ЗАКЛЮЧЕНИЕ

аналитического отдела аппарата Думы городского округа Тольятти

на информацию администрации городского округа Тольятти о выполнении муниципальной программ «Культура Тольятти на 2019 – 2023 годы», утвержденной постановлением администрации

от 21.09.18 №2799-п/1, за 2022 год

(Д – 88 от 06.04.23г.)

В соответствии с Планом текущей деятельности Думы на II квартал 2023 года для рассмотрения на заседании Думы 17 мая вынесен вопрос «Информация администрации городского округа Тольятти о выполнении муниципальной программ «Культура Тольятти на 2019 – 2023 годы», утвержденной постановлением администрации от 21.09.18 №2799-п/1, за 2022 год (далее – Программа) *- сроки предоставления информации соблюдены.*

Рассмотрев представленные материалы, отмечаем следующие.

Отчет муниципальной программы за 2022 год был рассмотрен и одобрен на заседании Коллегии администрации *(далее – Программа).*

Постановлением администрации от 24.03.23г. №1005-п/1 утвержден отчет о реализации муниципальной программы «Культура Тольятти на 2019 – 2023 годы», утвержденной постановлением администрации г.о.Тольятти от 21.09.2018 №2799-п/1, за 2022 год.

Источником финансирования Программы являются средства бюджета городского округа Тольятти, областной и федеральный бюджеты. Департамент культуры является координатором Программы (заказчики – ДК, ДГД и ОУ).

С момента утверждения Программы изменения вносились 27 раз *(в 2021 году – 6 раз)*, в том числе и в связи с изменением объема бюджетного финансирования за счет всех источников **в целом** *(на сегодняшний день)*:

*таблица №1, тыс.руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План**  *(первоначальная редакция)* | **План**  *(со всеми изменениями)* | **Отклонения**  ***+/-*** |
| Федеральный бюджет | 412 592,0 | 128 680,2 | -283 911,8 |
| Областной бюджет | 224 026,0 | 494 364,1 | +270 338,1 |
| Местный бюджет | 3 648 442,1 | 4 635 693,5 | +987 251,4 |
| Внебюджетные средства | 720 960,0 | 828 545,3 | +107 585,3 |
| **ИТОГО** | **5 006 020,1** | **6 087 283,1** | **+1 081 263,0** |

В целом по Программе *(со всеми изменениями)* финансирование увеличивается на **+1 081 263,0 тыс.руб. (122%)** от первоначальной редакции Программы. Увеличение сложилось за счет увеличения финансирования мероприятий за счет средств:

*- областного бюджета на 270 338,1 тыс.руб.;*

*- местного бюджета на 987 251,4 тыс.руб.;*

*- внебюджетных средств на 107 585,3 тыс.руб.*

За счет федерального бюджета, уменьшение на 283 911,8 тыс.руб.

Фактические затраты на реализацию мероприятий Программы (без учета оплаты ранее принятых обязательств*)* составили 1 221 608,2тыс. руб. (99%) от плана 1 239 146,9 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств бюджета городского округа Тольятти – 1 013 497,2 тыс. руб.(98%) при плане 1 025 635,1 тыс.руб.;

- за счет средств областного бюджета – 11 403,5 тыс. руб. (100%) при плане 11 404,0тыс.руб.;

- за счет средств федерального бюджета – 17 247,4 тыс. руб. (100%) при плане 17 247,4 тыс.руб.;

- за счет внебюджетных средств – 179 460,0 тыс. руб. (97%) при плане 184 860,4тыс.руб.

В таблице №2 представлен анализ исполнения финансирования Программы в целом **в 2022 году** (по всем источникам финансирования и с учетом оплаты ранее принятых обязательств):

*таблица №2, тыс.руб.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ГРБС** | **Финансирование, тыс.руб.** | | | **+/-**  *факт/план* | **% исполнения** |
| **План** | **Факт** | **Кассовое исполнение** |
| Федеральный бюджет | 17 247,4 | 17 247,4 | 17 247,4 | - | 100 |
| Областной бюджет | 11 404,0 | 11 403,5 | 11 403,5 | -0,5 | 100 |
| Местный бюджет | 1 025 635,1 | 1 013 497,2 | 1 014 947,5 | -12 137,9 | 98 |
| Внебюджетные средства | 184 860,4 | 179 460,0 | 186 256,0 | -5 400,4 | 97 |
| **ИТОГО:** | **1 239 146,9** | **1 221 608,2** | **1 229 854,4** | **-17 538,8** | **99** |

Отмечаем, что запланированные средства на финансирование Программы в 2022 году уменьшены на 17 538,8тыс.руб. за счет местного бюджета на 12 137,9тыс.руб. и за счет внебюджета 5 400,4 тыс.руб.

