

УТВЕРЖДАЮ
заместитель главы администрации
муниципального образования
Узловский район

Трегубова Е.П.



**Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации
муниципальной программы «Развитие культуры муниципального
образования город Узловая Узловского района на 2017 – 2021 годы».**

Оценка эффективности реализации муниципальной программы проведена в соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формировании, реализации и оценке эффективности муниципальных программ муниципального образования город Узловая Узловского района, утвержденным постановлением администрации муниципального образования Узловский район от 07.08.2017 № 986, на основании данных отчетов исполнителей муниципальных программ за отчетный период – 2017 год.

а) конкретные результаты муниципальной программы, достигнутые за 2017 год:

- приобретены баннеры для оформления проводимых мероприятий, сценические костюмы, музыкальные инструменты для культурно-досугового учреждения;

- приобретено современное световое и музыкальное оборудование, одежда сцены с раздвижной системой управления, декорации и сценические костюмы для театра.

б) сведения о достижении показателей (индикаторов) муниципальной программы приведены в таблицах 3,6,9,12,15.

в) перечень мероприятий, выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки указан в таблицах 1,4,7,10,13.

г) факторы, негативно влияющие на реализацию муниципальной программы, не выявлены.

д) в рамках реализации муниципальной программы применялись следующие меры правового регулирования:

- постановления администрации муниципального образования Узловский район по организации и проведению культурно-массовых мероприятий;

- постановления администрации муниципального образования Узловский район, регулирующие деятельность учреждений.

е) данные об использовании бюджетных ассигнований и иных средств на выполнение мероприятий муниципальной программы указаны в таблицах 2,5,8,11,14.

ж) в 2017 году в муниципальную программу были внесены следующие изменения:

- Постановление администрации муниципального образования Узловский район от 26 апреля 2017 года № 466 «Об утверждении муниципальной программы

«Развитие культуры муниципального образования город Узловая Узловского района на 2017- 2021 годы»;

- Постановление администрации муниципального образования Узловский район от 16 мая 2017 года № 541 «О внесении изменения в постановление администрации муниципального образования Узловский район от 26 апреля 2017 года № 466 «Об утверждении муниципальной программы Развитие культуры муниципального образования город Узловая Узловского района на 2017-2021 годы»;

- Постановление администрации муниципального образования Узловский район от 29 ноября 2017 года № 1540 «О внесении изменения в постановление администрации муниципального образования Узловский район от 26 апреля 2017 года № 466 «Об утверждении муниципальной программы Развитие культуры муниципального образования город Узловая Узловского района на 2017-2021 годы»

з) эффективность реализации муниципальной программы определяется как среднее арифметическое значение отношений фактических значений оценки эффективности реализации входящих в нее подпрограмм и рассчитывается по формуле:

$$\begin{aligned} \text{ЭР} &= \text{ЭР1} + \text{ЭР2} + \text{ЭР3} + \text{ЭР4} + \text{ЭР5} / 5 \\ \text{ЭР} &= (1,02 + 1,03 + 0,98 + 1,04 + 1,01) / 5 = 1,02 \end{aligned}$$

где:

ЭР - эффективность реализации муниципальной программы

ЭР1 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие культурно-досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021годы»;

ЭР2 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная библиотечная система») на 2017-2021годы»;

ЭР3 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017- 2021годы»;

ЭР4 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017-2021годы»;

ЭР5 - эффективность реализации подпрограммы «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017- 2021 годы».

Эффективность реализации муниципальной программы — высокая, ЭР= 1.02.

I. Оценка эффективности реализации подпрограммы «Развитие культурно-досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021годы»

Оценка степени реализации мероприятий

Оценка степени выполнения основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы, дана на основании анализа достижения качественного результата по реализации в полном объеме запланированных мероприятий. Оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_m = M_v / M,$$
$$CP_m = 2/2 = 1$$

где:

CP_m - степень реализации мероприятий;

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

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

Степень реализации мероприятий подпрограммы считается удовлетворительной.

**Таблица 1. Сведения о степени выполнения основных мероприятий,
входящих в состав подпрограммы муниципальной программы**

N п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы муниципальной программы	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактически й срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализаци и программы, основного мероприят ия <*>
			начала реализации	окончания реализации	нача ла реал изац ии	окон чани я реал изац ии	запланированны е	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Подпрограмма «Развитие культурно- досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры: городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Обеспечение условий для развития народного творчества и организации досуга населения	Обеспечение условий для развития народного творчества и организации досуга населения	нет
1.1.1	Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	Реализация запланированны х работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	нет
1.1.2	Проведение культурно массовых мероприятий	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных культурно- массовых мероприятий	Реализация запланированны х культурно- массовых мероприятий	нет

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат подпрограммы оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов к их плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{yz} = Z_{\phi} / Z_{\pi},$$

$$CC_{yz} = 11\,946,95687 / 12\,158,46649 = 0,98$$

где:

CC_{yz} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{ϕ} - кассовые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Z_{π} - плановые расходы на реализацию подпрограммы.

