)

 В общем мероприятия исполнены на 98,87%.

 Целевые показатели достижения целей и решения задач:

- количество получателей услуг (записано пользователей за год) за 2018г-6369чел.;

Остаток бюджетных средств в размере 134,2 тыс. рублей перешел на 2019год.

 Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

 Эффективность реализации подпрограммы может быть признана удовлетворительной, коэффициент эффективности реализации подпрограммы – 0,97 (расчет эффективности реализации подпрограммы прилагается).

### **2. О ходе реализации подпрограммы**

###  **«Организация досуга и обеспечение жителей Кавказского сельского поселения услугами организаций культуры на 2015 - 2020 годы»**

 Координатор подпрограммы – Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

Объем финансирования на реализацию подпрограммы на 2018 год предусмотрен в сумме 27408,1тыс. руб.:

-из средств местного бюджета – 12119,1тыс.руб.(44,2%)

-из средств краевого бюджета – 9193,0 тыс.руб.(33,6%)

- за счет средств федерального бюджета-1596,00 (5,8%)

-из внебюджетных средств - 4500,0 тыс.руб.(16,4%)

Фактически освоены средства за 2018 год в сумме 26658,7тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 11511,0(37%)

- за счет средств краевого бюджета – 9180,0 (22%)

- за счет средств федерального бюджета-1596,00 (5,8%)

- за счет внебюджетных средств – 4371,7(41%)

 Экономия образовалась по следующим источникам в размере 749,4тыс.руб.:

- за счет средств местного бюджета – 608,1 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 13,0 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 128,3 тыс.руб.

В программу входят четыре мероприятия:

Мероприятие №2:

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений.

Мероприятие №.4:

Компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности.

Мероприятие №8:

Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек

Мероприятие №9:

Повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений Краснодарского края

Мероприятие №10:

Дополнительная помощь местным бюджетам для решения социально-значимых вопросов

Мероприятие №9 исполнено не полностью, в связи с временной нетрудоспособностью работников учреждений культуры.(99,85%)

 В общем мероприятия исполнены на 97,3%.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

 Эффективность реализации подпрограммы может быть признана удовлетворительной, коэффициент эффективности реализации подпрограммы – 0,82 (расчет эффективности реализации подпрограммы прилагается).

**3. О ходе реализации подпрограммы**

**«Обеспечение централизованного бухгалтерского учета в учреждениях культуры Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2015-2020 годы»**

###   Координатор подпрограммы – Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

 Объем финансирования на реализацию подпрограммы на 2018 год предусмотрен в сумме 3590,2 тыс. руб.:

-из средств местного бюджета -3590,2тыс.руб.(100%).

Освоено 3542,8 тыс. руб. (98,68%).

В программу входят три мероприятия:

Мероприятие №1:

Обеспечение бухгалтерского, налогового учета и отчетности.

Мероприятие №2:

Техническое оснащение централизованной бухгалтерии.

Мероприятие № 3:

Повышение профессионального уровня работников централизованной бухгалтерии.

Экономия бюджетных средств образовалась по мероприятию №1, в результате экономии по коммунальным платежам.

Реализация Подпрограммы в 2018 году позволила осуществить квалифицированное ведение бюджетного и налогового учета и отчетности в соответствии с действующими нормативными документами и заключенными соглашениями, предоставление бюджетной, налоговой, статистической отчетности в установленном порядке, обеспечить муниципальным бюджетным учреждениям предоставление экономической и аналитической информации о состоянии финансово-хозяйственной деятельности учреждений, осуществить контроль за своевременным и правильным оформлением первичных учетных документов и законностью совершаемых операций, за правильным расходованием целевых бюджетных и внебюджетных средств, за наличием и движением имущества, использованием товарно-материальных ценностей, трудовых и финансовых ресурсов.

**Расчет эффективности реализации подпрограммы**

### **«Организация библиотечного обслуживания населения Кавказского сельского поселения на 2015 - 2020 годы».**

1. Оценка степени реализации мероприятий подпрограммы и достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации:

СРм = Мв/М = 3/4 = 0,75, где

СРм - степень реализации мероприятий;

Мв - количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году;

М - общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году.

2.Степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы:

ССуз=Зф / Зп =5844,6/6025,7=0,97, где

ССуз - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Зф - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Зп - объемы бюджетных ассигнований, предусмотренные на реализацию подпрограммы в краевом и местных бюджетах на отчетный год в соответствии с действующей на момент проведения оценки эффективности реализации редакцией муниципальной программы.

3.Эффективность использования бюджетных средств подпрограммы:

Эис = СРм/ССуз = 0,75/0,98 = 0,8

4.Степень достижения планового значения целевого показателя:

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция *увеличения значений*;

СДп/ппз = ЗПп/пп / ЗПп/пф, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция уменьшения *значений*, где:

СДп/ппз - степень достижения планового значения целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия);

ЗПп/пф - значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия) фактически достигнутое на конец отчетного периода;

ЗПп/пп - плановое значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия).

Показатель №1 Количество получателей услуг (записано пользователей за год)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=6369/6300=1,01

5.Степень реализации подпрограммы:



где

СРп/п - степень реализации подпрограммы (основного мероприятия);

N - число целевых показателей подпрограммы (основного мероприятия).

СРп/п=1/1=1

6. Оценка эффективности реализации подпрограммы.

