**Доклад**

**о ходе реализации муниципальной программы**

**«Развитие культуры Кавказского сельского поселения» за 2015 год**

Муниципальная программа «Развитие культуры Кавказского сельского поселения» утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район 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 - 2017 годы»;

- подпрограмма «Организация досуга и обеспечение жителей Кавказского сельского поселения услугами организаций культуры на 2015 - 2017 годы»;

- подпрограмма «Обеспечение централизованного бухгалтерского учета в учреждениях культуры Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2015-2017 годы»

В течение 2015 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.

Объем финансирования муниципальной программы в 2015 году был предусмотрен в сумме 33036,3 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 16653,0 тыс. руб. (50,4 %)

- за счет средств краевого бюджета – 6333,3 тыс.руб.(19,2%)

- за счет внебюджетных средств – 10050,0 тыс.руб. (30,4%)

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 - 2017 годы».**

Координатор подпрограммы– Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

Объем финансирования подпрограммы в 2015 году был предусмотрен в сумме 4596,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 2646,7 тыс. руб. (57,6 %)

- за счет средств краевого бюджета – 1549,9 тыс.руб.(33,7%)

- за счет внебюджетных средств – 400,0 тыс.руб. (8,7%)

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. (99,38%)

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.(73,24%)

В общем мероприятия исполнены на 99,8%.

Целевые показатели достижения целей и решения задач:

- количество выполненных справок (консультаций) за 2015г -770шт;

- организация и проведение культурных мероприятий за 2015г -130;

- количество получателей услуг (записано пользователей за год) за 2015г-6300чел.;

- формирование и хранение фондов, предоставление их во временное пользование гражданам за 2015г – 1000экз, что составляет 100% от запланированных показателей.

Остаток бюджетных средств в размере 452,7 тыс. рублей перешел на 2016год.

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 - 2017 годы»**

Координатор подпрограммы – Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

Объем финансирования на реализацию подпрограммы на 2015 год предусмотрен в сумме 24972,8тыс. руб.:

-из средств местного бюджета -10539,4тыс.руб.(42,2%)

-из средств краевого бюджета -4783,4 тыс.руб.(19,2%)

-из внебюджетных средств – 9650,0 тыс.руб.(38,6%)

В программу входят шесть мероприятий:

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:

Осуществление муниципальными учреждениями капитального ремонта.

Мероприятие №.4:

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

Мероприятие №5:

Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы «Искусство» государственной программы Российской Федерации «Развитие культуры и туризма» на 2013-2020 годы.

Мероприятие №6:

Государственная поддержка лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений, в рамках подпрограммы «Искусство» государственной программы Российской Федерации «Развитие культуры и туризма» на 2013-2020 годы.

Мероприятие №1 исполнено не полностью, в связи с временной нетрудоспособностью работников учреждений культуры.(95,98%)

Мероприятие №2 исполнено не полностью, в результате экономии по оплате коммунальных услуг, материальных затрат.

Мероприятие №3 исполнено не полностью, в результате экономии средств по конкурсным процедурам(99,86%)

Мероприятие №4 исполнено не полностью, так как оплата жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений оплачена согласно предоставленным платежным документам за коммунальные услуги.(99,97%)

В общем мероприятия исполнены на 96,5%.

Целевой показатель, предусмотренный в подпрограмме выполнен.

Эффективность реализации подпрограммы может быть признана удовлетворительной, 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 2015-2017 годы»**

Координатор подпрограммы – Администрация Кавказского сельского поселения Кавказского района.

Объем финансирования на реализацию подпрограммы на 2015 год предусмотрен в сумме 3466,9тыс. руб.:

-из средств местного бюджета -3466,9тыс.руб.(100%).

Освоено 3384,5 тыс. руб. (97,62%).

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 2015 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 - 2017 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 =4589,9/4596,6=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 = 1,0

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 выполненных справок (консультаций)

СДп/ппз = ЗПп/пф / Зпп/пп=770/770=1

Показатель №2. Организация и проведение культурных мероприятий

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=125/125=1

Показатель №3 Количество получателей услуг (записано пользователей за год)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=6300/6300=1

Показатель №4 Формирование и хранение фондов, предоставление их во временное пользование гражданам

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=1000/1000=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 подпрограммы**

**«Организация досуга и обеспечение жителей Кавказского сельского поселения услугами организаций культуры на 2015 - 2017 годы»**

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

СРм = Мв/М = 6/6 = 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, =142,4/150,0=0,9, 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 = 1/0,9= 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(тенденция к увеличению показателя)

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

СРм = Мв/М = 6/6 = 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 =24103/24972,8=0,96, 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 = 1,0/0,96 = 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 (культурно-досуговые мероприятия)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=68150/68150=1

Показатель №2 Количество мероприятий культурно-досугового характера, проводимые в учреждениях культуры

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=690/690=1

Показатель №3 Организация любительских клубов и объединений по интересам

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=9/9=1

Показатель №4 Количество получателей услуг (число зрителей)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=60100/60100=1

Показатель №5Организация и проведение культурных мероприятий:

1.кино мероприятия (детские кинофестивали, киноуроки, праздничные мероприятия, и др)

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=36/36=1

посещаемость: СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=60100/60100=1

в том числе бесплатное количество получателей муниципальной услуги

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=11400/11400=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 подпрограммы**

**«Обеспечение централизованного бухгалтерского учета в учреждениях культуры Кавказского сельского поселения Кавказского района на 2015-2017 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 =3384,5/3466,9=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 = 1,0

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 Уровень оснащенности компьютерной техникой и программным обеспечением, соответствующим современным требованиям бухгалтерского учета

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=80/80=1

Показатель №2 Увеличение объема финансовых средств, подлежащих учету, по сравнению с предыдущим годом

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=19,8/19,8=1

Показатель №3 Количество предоставляемой отчетной документации ежегодно

СДп/ппз = ЗПп/пф / ЗПп/пп=80/80=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 2015 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=4143,9/31631,4=0,1

Kj2 = Фj / Ф=24103/31631,4=0,8

Kj3 = Фj / Ф=3384,5/31631,4=0,1

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