

Приложение № 20
к Заключению
от «29» ноября 2021 г. № 73

Муниципальная программа
«Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»

Муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» (далее - МП) утверждена постановлением администрации Верещагинского городского округа от 30.01.2020 года №254-01-01-83 (в редакции от 23.03.2021 года №254-01-01-447).

Цель МП - удовлетворение потребностей в реализации культурного, духовного и туристского потенциала населения Верещагинского городского округа.

В результате реализации МП ожидается:

- увеличение посещений организаций культуры на 15%;*
- увеличение количества молодых людей, занятых организованным досугом, не менее 3% от общего количества молодежи Верещагинского городского округа;*
- появление нового туристического маршрута.*

Достижение целей и задач МП характеризуется 22 показателями конечного результата, из них 4 показателя конечного результата не имеют финансового ресурса.

Финансирование МП

Объемы финансирования МП представлены следующими показателями:

Таблица №1 (тыс. рублей)

Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 30.09.2021 года №43/384)			Предусмотрено в проекте бюджета округа			Изменение финансирования МП к уточненному бюджету	
2021 год	2022 год	2023 год	2022 год	2023 год	2024 год	2022 год	2023 год
69 024,6	61 362,8	59 978,7	65 791,8	64 291,9	64 220,5	+ 4 429,0	+ 4 313,2

Анализ динамики расходов МП показывает *увеличение* в 2022 году финансирования на 4 429,0 тыс. рублей, в сравнении с утвержденным объемом финансирования:

- за счет *снижения* объемов финансирования на:
 - организацию деятельности клубных формирований и формирований самодетельного народного творчества в сумме 111,6 тыс. рублей;
 - создание виртуальных концертных залов в сумме 1 000,0 тыс. рублей;
- за счет *увеличение* объемов финансирования на:
 - оказание услуг, выполнение работ в области библиотечного дела в сумме 762,4 тыс. рублей;
 - оказание услуг, выполнение работ в области музейного дела в сумме 437,5 тыс. рублей;

- организацию и проведение культурно-массовых мероприятий в сумме 2 699,3 тыс. рублей;
- ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры в сумме 437,1 тыс. рублей;
- организацию и проведение мероприятий по работе с молодежью в сумме 13,3 тыс. рублей;
- обеспечение развития и укрепления материально-технической базы учреждений культуры в сумме 1 022,9 тыс. рублей;
- участие в международных, всероссийских, краевых и межтерриториальных мероприятиях в области культуры в сумме 158,1 тыс. рублей;
- освещение мероприятий в средствах массовой информации в сумме 10,0 тыс. рублей.

На реализацию МП в проекте бюджета округа на 2022 - 2024 годы предусмотрено 194 304,2 тыс. рублей, в т.ч. на 2022 год - 65 791,8 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 65 770,9 тыс. рублей), на 2023 год - 64 291,9 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 64 271,0 тыс. рублей), на 2024 год - 64 220,5 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 64 220,5 тыс. рублей).

В структуре расходов проекта бюджета округа, расходы по МП составляют на 2022 год - 4,5 % от общего объема расходов, на 2023 год - 4,8 %, на 2024 год - 4,7 %. По средствам местного бюджета процент обеспеченности в рамках МП составляет на 2022 год - 80,1 % от общего объема расходов, на 2023 - 2024 годы - 100,0 %, в т.ч. по мероприятиям:

Таблица № 2 (тыс. рублей)

№	Наименование мероприятий	Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 30.09.2021 года №43/384)	Предусмотрено в проекте бюджета округа			
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	
1.	Оказание услуг, выполнение работ в области библиотечного дела	21 707,8	21 065,7	21 065,7	21 065,7	
2.	Оказание услуг, выполнение работ в области музейного дела	4 840,4	4 854,4	4 854,4	4 854,4	
3.	Обеспечение работы с музейным фондом в базе данных Комплексной автоматизированной музейной информационной системы КАМИС	105,0	0,0	0,0	0,0	
4.	Организация и проведение культурно-массовых мероприятий	10 143,0	12 422,8	12 843,2	12 843,2	
5.	Участие в международных, всероссийских, краевых и межтерриториальных мероприятиях в	186,0	158,1	0,0	0,0	

	области культуры				
6.	Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	26 123,9	24 403,7	24 403,7	24 403,7
7.	Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы учреждений культуры	1 330,1	1 022,9	0,0	0,0
8.	Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры	3 091,7	821,2	35,4	0,0
9.	Освещение мероприятий в средствах массовой информации	10,0	10,0	0,0	0,0
10.	Обеспечение работников муниципальных учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение и оздоровление	36,0	36,0	36,0	0,0
11.	Участие в семинарах, форумах, конференциях, фестивалях и других мероприятиях в сфере культуры	90,0	0,0	0,0	0,0
12.	Организация и проведение мероприятий по работе с молодежью	1 240,7	997,0	1 053,5	1 053,5
13.	Предоставление выплат победителям конкурса «Будущее Верещагинского муниципального района» по обязательствам, принятым муниципальным образованием «Верещагинский муниципальный район Пермского края» до 2019 года включительно	120,0	0,0	0,0	0,0
	Итого:	69 024,6	65 791,8	64 291,9	64 220,5

Справочно: по данным АЦК-финансы по состоянию на 25.11.2021 исполнение по данной программе составило 85,1% от уточненного бюджета.