Кассовые и плановые расходы на реализацию подпрограммы учитываются с учетом межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета.

**Таблица 2. Отчет
об использовании средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района
на реализацию подпрограммы**

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Источники финансового обеспечения	Расходы, тыс. руб.			% исполнения
				Сводная бюджетная роспись - план на 1 января отчетного года	Сводная бюджетная роспись на отчетную дату	Кассовое исполнение	
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма 1	"Развитие культурно-досуговой сферы (муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры "Ровесник") на 2017 - 2021 годы"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	12103,65	12 158,46649	11 946,95687	98,26
			Бюджет Тульской области	520,1	567,4	556,34869	98,05
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	10627,05	10 619,09677	10454,72818	98,45
			Внебюджетные источники	956,5	971,96972	935,88	96,29
1.1	"Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	9687,65	9 497,94677	9322,52687	98,15
			Бюджет Тульской области	520,1	567,4	556,34869	98,05
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	8801,05	8 693,09677	8528,72818	98,11
			Внебюджетные источники	366,5	237,45	237,45	100
1.2	"Проведение культурно-массовых мероприятий"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	2416,0	2 660,51972	2624,43	98,64
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	1826,0	1 926,0	1926	100
			Внебюджетные источники	590,0	734,51972	698,43	95,09

Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \text{Э}_{\text{ис}} &= \text{СР}_{\text{м}} / \text{СС}_{\text{уз}}, \\ \text{Э}_{\text{ис}} &= 1 / 0,98 = 1,02 \end{aligned}$$

где:

$\text{Э}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района;

$\text{СР}_{\text{м}}$ - степень реализации мероприятий подпрограммы

$\text{СС}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы из всех источников.

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы признается высокой, так как значение $\text{Э}_{\text{ис}} \geq 1$.

Оценка степени достижения целей и решения задач, определение оценки результативности подпрограммы

Для оценки степени достижения целей и решения задач подпрограммы определяется степенью достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, для показателей (индикаторов) желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{СД}_{\text{пз}} = \text{ЗП}_{\text{пф}} / \text{ЗП}_{\text{пл}}$$

где:

$\text{СД}_{\text{пз}}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$\text{ЗП}_{\text{пф}}$ - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{пл}}$ - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Оценка степени достижения решения задачи 1 подпрограммы «Повышение доступности и качества проводимых мероприятий» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

1.1.1. Целевой индикатор «Количество проведенных мероприятий» на 2017 год планировался 280 мероприятий. По факту количество проведенных мероприятий Муниципальным бюджетным учреждением культуры городской дом

культуры «Ровесник» в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 7-НК составляет 342 мероприятия (2016 г. – 275).

$$СД_{пз1} = 342 / 280 = 1,2$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) принимается равным 1.

1.1.2. Целевой индикатор «Количество посещений мероприятий» на 2017 год планировался 50480 человек. По факту в соответствии с журналом учета работы учреждения составил 64263 человека (2016 г. – 49860).

$$СД_{пз1} = 64263 / 50480 = 1,3$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) принимается равным 1.

Оценка степени достижения решения задачи 2 подпрограммы «Поддержка любительского народного творчества, самодеятельной творческой инициативы и социально-культурной активности населения» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

1.2.1. Целевой индикатор «Количество участников клубных формирований» на 2017 год планировался 220 человек. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 7-НК составил 220 человек (2016 г. – 216).

$$СД_{пз1} = 220 / 220 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка результативности подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$ОР = \sum_{i=1}^N СД_{пзи} / N,$$

$$ОР = 1+1+1 / 3 = 1$$

где:

ОР - оценка результативности подпрограммы;

СД_{пзи} - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

Результативность подпрограммы считается высокой. Мероприятия, запланированные данной подпрограммой, исполнены, что подтверждено показателями результативности.

Таблица 3. Сведения о достижении значений целевых показателей (индикаторов) подпрограммы

N п/п	Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии), процент выполнения показателя
			Год, предшествующий отчетному <*>	Отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Подпрограмма 1 «Развитие культурно-досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021 годы» муниципальной программы						
Задача 1 Повышение доступности и качества проводимых мероприятий						
1.1.1	Количество проведенных мероприятий	единиц	275	280	342	122
1.1.2	Количество посещений мероприятий	человек	49860	50480	64263	127
Задача 2 Поддержка любительского народного творчества, самодеятельной творческой инициативы и социально-культурной активности населения						
1.2.1	Количество участников клубных формирований	единиц	216	220	220	100

Оценка эффективности реализации подпрограммы

Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки результативности подпрограммы и оценки эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \text{ЭР} &= \text{ОР} \times \text{Э}_{\text{ис}}, \\ \text{ЭР} &= 1 \times 1,02 = 1,02 \end{aligned}$$

где:

ЭР - эффективность реализации подпрограммы;

ОР - оценка результативности подпрограммы;

Э_{ис} - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы.