Финансирование в 2022 году мероприятий Программы осуществлялось по 6-ти задачам.

В таблице представлен анализ исполнения финансирования по основным задачам Программы за 2022 год:

*таблица №3, тыс.руб.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№ /***  ***№*** | ***Основные задачи программы*** | ***Объем финансирования***  ***в 2022 году*** | | ***Отклонения***  ***+ / -***  ***% исполнения*** |
| ***План***  *(со всеми изменениями)* | ***Фактические расходы*** |
| 1. | Создание условий для повышения роли культуры во всестороннем развитии человеческого потенциала (образование, профессии будущего) *(финансировались 6 мероприятий),* в т.ч. за счет:  *- средств местного бюджета*  *- средства областного бюджета*  *- средства федерального бюджета* | 981 004,8  *975 843,1*  *722,6*  *4 439,1* | 975 437,2  *970 275,5*  *722,6*  *4 439,1* | -5 567,6  99%  *-5 567,6*  *-*  *-* |
| 2. | Создание условий для влияния культуры на обеспечение интенсивного развития экономики (наука, инновации, бизнес) *4 мероприятия* | **без финансирования** | | |
| 3. | Создание условий для сохранения и улучшения среды жизнеобитания с вовлечением ресурсов культуры*(финансировались 3 мероприятия)*, в т.ч.:  *- средств местного бюджета*  *- средств областного бюджета*  *- средств федерального бюджета* | 11 511,5  *974,8*  *1 481,6*  *9 055,1* | 11 511,5  *974,8*  *1 481,6*  *9 055,1* | 100%  *-*  *-*  *-* |
| 4. | Создание условий для активизации культуры и развития местного самоуправления (добровольчество, общественное участие, некоммерческий сектор, агломерационные эффекты) *(финансировалось 5 мероприятий),* в т.ч.*:*  *- средств местного бюджета*  *- средств областного бюджета*  *- средств федерального бюджета* | 10 993,3  *3 629,0*  *3 611,2*  *3 753,1* | 10 992,5  *3 628,2*  *3 611,2*  *3 753,1* | *-0,80*  *99,9%*  *-0,80*  *-*  *-* |
| 5. | Создание условий для поддержки и продвижения перспективных и долгосрочных проектов, в том числе в области международного сотрудничества в социокультурной сфере *(финансировались 4 мероприятия),* в т.ч.*:*  *- средств местного бюджета;*  *- областные средства;*  *- внебюджетные средства* | 199 351,8  *8 902,8*  *5 588,6*  *184 860,4* | 193 949,4  *8 901,3*  *5 588,1*  *179 460,0* | -5 402,4  97%  *-1,5*  *-0,5*  *-5 400,4* |
| 6. | Создание оптимальных, безопасных и благоприятных условий нахождения граждан в муниципальных учреждениях культуры, в том числе обеспечение укрепления материально-технической базы муниципальных учреждений культуры в соответствии с современными требованиями (финансировались 7 мероприятий), в т.ч.:  *- средств местного бюджета* | 36 285,3  *36 285,3* | 29 717,4  *29 717,4* | -6 567,9  82%  *-6 567,9* |
| **ИТОГО без учета оплаты ранее принятых обязательств, в том числе:**  *- средства местного бюджета*  *- средства областного бюджета*  *- средства федерального бюджета*  *- внебюджетные средства* | | **1 239 146,9**  *1 025 635,1*  *11 404,0*  *17 247,4*  *184 860,4* | **1 221 608,2**  *1 013 497,2*  *11 403,5*  *17 247,4*  *179 460,0* | **-17 538,7**  **99%**  *-12 137,9*  *-0,5*  *0,0*  *-5 400,4* |
| **ИТОГО\* с учетом оплаты ранее принятых обязательств, в том числе:**  *- средства местного бюджета*  *- средства областного бюджета*  *- средства федерального бюджета*  *- внебюджетные средства* | | **1 251 419,1**  *1 037 907,3*  *11 404,0*  *17 247,4*  *184 860,4* | **1 233 880,3**  *1 025 769,4*  *11 403,5*  *17 247,4*  *179 460,0* | **-17 538,8**  **99%**  *-12 137,9*  *-0,5*  *0,0*  *-5 400,4* |

Перечисленные средства *(кассовое исполнение)* программы (без учета оплаты ранее принятых обязательств) составили 1 229 854,4 тыс. руб., в том числе: средства 1 043 598,4 тыс.руб. (бюджет г.о. Тольятти и вышестоящие бюджеты) и внебюджетные средства 186 256,0 тыс.руб.

