

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 42-э

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на проект изменений в муниципальную программу «Культура городского округа Королёв» на 2017 - 2021 годы

г. Королёв Московской области

5 июля 2018 года

Основание для проведения финансово-экономической экспертизы (далее – экспертиза): пункт 2.7 Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2018 год.

Предмет экспертизы: проект постановления Администрации городского округа Королёв Московской области «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Королёв Московской области на 2017 - 2021 годы «Культура городского округа Королёв», утвержденную постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2016 г. № 1769-ПА» (далее – проект постановления).

Цель экспертизы: подтверждение полномочий по установлению расходного обязательства, подтверждение обоснованности объема расходного обязательства, установление экономических последствий принятия нового расходного обязательства бюджета городского округа Королёв Московской области.

Объекты экспертизы: Администрация, Комитет по культуре, Администрации городского округа Королёв Московской области.

Исследуемый период: 2018 год.

Сроки проведения экспертизы: 4-5 июля 2018 года.

Результаты экспертизы:

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области (далее – Контрольно-счётная палата) подготовлено в соответствии со статьями 157, 268¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пунктом 1 статьи 17¹ Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьей 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьей 39 Устава городского округа Королёв Московской области, статьей 7 Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Королёв Московской области, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 12.11.2014 г. № 39/6.

Экспертиза проекта изменений в муниципальную программу не предполагает оценку общего социального, экономического эффекта от реализации муниципальной программы, определение масштаба и динамики негативных и позитивных социальных воздействий при принятии или непринятии изменений программы.

Муниципальная программа «Культура городского округа Королёв» утверждена постановлением Администрации городского округа Королёв

Московской области от 21 ноября 2016 г. № 1769-ПА, изменения внесены постановлениями Администрации от 22 марта 2017 г. № 238-ПА, от 28 апреля 2017 г. № 365-ПА, от 7 июня 2017 г. № 469-ПА, от 26 июля 2017 г. № 667-ПА, от 5 сентября 2017 г. № 887-ПА, от 27 октября 2017 г. № 1182-ПА, от 1 декабря 2017 г. № 1378-ПА, от 6 декабря 2017 г. № 1418-ПА, от 22 декабря 2017 г. № 1563-ПА, от 30 марта 2018 г. № 400-ПА, от 22 мая 2018 г. № 618-ПА.

В рамках реализации муниципальной программы планируется выполнение 7 подпрограмм:

1. «Сохранение, использование, популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), находящихся в собственности городского округа Королёв Московской области»;
2. «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам»;
3. «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры»;
4. «Развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха»;
5. «Развитие туризма»;
6. «Обеспечивающая подпрограмма»;
7. «Развитие архивного дела».

Проектом изменений программы предусматривается внесение изменений в подпрограммы 2 «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам» и 3 «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры».

Проект изменений подготовлен Комитетом по культуре.

Вносимые изменения обусловлены изменением показателей муниципальной программы, изменением объемов финансирования мероприятий муниципальной программы за счет средств городского и областного бюджетов в 2018 году.

Сведения об изменениях, вносимых в Приложение 1 к муниципальной программе «Планируемые результаты реализации муниципальной программы «Культура городского округа Королёв» на срок 2017-2021 годы», представлены в таблице.

Показатель			2017	2018	2019	2020	2021
<i>Подпрограмма II «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам»</i>							
2.6. Количество посещений организаций культуры (муниципальных профессиональных театров) по отношению к уровню 2010 года, % по отношению к базовому значению	Действующая редакция		0,1	0,15	0,20	0,25	0,30
	Проект		132	133	134	135	136
2.7. Увеличение количества посетителей театрально-концертных и киномероприятий, человек	Действующая редакция		387393	320645	323851	327090	330361
	Проект		355017	358567	362152	365773	369430
2.8. Увеличение посетителей театрально-	Действующая редакция		91,8	89,5	100,4	100,5	100,6

Показатель		2017	2018	2019	2020	2021
концертных мероприятий, %	Проект	110,6	111,7	112,8	113,9	114,1
2.9. Увеличение количества посетителей киномероприятий, %	Действующая редакция	115	116	117	118	119
	Проект	117,2	118,4	119,6	120,8	122,0
Вводится новый показатель						
2.10. Доля детей, привлекаемых к участию в творческих мероприятиях, в общем числе детей в городском округе Королёв Московской области, % по отношению к предыдущему году	Проект	9,6	9,7	9,8	9,8	10,0
<i>Подпрограмма III «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры»</i>						
3.1. Модернизация материально-технической базы объектов культуры путем строительства, реконструкции, проведения капитального ремонта, технического переоснащения муниципальных учреждений культуры современным непромышленным оборудованием,	Действующая редакция (%)	78,9	76,3	73,6	71,0	68,4
	Проект (единиц)	8	7	6	5	4

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий программы увеличится на 40 921,0 тыс. рублей, с 1 786 391,1 тыс. рублей до 1 827 312,1 тыс. рублей, или на 2,3 %, в связи с увеличением объема средств:

- городского бюджета на 9 144,0 тыс. рублей, или на 0,5 %, в 2018 году;
- бюджета Московской области на 31 777,0 тыс. рублей, или 1,8 раза, в 2018 году.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования муниципальной программы в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Программа в действующей редакции	Всего, том числе средства:	350 356,1	390 797,6	347 403,8	348 916,8	348 916,8	1 786 391,1
	ГБ	332 397,1	359 273,6	344 587,8	346 098,8	346 098,8	1 728 456,1
	ОБ	10 149,0	27 044,5	1 556,0	1 558,0	1 558,0	41 865,5
	ФБ	6 550,0	3 219,5	0,0	0,0	0,0	9 769,5
	внебюджетных источников	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	6 300,0
Проект	Всего, том числе средства:	350 356,1	431 718,6	347 403,8	348 916,8	348 916,8	1 827 312,1
	ГБ	332 397,1	368 417,6	344 587,8	346 098,8	346 098,8	1 737 600,1
	ОБ	10 149,0	58 821,5	1 556,0	1 558,0	1 558,0	73 642,5

тыс. рублей

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
	ФБ	6 550,0	3 219,5	0,0	0,0	0,0	9 769,5
	внебюджетных источников	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	6 300,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	40 921,0	0,0	0,0	0,0	40 921,0
	ГБ	0,0	9 144,0	0,0	0,0	0,0	9 144,0
	ОБ	0,0	31 777,0	0,0	0,0	0,0	31 777,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	внебюджетных источников	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1. Подпрограмма 2 «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам»

Общий объём финансирования подпрограммы уменьшится на 135,1 тыс. рублей, с 1 646 484,3 тыс. рублей до 1 646 349,2 тыс. рублей, или на 0,01 %, в связи с уменьшением объема средств городского бюджета в 2018 году.

В Перечень мероприятий подпрограммы вносятся следующие изменения:

1.1. Основное мероприятие 1 «Обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений»:

- уменьшается объем финансирования на реализацию мероприятия 1.1. «Организация досуга населения, концертного обслуживания, культурно-массовой работы и работы коллективов художественной самодеятельности и клубов по интересам, организация кинопоказа» на 135,1 тыс. рублей из городского бюджета в 2018 году.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 2 «Организация досуга, предоставление услуг в сфере культуры и доступа к музейным фондам» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

тыс. рублей

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	317 673,5	355 219,8	323 523,0	325 034,0	325 034,0	1 646 484,3
	ГБ	310 974,5	336 508,8	323 523,0	325 034,0	325 034,0	1 621 074,3
	ОБ	3 549,0	15 491,5	0,0	0,0	0,0	19 040,5
	ФБ	3 150,0	3 219,5	0,0	0,0	0,0	6 369,5
Проект	Всего, том числе средства:	317 673,5	355 084,7	323 523,0	325 034,0	325 034,0	1 646 349,2
	ГБ	310 974,5	336 373,7	323 523,0	325 034,0	325 034,0	1 620 939,2
	ОБ	3 549,0	15 491,5	0,0	0,0	0,0	19 040,5
	ФБ	3 150,0	3 219,5	0,0	0,0	0,0	6 369,5
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-135,1	0,0	0,0	0,0	-135,1
	ГБ	0,0	-135,1	0,0	0,0	0,0	-135,1
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

2. Подпрограмма 3 «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры»

Общий объём финансирования подпрограммы в 2018 году увеличится на 41 056,1 тыс. рублей, с 6 300,0 тыс. рублей до 47 356,1 тыс. рублей, или в 7,5 раз, в связи с увеличением в 2018 году объема средств городского бюджета на 9 144,0 тыс. рублей и бюджета Московской области на 31 777,0 тыс. рублей.

В Перечень мероприятий подпрограммы вносятся следующие изменения:

1.1. Основное мероприятие 1 «Модернизация материально-технической базы объектов культуры путем реконструкции, проведения капитального ремонта, технического переоснащения современным непроизводственным оборудованием муниципальных учреждений культуры города Королёва Московской области»:

- увеличивается в 2018 году объем финансирования на реализацию нового мероприятия 1.4. «Проведение капитального ремонта и технического переоснащения объектов культуры, находящихся в муниципальной собственности городского округа Королёв Московской области» на 41 056,1 тыс. рублей в том числе:

- городского бюджета на 9 279,1 тыс. рублей;

- бюджета Московской области на 31 777,0 тыс. рублей.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 3 «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений в сфере культуры» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

Срок реализации		тыс. рублей					
		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	6 300,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	внебюджетных источников	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	6 300,0
Проект	Всего, том числе средства:	1 260,0	42 316,1	1 260,0	1 260,0	1 260,0	47 356,1
	ГБ	0,0	9 279,1	0,0	0,0	0,0	9 279,1
	ОБ	0,0	31 777,0	0,0	0,0	0,0	31 777,0
	внебюджетных источников	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	6 300,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	41 056,1	0,0	0,0	0,0	41 056,1
	ГБ	0,0	9 279,1	0,0	0,0	0,0	9 279,1
	ОБ	0,0	31 777,0	0,0	0,0	0,0	31 777,0
	внебюджетных источников	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Проведенной экспертизой в части объемов финансирования установлено, что объем финансирования муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2017 - 2021 годы «Культура городского округа Королёв» за счет средств бюджетных средств на 2018 год соответствует

показателям бюджета городского округа Королёв Московской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденным решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 4 июня 2018 г. № 463/101.

Председатель
Контрольно-счётной палаты



С.М.Цыганкова