Эффективность реализации подпрограммы «Развитие культурно-досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021годы» признается высокой.

II. Оценка эффективности реализации подпрограммы
«Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное
казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная
библиотечная система») на 2017-2021 годы»

Оценка степени реализации мероприятий

Оценка степени выполнения основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы, дана на основании анализа достижения качественного результата по реализации в полном объеме запланированных мероприятий. Оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_m = M_b / M,$$
$$CP_m = 2/2 = 1$$

где:

CP_m - степень реализации мероприятий;

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

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

Степень реализации мероприятий подпрограммы считается удовлетворительной.

**Таблица 4. Сведения о степени выполнения основных мероприятий,
входящих в состав подпрограммы**

N п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы муниципальной программы	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактически й срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации программы основного мероприятия <*>
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Подпрограмма «Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная библиотечная система») на 2017-2021 годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Обеспечение условий для формирования высокоразвитой библиотечной сети как базового элемента культурной, образовательной и информационной инфраструктуры	Обеспечение условий для формирования высокоразвитой библиотечной сети как базового элемента культурной, образовательной и информационной инфраструктуры	нет
2.1.1	Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	нет
2.1.2	Проведение культурно-массовых мероприятий	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных культурно-просветительских и образовательных мероприятий	Реализация запланированных культурно-просветительских и образовательных мероприятий	нет

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат подпрограммы оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов к их плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{yz} = Z_{\phi} / Z_{\text{п}},$$
$$CC_{yz} = 13904,91109 / 14\,262,80429 = 0,97$$

где:

CC_{yz} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{ϕ} - кассовые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

$Z_{\text{п}}$ - плановые расходы на реализацию подпрограммы.

Кассовые и плановые расходы на реализацию подпрограммы учитываются с учетом межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета.

**Таблица 5. Отчет об использовании средств бюджета муниципального образования
город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы**

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Источники финансового обеспечения	Расходы, тыс. руб.			% исполнения
				Сводная бюджетная роспись - план на 1 января отчетного года	Сводная бюджетная роспись на отчетную дату	Кассовое исполнение	
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма 2	"Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры "Узловская городская централизованная библиотечная система") на 2017 - 2021 годы	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	15097,75	14 262,80429	13904,91109	97,49
			Бюджет Тульской области	2407,5	2 252,8	2183,01274	96,90
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	12690,25	12 010,00429	11721,89835	97,60
2.1	"Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	14987,75	14 152,80429	13794,91109	97,47
			Бюджет Тульской области	2407,5	2 252,8	2183,01274	96,90
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	12580,25	11 900,00429	11 611,89835	97,58
2.2	"Проведение культурно-массовых мероприятий"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	110	110,0	110	100
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	110	110,0	110	100

Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \text{Э}_{\text{ис}} &= \text{СР}_{\text{м}} / \text{СС}_{\text{уз}}, \\ \text{Э}_{\text{ис}} &= 1 / 0,97 = 1,03 \end{aligned}$$

где:

$\text{Э}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района;

$\text{СР}_{\text{м}}$ - степень реализации мероприятий подпрограммы

$\text{СС}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы из всех источников.

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы признается высокой, так как значение $\text{Э}_{\text{ис}} \geq 1$.

Оценка степени достижения целей и решения задач, определение оценки результативности подпрограммы

Оценка степени достижения целей и решения задач подпрограммы определяется степенью достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, для показателей (индикаторов) желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{СД}_{\text{пз}} = \text{ЗП}_{\text{пфи}} / \text{ЗП}_{\text{ппи}}$$

где:

$\text{СД}_{\text{пз}}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$\text{ЗП}_{\text{пфи}}$ - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{ппи}}$ - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Оценка степени достижения решения задачи 1 подпрограммы «Качественное комплектование, обеспечение сохранности фонда библиотек» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

2.1.1. Целевой индикатор «Количество поступлений новых изданий» на 2017 год планировался 1500 единиц. По факту данный показатель в соответствии с

Федеральной статистической формой отчета № 6-НК составил 1828 единиц (2016 г. – 1177).

$$СД_{пзи} = 1828 / 1500 = 1,2$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) принимается равным 1.

