**Проведение оценки эффективности реализации муниципальной программы** «**Развитие культуры в Мингрельском сельского поселения Абинского района» на 2018-2020» за 2018 год**

Система критериев, применяемая для оценки эффективности программы

Система критериев, используемая для оценки эффективности программ, основана на расчете трех комплексных критериев:

К1 - достижение целевых индикаторов и показателей эффективности программы;

К2 - обеспечение финансирования программных мероприятий;

К3 - степень выполнения запланированных мероприятий.

I.Формирование интегральной оценки программы

Интегральный (итоговый) показатель рейтинга программы (R) рассчитывается на основе полученных оценок по комплексным критериям с учетом их весовых коэффициентов (Z1, Z2, Z3) по следующей формуле:

R = К1 x Z1+ К2 x Z2+ К3 x Z3,

1. Оценка по комплексному критерию К1

Формулировка критерия - достижение целевых индикаторов и показателей эффективности программы.

Весовой коэффициент критерия - Z1 = 0,5.

Количественное значение критерия определяется по формуле:



m - количество целевых индикаторов и показателей эффективности программы;

К1 j - значение j-го целевого индикатора (показателя эффективности) программы.

Количественное значение j-го целевого индикатора (показателя эффективности) программы определяется по формуле:

W выполн

К1j = --------------- x 100%, где

W заплан

W заплан - запланированное значение целевого индикатора (показателя эффективности) программы;

W выполн - достигнутое значение целевого индикатора (показателя эффективности) программы.

Таблица 1

«Достижение целевых индикаторов и показателей эффективности программы» (К1)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование индикатора целей Программы | Единица измерения | Заплан. значение | Факт. значение | Испол-нение, % | Значение целевого  индика-тора, % |
| развитие и реализация культурного и духовного потенциала каждой личности  повышение эффективности муниципального управления в сфере культуры Мингрельского сельского поселения | % | 70 | 70 | 100 | 100 |
| общий объем расходов муниципального бюджета на повышение уровня комплексного развитие и реализация культурного и духовного потенциала каждой личности  повышение эффективности муниципального управления в сфере культуры Мингрельского сельского поселения | Тыс.  руб. | 8269,9 | 8269,9 | 100 | 100 |

Таким образом:

**К1=(100+100+100)/3=100%**

2. Оценка по комплексному критерию К2

Формулировка критерия - обеспечение финансирования программных мероприятий.

Весовой коэффициент критерия - Z2 = 0,2.

Количественное значение критерия определяется по формуле:

К2 = F YEAR x 1,0

F YEAR - уровень фактического обеспечения финансирования за счет бюджетных средств от предусмотренного бюджетом на текущий (отчетный) финансовый год;

Количественное значение вышеуказанных подкритериев рассчитывается по формулам:

F YEAR выполн 2,0

F YEAR = ---------------- x 100%=---------------- x 100%=100%, где

F YEAR заплан 2,0

F YEAR заплан - запланированный объем финансового обеспечения программы за счет бюджетных средств в отчетном финансовом году;

F YEAR выполн - фактический объем финансового обеспечения программы за счет бюджетных средств в отчетном финансовом году.

Для реализации мероприятий программы в бюджете Мингрельского сельского поселения в 2018 году были утверждены 8269,9 тыс. рублей. По факту исполнение составило 8269,9 тыс. рублей.

Таким образом:

**К2 = F YEAR x 1 =100% х1=100%**

3. Оценка по комплексному критерию К3

Формулировка критерия - степень выполнения запланированных мероприятий.

Весовой коэффициент критерия - Z3 = 0,3.

