**Доклад**

**о ходе реализации муниципальной программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2020 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 2020 года в муниципальную программу внесено 5 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 2020 год составил 23 269,5 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 21 636,8 (93,0%)

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

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

- за счет внебюджетных средств – 1 632,7 (7,0%)

Фактически освоены средства за 2020 год в сумме 23 107,7 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 21 475,0 (99,3%)

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

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

- за счет внебюджетных средств – 1 632,7 (100,0%)

Отклонение фактически освоенных средств к плановому финансированию в размере 161,8 тыс. рублей образовалось по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 161,8 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 0,0 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 2020 году был предусмотрен в сумме 4013,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 3654,8 тыс. руб. (91,1 %)

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

- за счет внебюджетных средств – 358,8 тыс.руб. (8,9%)

Фактически освоены средства за 2020 год в сумме 3995,7 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета - 3636,9 (99,5%)

- за счет внебюджетных средств - 358,8 (100%)

Отклонение фактически освоенных средств к плановому финансированию в размере 17,9 тыс.руб. образовалось по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 17,9 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 0,0 тыс.руб.

В подпрограмму входят три мероприятия:

Мероприятие №1:Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений.

Мероприятие №.2:Компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности.

Мероприятие № 3:Межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по комплектованию книжных фондов библиотек поселений, переданные из Кавказского сельского поселения муниципального образования Кавказский район.

Мероприятие №2 исполнено на 55,3%, так как выплата компенсации жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.

В целом мероприятия исполнены на 99,6%.

Целевые показатели достижения целей и решения задач:

- количество посещений (человек) за 2020г составило 24 325 человек.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен на 50%. Это допустимое (возможное) отклонение от установленных показателей объема муниципальной услуги, в пределах которых муниципальное задание считается выполненным в условиях пандемии (Постановление администрации Кавказского сельского поселения Кавказского района от 16.11.2020г. №371 «О внесении изменений в постановление администрации Кавказского района от 10 декабря 2019 года № 375 «Об утверждении муниципального задания муниципального бюджетного учреждения культуры «Центральная сельская библиотека» Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2020 год»

Эффективность реализации подпрограммы признана удовлетворительной, 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 2020 год предусмотрен в сумме 13 942,9 тыс. руб.:

-из средств местного бюджета – 12 669,0тыс.руб.(90, 9%)

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

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

-из внебюджетных средств - 1 273,9 тыс.руб.(9,1%)

Фактически освоены средства за 2020 год в сумме 13 934,5 тыс.руб. в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 12 660,6 (99,9%)

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

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

- за счет внебюджетных средств – 1 273,9 (100,0%)

Отклонение фактически освоенных средств к плановому финансированию в размере 8,4 тыс.руб. образовалось по следующим источникам:

- за счет средств местного бюджета – 8,4 тыс.руб.

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

- за счет внебюджетных средств – 0,0 тыс.руб.

В подпрограмму входят два мероприятия:

Мероприятие №1:

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений.

Мероприятие №2:

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 -89,4%.

В общем мероприятия исполнены на 99,9%.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен :

- на 100% (в полном объеме) по МБУК ДК «СКЦ» Кавказского сельского поселения;

- на 27,9% по МБУК «ЦкиД «Космос» Кавказского сельского поселения, что соответствует допустимому (возможному) отклонению от установленных показателей объема муниципальной услуги, в пределах которых муниципальное задание считается выполненным в условиях пандемии (коронавирусной инфекции COVID-19) (Постановление администрации Кавказского сельского поселения Кавказского района от 16.11.2020г. №372 «О внесении изменений в постановление администрации Кавказского района от 10 декабря 2019 года № 376 «Об утверждении муниципального задания муниципального бюджетного учреждения культуры «Центр кино и досуга «Космос» Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2020 год»

Эффективность реализации подпрограммы признана удовлетворительной, 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 2020 год предусмотрен в сумме 5 313,0 тыс. руб. в т.ч.:

-из средств местного бюджета – 5 313,0тыс.руб. (100%).

Освоено 5 177,5 тыс. руб. (97,4%).

В подпрограмму входят два мероприятия:

Мероприятие №1:

Обеспечение бухгалтерского, налогового учета и отчетности.

Мероприятие № 2:

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 2020 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 = 3/3 = 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 = 3995,7/4013,6=0,996 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 = 1/0,996 =1,004

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= 47000/47000=1,00

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= 1,004

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 = 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, = 13 934,5/13 942,9=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 = 1,0/0,99= 1,01

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=17/17=1

Показатель №4 Количество получателей услуг (число зрителей)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=47017/47017=1,0

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\*1,01= 1,01

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 =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 =5177,5/5313,0=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 2020 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= 3 995,7/23 269,5=0,17

Kj2 = Фj / Ф= 13 934,5/23 269,5=0,60

Kj3 = Фj / Ф= 5 177,5/23 269,5=0,23

Эффективность реализации муниципальной программы:

ЭРгп= 0,5\*1+0,5\*(1,004\*0,17+1,01\*0,60+1,03\*0,23)= 1,003

Эффективность реализации муниципальной программы удовлетворительная.

Начальник МКУ «ЦБК»

Кавказского сельского поселения М.А. Белянкова