Проверка обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверка расчетов объемов финансирования программных мероприятий на соответствие Методике УФ

Таблица №3

№	Наименование мероприятий, предусмотренных проектом бюджета округа	Обоснование объемов финансирования	Соответствие или не соответствие Методике УФ
1.	Оказание услуг, выполнение работ в области библиотечного дела	Расчет нормативных затрат муниципальных учреждений на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ
2.	Оказание услуг, выполнение работ в области музейного дела	Расчет нормативных затрат муниципальных учреждений на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ
3.	Организация и проведение культурно-массовых мероприятий	Расчет нормативных затрат муниципальных учреждений на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ

4.	Участие в международных, всероссийских, краевых и межтерриториальных мероприятиях в области культуры	Расчет на основании планируемых расходов (в бюджете округа предусмотрены утвержденные показатели базисного периода с учетом прогнозируемых изменений - экономией 15,0 %)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ
5.	Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	Расчет нормативных затрат муниципальных учреждений на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ
6.	Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы учреждений культуры	<p>Доля местного бюджета не менее 10% 1 022,9 тыс. рублей на 2022 год, в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Приобретение светового оборудования МБУК ВМКЦ (3 коммерческих предложения) - местный бюджет 40,1 тыс. рублей; ➤ Приобретение кресел в социальный кинозал МБУК «Дворец досуга» Сепычевский отдел досуга и творчества (3 коммерческих предложения) - местный бюджет 266,9 тыс. рублей; ➤ Приобретение кресел для виртуального концертного зала в МБУК «ВЦБ» (3 коммерческих предложения) - местный бюджет 136,4 тыс. рублей; ➤ Приобретение светового, звукового оборудования МБУК «Дворец досуга» (3 коммерческих предложения) - местный бюджет 375,0 тыс. рублей; ➤ Приобретение театральных кресел МБУК «Дворец досуга» (3 коммерческих предложения) - местный бюджет 204,5 тыс. рублей 	Соответствует подпунктам 3.14.3., 2.5.1.3. Методики УФ
7.	Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры	<p>Доля местного бюджета не менее 10% 821,2 тыс. рублей на 2022 год, в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Локальный сметный расчет, исходя из стоимости единицы выполнения работ (в ценах 2 кв. 2021 г. с учетом НДС), с учетом объемов выполняемых работ (ремонт полов в здании Субботниковского отдела досуга и творчества - доля местного бюджета 215,3 тыс. рублей не менее 10,0%); ➤ Локальные сметные расчеты, исходя из стоимости единицы выполнения работ (<u>в ценах 4 кв. 2020 г., 4 кв. 2017 г. с учетом НДС</u>), с учетом объемов выполняемых работ (ремонт полов, ремонт санузлов в здании филиала кинотеатр «Комсомолец» - доля местного бюджета 170,5 тыс. рублей не менее 10,0%); ➤ Локальные сметные расчеты, 	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ

		исходя из стоимости единицы выполнения работ (в ценах 1 кв. 2020 г., 2 кв. 2021 г. с учетом НДС), с учетом объемов выполняемых работ (ремонт полов, крыльца, туалета, утепление стен, кровли здания в здании СП Бородульский отдел досуга и творчества - доля местного бюджета 435,4 тыс. рублей не менее 10,0%)	
8.	Освещение мероприятий в средствах массовой информации	Расчет на основании планируемых расходов (в бюджете округа предусмотрены утвержденные показатели базисного периода)	Соответствует подпунктам 3.14.3., 2.5.1.3. Методики УФ
9.	Реновация учреждений отрасли культуры	Доля местного бюджета не менее 1,0% 35,4 тыс. рублей на 2023 год: ➤ Сводный сметный расчет стоимости строительства (в ценах 1 кв. 2021 с учетом НДС) по ремонту здания МБУК «Верещагинский музейно-культурный центр» (ремонт штукатурки стен фасада, перекрытия стен в зрительном зале, покрытие полов в фойе здания); ➤ Заявка в план мероприятий (реновация региональных и муниципальных учреждений отрасли культуры в рамках ФП «Культурная среда» национального проекта «Культура»)	Соответствует подпунктам 3.14.2., 2.5.1.3. Методики УФ
10.	Обеспечение работников муниципальных учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение и оздоровление	Расчет, в соответствии с выполнением условий соглашения с Министерством социального развития ПК	Соответствует подпунктам 3.15.3., 2.5.1.6. Методики УФ
11.	Организация и проведение мероприятий по работе с молодежью	Расчет нормативных затрат муниципальных учреждений на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)	Соответствует подпунктам 3.13.3., 2.5.1.3. Методики УФ

Вывод: в составе финансово-экономического обоснования объемов бюджетных ассигнований на реализацию МП по мероприятию «Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры» предоставлены локальные сметные расчеты, составленные в ценах в различных период (в ценах 2 кв. 2021 г., в ценах 4 кв. 2020 г., в ценах 4 кв. 2017 г., в ценах 1 кв. 2020 г. с учетом НДС), что приведет в дальнейшем к дополнительному финансированию и увеличению бюджетных ассигнований или к невыполнению ремонтных работ.

Предложения: пересмотреть локальные сметные расчеты по мероприятию «Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры» в ценах 2021 года.