Таблица 2

Перечень отдельных мероприятий муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование мероприятия | Источник финансирования | Объем финансирования, всего (тыс. руб.) | В том числе (тыс. рублей) | | | Муниципальный заказчик, получатель субсидий |
| 2018   год | 2019   год | 2020   год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовое обеспечение деятельности МБУК «Мингрельский КДЦ» | местный бюджет | 7117,6 | 2708,6 | 2246,8 | 2162,2 | МБУК «Мингрельский КДЦ» (с 01.01.2019 МКУК «Мингрельский КДЦ) |
| 2 | Создание условий для организации досуга и обеспечения услугами организаций культуры в части поэтапного повышения уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии до среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) по Краснодарскому краю, всего, в том числе: | краевой бюджет | 6099,4 | 2150,9 | 2282,1 | 1666,4 | МБУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека» (с 01.01.2019г. МКУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека») |
| местный бюджет | 2099,2 | 564,8 | 599,3 | 935,1 |
|  | Поэтапное повышение уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии | краевой бюджет | 4701,5 | 1630,6 | 1761,8 | 1309,1 | МБУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека» (с 01.01.2019г. МКУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека») |
| местный бюджет | 2046,1 | 547,1 | 581,6 | 917,4 |
| Осуществление ежемесячных денежных выплат стимулирующего характера работникам по 3000 рублей, имеющим право на их получение | краевой бюджет | 1397,9 | 520,3 | 520,3 | 357,3 | МБУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека» с 01.01.2019г. МКУК «Мингрельский КДЦ»  «Мингрельская библиотека») |
| местный бюджет | 53,1 | 17,7 | 17,7 | 17,7 |
| 3 | Финансовое обеспечение деятельности МБУК «Мингрельская библиотека»» | местный бюджет | 2644,2 | 1141,3 | 731,9 | 771,0 | МБУК «Мингрельская библиотека» (с 01.01.2019 г. МКУК «Мингрельская библиотека») |
| 4 | Финансовое обеспечение деятельности МКУ «ЦБ Мингрельского сельского поселения»» | местный бюджет | 3852,1 | 1338,4 | 1387,6 | 1126,1 | МКУ «ЦБ Мингрельского сельского поселения»» |
| 5 | Денежное поощрение лучшим муниципальным учреждениям культуры | федеральный бюджет | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | МБУК «Мингрельский КДЦ» с 01.01.2019г. МКУК «Мингрельский КДЦ» |
| краевой бюджет | 33,4 | 33,4 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 7,0 | 7,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Денежное поощрение лучшим работникам лучших муниципальным учреждениям культуры | федеральный бюджет | 150,0 | 150,0 | 0,0 | 0,0 | МБУК «Мингрельский КДЦ» с 01.01.2019г. МКУК «Мингрельский КДЦ» |
| краевой бюджет | 47,1 | 47,1 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 10,4 | 10,4 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Софинансирование по подпрограмме "Кадровое обеспечение сферы культуры и искусства" государственной программы Краснодарского края  "Развитие культуры" утвержденной постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 14 октября 2013 года №1175 | местный бюджет | 54,0 | 18,0 | 18,0 | 18,0 | МБУК «Мингрельский КДЦ», МУК «Мингрельская библиотека» (с 01.01.2019 г. МКУК «Мингрельский КДЦ», МКУК «Мингрельская библиотека») |
|  | **Итого:** |  | **22160,4** | **8251,9** | **7247,7** | **6660,8** |  |

Количественное значение критерия рассчитывается по формуле:

**К выполн 1**

**К3 = --------- x 100%=--------- x 100%=100,0% где**

**К заплан 1**

К выполн - количество выполненных мероприятий;

К заплан - количество запланированных мероприятий.

**Интегральная оценка программы**

На основании приведенных расчетов интегральный (итоговый) показатель рейтинга программы (R) равен 1.

**R = 100% x 0,5+ 100% x 0,2+ 100% x 0,3=50%+20%+30%=100,0%**

**II. Оценка социальной и бюджетной эффективности программы**

Создание благоприятных экономических, социальных условий для достижения основной цели программы:

развитие и реализация культурного и духовного потенциала каждой личности;

повышение эффективности муниципального управления в сфере культуры Мингрельского сельского поселения;

создание условий для свободного и оперативного доступа к информационным ресурсам и знаниям;

сохранение и предотвращение утраты культурного наследия Кубани;

улучшение качества услуг, предоставляемых учреждениями культуры, искусства и кинематографии Мингрельского сельского поселения;

сохранение и развитие художественно-эстетического образования и кадрового потенциала культуры и искусства на территории Мингрельского сельского поселения;

укрепление материально-технической базы учреждений культуры, искусства и кинематографии Мингрельского сельского поселения.

Начальник финансового отдела С.Д.Андриенко