2.1.2. Целевой индикатор «Количество записей в электронном каталоге» на 2017 год планировался 1700 единиц. По факту данный показатель в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 6-НК составил 1702 единицы (2016 г. – 1700).

$$СД_{пзи} = 1702 / 1700 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка степени достижения решения задачи 2 подпрограммы «Привлечение к чтению и пользованию библиотекой всех категорий населения» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

2.2.1. Целевой индикатор «Количество пользователей» на 2017 год планировался 16100 человек. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 6-НК составил 16112 человек (2016 г. – 16021).

$$СД_{пзи} = 16112 / 16100 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

2.2.2. Целевой индикатор «Число посещений» на 2017 год планировался 128200 единиц. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 6-НК составил 128285 человек (2016 г. – 128168).

$$СД_{пзи} = 128285 / 128200 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка результативности подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$ОР = \sum_{i=1}^N СД_{пзи} / N,$$

$$ОР = 1+1+1+1 / 4 = 1$$

где:

ОР - оценка результативности подпрограммы;

$СД_{пзи}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

Результативность подпрограммы считается высокой. Мероприятия, запланированные данной подпрограммой, исполнены, что подтверждено показателями результативности.

Таблица 6. Сведения о достижении значений целевых показателей (индикаторов) подпрограммы

N п/п	Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы		Обоснование отклонений значений целевого показателя индикатора) на конец отчетного года (при наличии) , процент выполнения показателя	
			Год, предшествующий отчетному <*>	Отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Подпрограмма 2 «Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная библиотечная система») на 2017- 2021 годы»						
Задача 1 Качественное комплектование, обеспечение сохранности фонда библиотек						
2.1.1	Количество поступлений новых изданий	единиц	1177	1500	1828	122
2.1.2	Количество записей в электронном каталоге	единиц	1700	1700	1702	100
Задача 2 Привлечение к чтению и пользованию библиотекой всех категорий населения						
2.2.1	Количество пользователей	человек	16021	16100	16112	100
2.2.2	Число посещений	единиц	128168	128200	128285	100

Оценка эффективности реализации подпрограммы

Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки результативности подпрограммы и оценки эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы по следующей формуле:

$$ЭР = ОР \times Э_{ис},$$

$$ЭР = 1 \times 1,03 = 1,03$$

где:

ЭР - эффективность реализации подпрограммы;

ОР - оценка результативности подпрограммы;

Э_{ис} - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы.

Эффективность реализации подпрограммы «Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная библиотечная система») на 2017- 2021 годы» признается высокой.

III. Оценка эффективности реализации подпрограммы
«Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное
учреждение культуры Молодежный Любительский Театр)
на 2017- 2021 годы»

Оценка степени реализации мероприятий

Оценка степени выполнения основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы, дана на основании анализа достижения качественного результата по реализации в полном объеме запланированных мероприятий. Оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_m = M_b / M,$$
$$CP_m = 3 / 3 = 1$$

где:

CP_m - степень реализации мероприятий;

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

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

Степень реализации мероприятий подпрограммы считается удовлетворительной.

**Таблица 7. Сведения о степени выполнения основных мероприятий,
входящих в состав подпрограммы**

N п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы муниципальной программы	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактически й срок		Результаты		Проблем ы, возникши е в ходе реализаци и программ ы, основного мероприят ия
			начала реализации	окончания реализации	начала реализа ции	окончани я реализац ии	запланированны е	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Подпрограмма «Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017- 2021 годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Обеспечение условий для формирования и удовлетворения потребностей населения в сценическом искусстве	Обеспечение условий для формирования и удовлетворения потребностей населения в сценическом искусстве	нет
3.1.1	Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	нет
3.1.2	Проведение культурно- массовых мероприятий	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных театральных постановок и культурно- массовых мероприятий	Реализация запланированных театральных постановок и культурно- массовых мероприятий	нет
3.1.3	Укрепление материально- технической базы	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Обеспечение достижения значения показателя результативности использования Субсидии из бюджета Тульской области	Обеспечение достижения значения показателя результативности использования Субсидии из бюджета Тульской области	нет

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат подпрограммы оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов к их плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{yz} = Z_{\phi} / Z_{\text{п}},$$
$$CC_{yz} = 24307,69763 / 24525,66135 = 0,99$$

где:

CC_{yz} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{ϕ} - кассовые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

$Z_{\text{п}}$ - плановые расходы на реализацию подпрограммы.

Кассовые и плановые расходы на реализацию подпрограммы учитываются с учетом межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета.