Перечисленные средства *(кассовое исполнение)* программы (с учетом оплаты ранее принятых обязательств) составили 1 242 126,6 тыс. руб., в том числе: бюджетные средства 1 055 870,6 тыс.руб. (бюджет г.о. Тольятти и вышестоящие бюджеты) и внебюджетные средства 186 256,0 тыс.руб.

Согласно отчету об исполнении бюджета г.о.Тольятти за 2022 год в разделе «Кассовое исполнение муниципальных программ, подлежащих финансированию из бюджета г.о.Тольятти, за 2022 год» указано:

-«Утвержденный план – 1 066 559,0 тыс.руб.»;

- «Кассовое исполнение – 1 055 871,0 тыс.руб., процент исполнения 99%».

По состоянию на 01.01.2023 кредиторская задолженность у ГРБС департамент культуры отсутствует.

Оценка эффективности реализации Программы, учитывающая степень достижения целевых показателей (индикаторов) – **100,1%, что означает эффективную реализацию.**

В соответствии с показателями (индикаторами) Программы, из 48-ми показателей:

- 43 выполнены (100%);

- 4 выполнены (более 100%);

- 1 выполнен (менее 85,7%) *– на проведение капремонта МБУДО ДШИ «Лицей искусств» - было принято решение закупку в 2022 году на выполнение работ не проводить и запланировать ее на 2023 год. Таким образом, бюджетные средства в размере 2 738,0 тыс.руб.в 2022 году не были освоены (конец года).*

В таблице №4 приведена справочная информация о количестве учащихся, сотрудников, заработанной платы во всех учреждениях культуры подведомственных департаменту культуры *(в сравнении с 2017-2022гг.):*

*таблица №4*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2022 год** | 2021 год | 2020 год | 2019 год | 2018 год | 2017 год |
| численность работников отрасли | **1673**  **чел.** | 1 943  чел. | 1 983  чел. | 2 019  чел. | 2039  чел. | 2059  чел. |
| количество обучающихся в МБУ ДО | **6 495**  **чел.** | 6 495  чел. | 6 479  чел. | 6 479  чел. | 6 479  чел. | 6 580  чел. |
| уровень (в среднем) заработанной платы | **37 973**  **руб.** | 34 297  руб | 30 737 руб. | 28 784  руб. | 26 858  руб. | 22 856 руб. |
| доходы от приносящей доход деятельности | **184 860,4**  **тыс.руб.** | 157 883,0 тыс.руб. | 120 473,0  тыс.руб, | 171 458,0  тыс.руб, | 162 471,0  тыс.руб. | 158 391,0 тыс.руб. |

*В настоящее время в учреждениях культуры проходят публичные отчеты МУ о своей деятельности в 2022 году, находящихся в ведомственном подчинении департамента культуры.*

В таблице представлен сравнительный анализ предоставления субсидий за счет средств бюджета г.о.Тольятти с 2015 по 2022 гг. СОНКО, осуществляющим деятельность в сфере культуры:

*таблица №6 тыс.руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Размер субсидии по годам** | | | | | | |
| 2016 год | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | **2022 год** |
| 325,0  (2 СОНКО) | 30,0  (1 СОНКО) | 312,0  (2 СОНКО) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | **0,0** |

**Предлагаем:**

1. Департаменту культуры, продолжать работу по привлечению средств из областного бюджета и внебюджетных средств на реализацию мероприятий в сфере культуры и искусства городского округа Тольятти.
2. Рекомендовать учесть решение п/к по социальной политике при рассмотрении отчета по исполнению бюджета и отчета главы за 2022 год.

Вывод: информация администрации городского округа Тольятти о выполнении муниципальной программы городского округа Тольятти «Культура Тольятти на 2019 – 2023гг.», утвержденной постановлением администрации от 21.09.18 №2799-п/1, за 2022 год может быть рассмотрена на заседании Думы городского округа Тольятти.

Начальник аналитического отдела Д.В.Замчевский

*Исп.Н.Н.Гайфутдинова*