**Доклад**

**о ходе реализации муниципальной программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2017 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 2017 года в муниципальную программу внесено 9 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 2017 год составил 36 379,90 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 16 596,50(46,0%)

- за счет средств краевого бюджета – 8 148,40 (22%)

- за счет внебюджетных средств – 11 635,0(32%)

Фактически освоены средства за 2017 год в сумме 35 827,6тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 16239,6(46%)

- за счет средств краевого бюджета – 8059,7 (22%)

- за счет внебюджетных средств – 11528,3(32%)

Экономия образовалась по следующим источникам в размере 352,35 тыс. рублей:

- за счет средств местного бюджета – 356,9 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 88,7 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 106,7 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 2017 году был предусмотрен в сумме 5292,9 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 2863,3 тыс. руб. (54 %)

- за счет средств краевого бюджета – 2029,6 тыс.руб. (38%)

- за счет внебюджетных средств – 400,0 тыс.руб. (8%)

Фактически освоены средства за 2017 год в сумме 5207,7тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета - 2833,2(63,7%)

- за счет средств краевого бюджета – 2021,6 (29,0%)

- за счет внебюджетных средств – 352,9 (7,3%)

Экономия образовалась по следующим источникам в размере 85,2 тыс.руб.:

- за счет средств местного бюджета – 30,1 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 8,0 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 47,1 тыс.руб.

В программу входят четыре мероприятия:

Мероприятие №1:поэтапное повышение уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии.

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 №1 исполнено не полностью в связи с временной нетрудоспособностью работников учреждений культуры. (99%)

Так же мероприятие №3 исполнено не полностью, так как оплата жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.(84,72%)

В общем мероприятия исполнены на 98%.

Целевые показатели достижения целей и решения задач:

- количество получателей услуг (записано пользователей за год) за 2017г-6364чел.;

Остаток бюджетных средств в размере 30,1 тыс. рублей перешел на 2018год.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

Эффективность реализации подпрограммы может быть признана удовлетворительной, коэффициент эффективности реализации подпрограммы - 1 (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 2017 год предусмотрен в сумме 27620,8тыс. руб.:

-из средств местного бюджета – 10267,0тыс.руб.(37%)

-из средств краевого бюджета – 6118,8 тыс.руб.(22%)

-из внебюджетных средств - 11235,0 тыс.руб.(41%)

Фактически освоены средства за 2017 год в сумме 27417,3тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 10203,8(37%)

- за счет средств краевого бюджета – 6038,1 (22%)

- за счет внебюджетных средств – 11175,4(41%)

Экономия образовалась по следующим источникам в размере 203,5тыс.руб.:

- за счет средств местного бюджета – 63,2 тыс.руб.

- за счет средств краевого бюджета – 80,7 тыс.руб.

- за счет внебюджетных средств – 59,6 тыс.руб.

В программу входят четыре мероприятия:

Мероприятие №1:

Поэтапное повышение уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии.

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

Мероприятие №4 исполнено не полностью, так как оплата жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.(90,13%)

В общем мероприятия исполнены на 99%.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

Эффективность реализации подпрограммы может быть признана высокой, коэффициент эффективности реализации подпрограммы - 1 (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 2017 год предусмотрен в сумме 3466,2 тыс. руб.:

-из средств местного бюджета -3466,2тыс.руб.(100%).

Освоено 3202,6 тыс. руб. (92,39%).

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 2017 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 =5207,7/5292,9=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 = 1/0,98 = 1,0

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=6364/6300=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\*1,0= 1

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 = 4/4 = 1, 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, =27417,2/27620,8=0,99, 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 = 1/0,99= 1,0

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=74900/60150=1,25

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\*1,0= 1

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 =3202,6/3466,2=0,92, 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 = 1,0/0,92 = 1,1

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\*1,0= 1

Эффективность реализации подпрограммы удовлетворительная.

**Расчет эффективности реализации программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2017 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=5207,7/36379,9=0,14

Kj2 = Фj / Ф=27417,3/36379,9=0,75

Kj3 = Фj / Ф=3202,6/36379,9=0,09

Эффективность реализации муниципальной программы:

ЭРгп=0,5\*1+0,5\*1\*1,0=1,0

Эффективность реализации муниципальной программы высокая.

Начальник МКУ «ЦБК»

Кавказского сельского поселения М.И.Тележенко