Таблица 8. Отчет об использовании средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Источники финансового обеспечения	Расходы, тыс. руб.			% исполнения
				Сводная бюджетная роспись - план на 1 января отчетного года	Сводная бюджетная роспись на отчетную дату	Кассовое исполнение	
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма 3	"Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017-2021 годы"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	15368,9	24525,66135	24307,69763	100
			Федеральный бюджет	0	7282	7281,99733	
			Бюджет Тульской области	0	809,111	809,1108	100
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	11103,9	11292,17703	11101,83775	98,31
			Внебюджетные источники	4265	5142,37332	5114,75175	98,87
3.1	"Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	15318,9	15342,74589	15124,7854	98,58
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	11083,9	10231,10857	10040,76965	98,14
			Внебюджетные источники	4235	5111,63732	5084,01575	99,46
3.2	"Проведение культурно-массовых мероприятий"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	50	50,736	50,736	100
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	20	20	20	100
			Внебюджетные источники	30	30,736	30,736	100
3.3	"Укрепление материально-технической базы"	Комитет культуры администрации	Всего, в том числе:	0	9132,17946	9132,17623	100
			Федеральный бюджет	0	7282	7281,99733	100
		муниципального образования Узловский район	Бюджет Тульской области	0	809,111	809,1108	100
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	0	1041,06846	1041,0681	100

Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \mathcal{E}_{\text{ис}} &= \text{CP}_m / \text{CC}_{\text{уз}}, \\ \mathcal{E}_{\text{ис}} &= 1 / 0,99 = 1,01 \end{aligned}$$

где:

$\mathcal{E}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района;

CP_m - степень реализации мероприятий подпрограммы

$\text{CC}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы из всех источников.

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы признается высокой, так как значение $\mathcal{E}_{\text{ис}} \geq 1$.

Оценка степени достижения целей и решения задач, определение оценки результативности подпрограммы

Оценка степени достижения целей и решения задач подпрограммы определяется степенью достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, для показателей (индикаторов) желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{СД}_{\text{пзи}} = \text{ЗП}_{\text{пфи}} / \text{ЗП}_{\text{ппи}}$$

где:

$\text{СД}_{\text{пзи}}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$\text{ЗП}_{\text{пфи}}$ - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{ппи}}$ - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Оценка степени достижения решения задачи подпрограммы «Формирование репертуарной политики, направленной на создание новых спектаклей, прежде всего для детей и юношества, организация активного взаимодействия театрального коллектива с дошкольными и образовательными учреждениями, расширение зон обслуживания» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

3.1.1. Целевой индикатор «Доля проведённых мероприятий для детей и юношества» на 2017 год планировался 83%. По факту данный показатель в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 9-НК составил 74% (2016 г.– 81).

$$СД_{пз1} = 74 / 83 = 0,89$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) принимается равным 1.

3.1.2. Целевой индикатор «Количество новых (капитально-возобновленных) постановок» на 2017 год планировался 8 единиц. По факту данный показатель в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 9-НК составил 8 единиц (2016 г.– 7).

$$СД_{пз1} = 8 / 8 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка степени достижения решения задачи 2 подпрограммы «Формирование новых тенденций развития театрального искусства, включающих в себя как репертуарный театр, так и другие многообразные формы (интерактивные спектакли, творческие студии и другие инновационные формы работы), ведение подготовительной и репетиционной работы по подпрограмме» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

3.2.1. Целевой индикатор «Количество показанных спектаклей и проведенных мероприятий» на 2017 год планировался 139 единиц . По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 9-НК составил 140 единиц (2016 г. – 138).

$$СД_{пз1} = 140 / 139 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

3.2.2. Целевой индикатор «Количество посещений мероприятий» на 2017 год планировался 14,8 тыс. человек. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 9-НК составил 15,2 тыс. человек (2016 г. – 14,7).

$$СД_{пз1} = 128285 / 128200 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

3.2.3. Целевой индикатор «Количество посещений организаций культуры (профессиональных театров) по отношению к уровню 2010 года*» на 2017 год планировался 107 %. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 9-НК составил 107%.

$$СД_{пз1} = 107 / 107 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка результативности подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$OP = \sum_{i=1}^N СД_{пзi} / N ,$$

$$OP = 0,89 + 1 + 1 + 1 + 1 / 5 = 0,98$$

где:

ОР - оценка результативности подпрограммы;

СД_{пзi} - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

Результативность подпрограммы считается средней.

