**Доклад**

**о ходе реализации муниципальной программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2019 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 2019 года в муниципальную программу внесено 7 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 2019 год составил 32 063,40 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 27 668,40 (86,30%)

- за счет средств краевого бюджета – 0,00 (0%)

- за счет средств федерального бюджета- 0,00 (0%)

- за счет внебюджетных средств – 4395,00 (13,7%)

Фактически освоены средства за 2019 год в сумме 30 942,90 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 26 607,50 (86,0%)

- за счет средств краевого бюджета – 0,00 ( 0%)

- за счет средств федерального бюджета- 0,00 ( 0%)

- за счет внебюджетных средств – 4 335,40 (14,0%)

Экономия в размере 1060,90 тыс. рублей образовалась по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 1001,3 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 59,6 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 2019 году был предусмотрен в сумме 5790,7 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 5145,7 тыс. руб. (88,9 %)

- за счет средств краевого бюджета – 0,0 тыс.руб. (0%)

- за счет внебюджетных средств – 645,0 тыс.руб. (11,1%)

Фактически освоены средства за 2019 год в сумме 5485,8 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета - 4859,3 (88,6%)

- за счет внебюджетных средств - 626,5 (11,4%)

Экономия в размере 304,9 тыс.руб. образовалась по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 286,4 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 18,5 тыс.руб.

В подпрограмму 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 №6: Осуществление муниципальными учреждениями капитального ремонта

Мероприятие №3 исполнено не в полном объеме (70,9%), так как выплата компенсации жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.

Мероприятие №6 исполнено не в полном объеме в связи с экономией по приобретенным материалам при проведении капитального ремонта. Процент освоения 94,6%.

В целом мероприятия исполнены на 94,7%.

Целевые показатели достижения целей и решения задач:

- количество получателей услуг (записано пользователей за год) за 2019г составило 6371чел.;

Остаток неосвоенных бюджетных средств на 01.01.2020г. в размере 278,3 тыс. рублей перешел на 2020 год.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

Эффективность реализации подпрограммы признана высокой, коэффициент эффективности реализации подпрограммы составил 1,053 (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 2019 год предусмотрен в сумме 22091,5 тыс. руб.:

-из средств местного бюджета – 18341,5тыс.руб.(83 %)

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

- за счет средств федерального бюджета- 0,00 (0 %)

-из внебюджетных средств - 3750,0 тыс.руб.(17%)

Фактически освоены средства за 2019 год в сумме 21392,2 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 17683,3 (82,7%)

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

- за счет средств федерального бюджета- 0,00 (0%)

- за счет внебюджетных средств – 3708,9 (17,3%)

Экономия в размере 699,3тыс.руб. образовалась по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 658,2 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 41,1 тыс.руб.

В подпрограмму входят два 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 исполнено не в полном объеме, так как оплата жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги. Процент исполнения -86,0%.

В общем мероприятия исполнены на 96,8%.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

Эффективность реализации подпрограммы признана высокой, коэффициент эффективности реализации подпрограммы – 1,03 (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 2019 год предусмотрен в сумме 4181,2 тыс. руб. в т.ч.:

-из средств местного бюджета -4181,2тыс.руб.(100%).

Освоено 4064,9 тыс. руб. (97,2%).

В подпрограмму входят два мероприятия:

Мероприятие №1:

Обеспечение бухгалтерского, налогового учета и отчетности.

Мероприятие № 3:

Повышение профессионального уровня работников централизованной бухгалтерии.

Экономия бюджетных средств образовалась по мероприятию №1, в результате экономии по произведенным коммунальным платежам и материальным затратам.

Реализация Подпрограммы в 2019 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 = 4/4 = 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 =5485,8/5790,7=0,95, 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 = 1,00/0,95 =1, 053

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=6371/6300=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\*1,053= 1,053

Эффективность реализации подпрограммы высокая.

**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 = 2/2 = 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:

В целом по подпрограмме, ССуз = Зф / Зп, =21392,2/22091,5=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 = 1,0/0,97= 1,03

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=30362/30160=1,01

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\*1,03= 1,03

Эффективность реализации подпрограммы высокая.

**/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 =2 /2 = 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 =4064,9/4181,2=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 =1,0/0,97 = 1,03

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\*1,03= 1,03

Эффективность реализации подпрограммы удовлетворительная.

**Расчет эффективности реализации программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2019 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=5485,8/30942,9=0,18

Kj2 = Фj / Ф=21392,2/30942,9=0,69

Kj3 = Фj / Ф=4064,9/30942,9=0,13

Эффективность реализации муниципальной программы:

ЭРгп= 0,5\*1+0,5\*(1,053\*0,18+1,03\*0,69+1,03\*0,13)= 1,015

Эффективность реализации муниципальной программы высокая.

Начальник МКУ «ЦБК»

Кавказского сельского поселения М.А. Белянкова