ЭРп/п = СРп/п\*Эис = 1\*0,8= 0,8

Эффективность реализации подпрограммы удовлетворительная.

**Расчет эффективности реализации подпрограммы**

### **«Организация досуга и обеспечение жителей Кавказского сельского поселения услугами организаций культуры на 2015 - 2020 годы»**

1. Оценка степени реализации мероприятий подпрограммы и достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации:

СРм = Мв/М = 4/5 = 0,8, где

СРм - степень реализации мероприятий;

Мв - количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году;

М - общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году.

2.Степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы:

В целом по подпрограмме, ССуз = Зф / Зп, =26658,7/27408,1=0,97, где

ССуз - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Зф - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Зп - объемы бюджетных ассигнований, предусмотренные на реализацию подпрограммы в краевом и местных бюджетах на отчетный год в соответствии с действующей на момент проведения оценки эффективности реализации редакцией муниципальной программы.

3.Эффективность использования бюджетных средств подпрограммы:

Эис = СРм/ССуз = 0,8/0,97= 0,82

4.Степень достижения планового значения целевого показателя:

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция *увеличения значений*;

СДп/ппз = ЗПп/пп / ЗПп/пф, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция уменьшения *значений*, где:

СДп/ппз - степень достижения планового значения целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия);

ЗПп/пф - значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия) фактически достигнутое на конец отчетного периода;

ЗПп/пп - плановое значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия).

Показатель №1 Организация любительских клубов и объединений по интересам

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=10/10=1

Показатель №4 Количество получателей услуг (число зрителей)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=35200/30160=1,17

 5.Степень реализации подпрограммы:

где

СРп/п - степень реализации подпрограммы (основного мероприятия);

N - число целевых показателей подпрограммы (основного мероприятия).

СРп/п=2/2=1

6. Оценка эффективности реализации подпрограммы.

ЭРп/п = СРп/п\*Эис = 1\*0,82= 0,82

Эффективность реализации подпрограммы удовлетворительная.

**Расчет эффективности реализации подпрограммы**

### **«Обеспечение централизованного бухгалтерского учета в учреждениях культуры Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2015-2020 годы»**

1. Оценка степени реализации мероприятий подпрограммы и достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации:

СРм = Мв/М = 3/3 = 1,0, где

СРм - степень реализации мероприятий;

Мв - количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году;

М - общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году.

2.Степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы:

ССуз=Зф / Зп =3542,8/3590,2=0,98, где

ССуз - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Зф - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Зп - объемы бюджетных ассигнований, предусмотренные на реализацию подпрограммы в краевом и местных бюджетах на отчетный год в соответствии с действующей на момент проведения оценки эффективности реализации редакцией муниципальной программы.

3.Эффективность использования бюджетных средств подпрограммы:

Эис = СРм/ССуз = 1,0/0,98 = 1,02

4.Степень достижения планового значения целевого показателя:

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция *увеличения значений*;

СДп/ппз = ЗПп/пп / ЗПп/пф, для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является тенденция уменьшения *значений*, где:

СДп/ппз - степень достижения планового значения целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия);

ЗПп/пф - значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия) фактически достигнутое на конец отчетного периода;

ЗПп/пп - плановое значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия).

Показатель № 1 организация и ведение бухгалтерского учета, финансово-хозяйственной деятельности организаций и учреждений Кавказского сельского поселения Кавказского района

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=4/4=1

5.Степень реализации подпрограммы:

где

СРп/п - степень реализации подпрограммы (основного мероприятия);

N - число целевых показателей подпрограммы (основного мероприятия).

СРп/п=1/1=1

6. Оценка эффективности реализации подпрограммы.

ЭРп/п = СРп/п\*Эис = 1\*1,02= 1,02

Эффективность реализации подпрограммы удовлетворительная.

**Расчет эффективности реализации программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2018 год**

1. Степень реализации муниципальной программы:



СРгп = 1/1 = 1, где:

СРгп - степень реализации муниципальной программы;

СДгппз - степень достижения планового значения целевого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи муниципальной программы;

М - число целевых показателей, характеризующих цели и задачи муниципальной программы.

2. Эффективность реализации муниципальной программы:

где:

ЭРгп - эффективность реализации муниципальной программы;

СРгп - степень реализации муниципальной программы;

ЭРп/п - эффективность реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия);

kj - коэффициент значимости подпрограммы

kj = Фj / Ф, где:

Фj - объем фактических расходов из бюджета (кассового исполнения) на реализацию j-той подпрограммы (ведомственной целевой программы, основного мероприятия) в отчетном году;

Ф - объем фактических расходов из бюджета (кассового исполнения) на реализацию муниципальной программы;

j - количество подпрограмм (ведомственных целевых программ, основных мероприятий).

Коэффициенты значимости подпрограмм:

Kj1 = Фj / Ф=5811/36763,2=0,16

Kj2 = Фj / Ф=26658,7/36763,2=0,73

Kj3 = Фj / Ф=3542,8/36763,2=0,1

Эффективность реализации муниципальной программы:

ЭРгп=0,5\*1+0,5\*1\*0,99=0,99

Эффективность реализации муниципальной программы высокая.

Начальник МКУ «ЦБК»

Кавказского сельского поселения М.И.Тележенко