Таблица 9. Сведения о достижении значений целевых показателей (индикаторов) подпрограммы

N п/п	Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии) , процент выполнения показателя	
			Год, предшествующий отчетному <*>	Отчетный год			
				план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	
Подпрограмма 3 «Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017- 2021 годы»						реждение культуры	
Задача 1 Формирование репертуарной политики, направленной на создание новых спектаклей, прежде всего для детей и юношества, организация активного взаимодействия театрального коллектива с дошкольными и образовательными учреждениями, расширение зон обслуживания							
3.1.1	Доля проведенных мероприятий для детей и юношества	%	81	83	74	89	
3.1.2	Количество новых (капитально-возобновленных) постановок	единиц	7	8	8	100	
Задача 2 Формирование новых тенденций развития театрального искусства, включающих в себя как репертуарный театр, так и другие многообразные формы (интерактивные спектакли, творческие студии и другие инновационные формы работы). ведение подготовительной и репетиционной работы по подпрограмме						101	
3.2.1	Количество показанных спектаклей и проведенных мероприятий	единиц	138	139	140		
3.2.2	Количество посещений мероприятий	тыс. человек	14,7	14,8	15,2		103
3.2.3	Количество посещений организаций культуры (профессиональных театров) по отношению к уровню 2010 года*	%	X	107	107		100

Оценка эффективности реализации подпрограммы

Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки результативности подпрограммы и оценки эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \text{ЭР} &= \text{ОР} \times \text{Э}_{\text{ис}}, \\ \text{ЭР} &= 0,98 \times 1 = 0,98 \end{aligned}$$

где:

ЭР - эффективность реализации подпрограммы;

ОР - оценка результативности подпрограммы;

Э_{ис} - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы.

Эффективность реализации подпрограммы «Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017- 2021 годы» признается высокой.

IV. Оценка эффективности реализации подпрограммы
«Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры
Парк культуры и отдыха) на 2017- 2021годы»

Оценка степени реализации мероприятий

Оценка степени выполнения основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы, дана на основании анализа достижения качественного результата по реализации в полном объеме запланированных мероприятий. Оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_m = M_n / M,$$
$$CP_m = 2 / 2 = 1$$

где:

CP_м - степень реализации мероприятий;

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

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

Степень реализации мероприятий подпрограммы считается удовлетворительной.

**Таблица 10. Сведения о степени выполнения
основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы**

N п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы муниципальной программы	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации программы основного мероприятия <">
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4	Подпрограмма «Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017- 2021 годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Создание благоприятных условий для организации досуга на территории парковой зоны	Создание благоприятных условий для организации досуга на территории парковой зоны	нет
4.1.1	Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	Реализация запланированных работ в целях улучшения условий и качества предоставления муниципальных услуг муниципальным учреждением культуры	нет
4.1.2	Проведение культурно- массовых мероприятий	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных культурно- массовых мероприятий	Реализация запланированных культурно- массовых мероприятий	нет

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат подпрограммы оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов к их плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{yz} = Z_{\phi} / Z_{\pi},$$
$$CC_{yz} = 3741,70747 / 3887,30052 = 0,96.$$

где:

CC_{yz} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{ϕ} - кассовые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Z_{π} - плановые расходы на реализацию подпрограммы.

Кассовые и плановые расходы на реализацию подпрограммы произведены за счет средств местного бюджета.

**Таблица 11. Отчет об использовании средств бюджета муниципального образования
город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы**

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Источники финансового обеспечения	Расходы, тыс. руб.			% исполнения
				Сводная бюджетная роспись - план на 1 января отчетного года	Сводная бюджетная роспись на отчетную дату	Кассовое исполнение	
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма 4	"Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017-2021 годы"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	3936,2	3887,30052	3741,70747	96,25
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	3936,2	3843,09825	3697,5052	96,21
			Внебюджетные источники	0	44,20227	44,20227	100,00
4.1	"Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	3751,2	3687,30052	3541,70747	96,05
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	3751,2	3643,09825	3497,5052	96,00
			Внебюджетные источники	0	44,20227	44,20227	100,00
4.2	"Проведение культурно-массовых мероприятий"	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	185	200	200	100,00
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	185	200	200	100,00

Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \mathcal{E}_{\text{ис}} &= \text{CP}_m / \text{CC}_{\text{уз}}, \\ \mathcal{E}_{\text{ис}} &= 1 / 0,96 = 1,04 \end{aligned}$$

где:

$\mathcal{E}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района;

CP_m - степень реализации мероприятий подпрограммы

$\text{CC}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы из всех источников.

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы признается высокой, так как значение $\mathcal{E}_{\text{ис}} \geq 1$.

Оценка степени достижения целей и решения задач, Определение оценки результативности подпрограммы

Оценка степени достижения целей и решения задач подпрограммы определяется степенью достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, для показателей (индикаторов) желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{СД}_{\text{пз}} = \text{ЗП}_{\text{пф}} / \text{ЗП}_{\text{пп}};$$

где:

$\text{СД}_{\text{пз}}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$\text{ЗП}_{\text{пф}}$ - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{пп}}$ - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Оценка степени достижения решения задачи 1 подпрограммы «Привлечение широких групп населения к участию в культурной жизни» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

4.1.1. Целевой индикатор «Количество проведенных мероприятий» на 2017 год планировался 119 единиц. По факту данный показатель в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 11-НК составил 122 единицы (2016 г. – 118).

$$СД_{пз1} = 122 / 119 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка степени достижения решения задачи 2 подпрограммы «Обустройство мест массового отдыха» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

4.2.1. Целевой индикатор «Количество игровых объектов на детских площадках» на 2017 год планировался 34 единицы. По факту в соответствии с Федеральной статистической формой отчета № 11-НК составил 34 единицы (2016 г. – 34).

$$СД_{пз1} = 34 / 34 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка результативности подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$ОР = \sum_{i=1}^N СД_{пзi} / N,$$

$$ОР = 1+1 / 2 = 1$$

где:

ОР - оценка результативности подпрограммы;

СД_{пзi} - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

Результативность подпрограммы считается высокой. Мероприятия, запланированные данной подпрограммой, исполнены, что подтверждено показателями результативности.

Таблица 12. Сведения о достижении значений целевых показателей (индикаторов) подпрограммы

N п/п	Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы подпрограммы муниципальной программы		Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии), процент выполнения показателя	
			Год, предшествующий отчетному <*>	Отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Подпрограмма 4 «Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017- 2021 годы»						
Задача 1 Привлечение широких групп населения к участию в культурной жизни						
4.1.1	Количество проведенных мероприятий	единиц	118	119	122	103
Задача 2 Обустройство мест массового отдыха						
4.2.1	Количество игровых объектов на детских площадках	единиц	34	34	34	100

Оценка эффективности реализации подпрограммы

Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки результативности подпрограммы и оценки эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы по следующей формуле:

$$ЭР = ОР \times Э_{ис},$$

$$ЭР = 1 \times 1,04 = 1,04$$

где:

ЭР - эффективность реализации подпрограммы;

ОР - оценка результативности подпрограммы;

Э_{ис} - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы.

Эффективность реализации подпрограммы «Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017- 2021 годы» признается высокой.

V. Оценка эффективности реализации подпрограммы
«Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и
отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в
собственности муниципального образования город Узловая Узловского
района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная
бухгалтерия учреждений культуры») на 2017 – 2021 годы»

Оценка степени реализации мероприятий

Оценка степени выполнения основных мероприятий, входящих в состав подпрограммы, дана на основании анализа достижения качественного результата по реализации в полном объеме запланированных мероприятий. Оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_M = M_B / M,$$
$$CP_M = 1 / 1 = 1$$

где:

CP_M - степень реализации мероприятий;

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

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

Степень реализации мероприятий подпрограммы считается удовлетворительной.

**Таблица 13. Сведения о степени выполнения основных мероприятий,
входящих в состав подпрограммы**

N п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы муниципальной программы	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации программы, основного мероприятия <*>
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	Подпрограмма «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017 – 2021 годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Достижение степени соответствия расходов подведомственных учреждений запланированному уровню затрат	Достижение степени соответствия расходов подведомственных учреждений запланированному уровню затрат	нет
5.1.1	Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	2017	2017	2017	2017	Реализация запланированных работ в целях обеспечения бухгалтерского обслуживания муниципальных учреждений	Реализация запланированных работ в целях обеспечения бухгалтерского обслуживания муниципальных учреждений	нет

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат подпрограммы оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов к их плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{yz} = Z_{\phi} / Z_{п},$$
$$CC_{yz} = 3919,25594 / 3962,57498 = 0,99$$

где:

CC_{yz} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{ϕ} - кассовые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

$Z_{п}$ - плановые расходы на реализацию подпрограммы.

Кассовые и плановые расходы на реализацию подпрограммы учитываются с учетом межбюджетных трансфертов из вышестоящего бюджета.

**Таблица 14. Отчет об использовании средств бюджета муниципального образования
город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы**

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Источники финансового обеспечения	Расходы, тыс. руб.			% исполнения
				Сводная бюджетная роспись – план на 1 января отчетного года	Сводная бюджетная роспись на отчетную дату	Кассовое исполнение	
1	2	3	4	5	6	7	8
Подпрограмма 5	«Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017 – 2021 годы»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	3969,4	3962,57498	3919,25594	98,91
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	3969,4	3962,57498	3919,25594	98,91
5.1	«Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений»	Комитет культуры администрации муниципального образования Узловский район	Всего, в том числе:	3969,4	3962,57498	3919,25594	98,91
			Бюджет муниципального образования город Узловая Узловского района	3969,4	3962,57498	3919,25594	98,91

Оценка Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \mathcal{E}_{\text{ис}} &= \text{CP}_m / \text{CC}_{\text{уз}}, \\ \mathcal{E}_{\text{ис}} &= 1 / 0,99 = 1,01 \end{aligned}$$

где:

$\mathcal{E}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района;

CP_m - степень реализации мероприятий подпрограммы

$\text{CC}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы из всех источников.

Эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы признается высокой, так как значение $\mathcal{E}_{\text{ис}} \geq 1$.

Оценка степени достижения целей и решения задач, определение оценки результативности подпрограммы

Оценка степени достижения целей и решения задач подпрограммы определяется степенью достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, для показателей (индикаторов) желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{CD}_{\text{пз}} = \text{ЗП}_{\text{пф}} / \text{ЗП}_{\text{пл}}$$

где:

$\text{CD}_{\text{пз}}$ - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$\text{ЗП}_{\text{пф}}$ - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{пл}}$ - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Оценка степени достижения решения задачи 1 подпрограммы «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры»)» определяется степенью достижения целевых индикаторов:

5.1.1. Целевой индикатор «Степень соответствия расходов подведомственных учреждений запланированному уровню затрат» на 2017 год планировался 98 %. По факту данный показатель в соответствии с годовой бюджетной отчетностью учреждения составил 98 %.

$$СД_{пзi} = 98 / 98 = 1$$

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) равна 1.

Оценка результативности подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$ОР = \sum_{i=1}^N СД_{пзi} / N ,$$
$$ОР = 1 / 1 = 1$$

где:

ОР - оценка результативности подпрограммы;

СД_{пзi} - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

Результативность подпрограммы считается высокой. Мероприятия, запланированные данной подпрограммой, исполнены, что подтверждено показателями результативности.

Таблица 15. Сведения о достижении значений целевых показателей (индикаторов) подпрограммы

N п/п	Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии) , процент выполнения показателя
			Год, предшест вующий отчетному <*>	Отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Подпрограмма 5 «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017- 2021 годы»						
Задача 1 Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры»)						
5.1.1	Степень соответствия расходов подведомственных учреждений запланированному уровню затрат	%	X	98	98,34	

Оценка эффективности реализации подпрограммы

Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки результативности подпрограммы и оценки эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы по следующей формуле:

$$ЭР = ОР \times Э_{ис}$$

$$ЭР = 1 \times 1,01 = 1,01$$

где:

ЭР - эффективность реализации подпрограммы;

ОР - оценка результативности подпрограммы;

Э_{ис} - эффективность использования средств бюджета муниципального образования город Узловая Узловского района на реализацию подпрограммы.

Эффективность реализации подпрограммы «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017- 2021 годы» признается высокой.

Эффективность реализации муниципальной программы «Развитие культуры муниципального образования город Узловая Узловского района на 2017 – 2021 годы» определяется как среднее арифметическое значение отношений фактических значений оценки эффективности реализации входящих в нее подпрограмм и рассчитывается по формуле:

$$\begin{aligned} \text{ЭР} &= \text{ЭР1} + \text{ЭР2} + \text{ЭР3} + \text{ЭР4} + \text{ЭР5} / 5 \\ \text{ЭР} &= (1,02 + 1,03 + 0,98 + 1,04 + 1,01) / 5 = 1,02 \end{aligned}$$

где:

ЭР - эффективность реализации муниципальной программы;

ЭР1 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие культурно-досуговой сферы (Муниципальное бюджетное учреждение культуры городской дом культуры «Ровесник») на 2017- 2021годы»;

ЭР2 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие городской библиотечной системы (Муниципальное казенное учреждение культуры «Узловская городская централизованная библиотечная система») на 2017-2021годы»;


ЭР3 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие театральной деятельности (Муниципальное бюджетное учреждение культуры Молодежный Любительский Театр) на 2017- 2021годы»;

ЭР4 - эффективность реализации подпрограммы «Развитие городского парка (Муниципальное учреждение культуры Парк культуры и отдыха) на 2017-2021годы»;

ЭР5 - эффективность реализации подпрограммы «Организация и ведение бухгалтерского, налогового учета и отчетности муниципальных учреждений культуры и иных, находящихся в собственности муниципального образования город Узловая Узловского района (Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») на 2017- 2021 годы».

Эффективность реализации муниципальной программы — высокая, ЭР= 1,02.

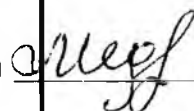
Председатель комитета культуры
администрации МО Узловский район

 О.Н. Потапова


исполнитель: Ковалева Татьяна Викторовна,
тел. 6-14-09

СОГЛАСОВАНО

Комитет экономического развития и предпринимательства

 02.02.18

Финансовое управление

 02.02.2018