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 2021 год

(Д – 117 от 08.04.22г.)

В соответствии с Планом текущей деятельности Думы на II квартал 2022 года для рассмотрения на заседании Думы 08 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 2021 год (далее – Программа) *- сроки предоставления информации соблюдены.*

Рассмотрев представленные материалы, отмечаем следующие.

Отчет муниципальной программы за 2021 год был рассмотрен и одобрен на заседании Коллегии администрации 31.03.2022 года *(далее – Программа).*

Постановлением администрации от 31.03.22г. №711-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 2021 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 МП изменения вносились 21 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 | 48 568,7 | -364 023,3 |
| Областной бюджет | 224 026,0 | 460 668,1 | +236 642,1 |
| Местный бюджет | 3 648 442,1 | 4 433 275,5 | +784 833,4 |
| Внебюджетные средства | 720 960,0 | 813 613,9 | +92 653,9 |
| **ИТОГО** | **5 006 020,1** | **5 756 126,2** | **+750 106,1** |

В целом по Программе *(со всеми изменениями)* финансирование увеличивается на **750 106,1 тыс.руб. (115%)** от первоначальной редакции Программы. Увеличение сложилось за счет увеличения финансирования мероприятий за счет средств:

*- областного бюджета на 236 642,1 тыс.руб.;*

*- местного бюджета на 784 833,4 тыс.руб.;*

*- внебюджетных средств на 92 653,9 тыс.руб.*

Фактические затраты*\** на реализацию мероприятий составили 1 237 867,1 тыс. руб. (103,2%) от плана 1 199 906,2, в том числе:

- за счет средств бюджета городского округа Тольятти – 1 041 412,84 тыс. руб. (105,9 %) при плане 983 808,17 тыс.руб.;

- за счет средств областного бюджета – 23 895,5 тыс. руб. (99,8%) при плане 23 943,4 тыс.руб.;

- за счет средств федерального бюджета – 18 014,7 тыс. руб. (99,9%) при плане 18 016,5тыс.руб.;

- за счет внебюджетных средств (средств собственников) – 154 544,00 тыс. руб. (88,7%) при плане 174 143,0 тыс.руб.

*\*без учета оплаты ранее принятых обязательств*

В таблице №2 представлен анализ исполнения финансирования Программы в целом **в 2021 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** | **Перечисле**  **нные** |
| Федеральный бюджет | 18 016,5 | 18 014,7 | 18 014,7 | -1,8 | 99,9 |
| Областной бюджет | 36 992,4 | 23 895,5 | 23 895,5 | -13 096,9 | 64,6 |
| Местный бюджет | 984 701,2 | 1 044 599,9 | 984 477,9 | +59 898,7 | 106 |
| Внебюджетные средства | 174 143,0 | 154 544,0 | 158 124,0 | -19 599,0 | 88,7 |
| **ИТОГО, в том числе** | **1 213 853,2** | **1 241 054,1** | **1 184 512,1** | **+27 201,0** | **102,2** |

Отмечаем, что запланированные средства на финансирование Программы в 2021 году уменьшены на 13 096,9 тыс.руб. за счет областного бюджета и на 19 599,0 тыс.руб. за счет внебюджета.

Финансирование в 2021 году мероприятий Программы осуществлялось по 6-ти задачам.

В таблице представлен анализ исполнения финансирования по основным задачам Программы за 2021 год:

*таблица №3, тыс.руб.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№ /***  ***№*** | ***Основные задачи программы*** | ***Объем финансирования***  ***в 2021 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 5 мероприятий),* в т.ч. за счет:  *- средств местного бюджета* | 965 849,5  *965 849,5* | 1 025 972,0  *1 025 972,0* | +60 122,5 (106,2%)  *+60 122,5 (106,2%)* |
| 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 5 мероприятий)*, в т.ч.:  *- средств местного бюджета*  *- средств областного бюджета*  *- средств федерального бюджета* | 18 101,0  *4 868,0*  *1 131,0*  *12 102,0* | 18 100,3  *4 866,8*  *1 131,7*  *12 101,8* | -0,7 (99,9%)  *-1,2 (99,9%)*  *+0,7 (100,1%)*  *-0,2 (99,9%)* |
| 4. | Создание условий для активизации культуры и развития местного самоуправления (добровольчество, общественное участие, некоммерческий сектор, агломерационные эффекты) *(финансировалось 4 мероприятия),* в т.ч.*:*  *- средств местного бюджета*  *- средств областного бюджета*  *- средств федерального бюджета* | 13 152,0  *4 053,0*  *3 184,5*  *5 914,5* | 10 649,5  *1 552,7*    *3 183,9*  *5 912,9* | -2 502,5 (80,9%)  *-2 500,3 (38,3%)*  *-0,6 (99,8%)*  *-1,6 (99,9%)* |
| 5. | Создание условий для поддержки и продвижения перспективных и долгосрочных проектов, в том числе в области международного сотрудничества в социокультурной сфере *(финансировались 2 мероприятия),* в т.ч.*:*  *- средств местного бюджета;*  *- областные средства;*  *- внебюджетные средства* | 199 616,0  *5 845,0*  *19 628,0*  *174 143,0* | 179 958,0  *5 834,1*  *19 579,9*  *154 544,0* | -19 658,0 (90,1%)  *-10,9 (99,8%)*  *-48,1 (99,7%)*  *-19 599,0 (88,7%)* |
| 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 3 мероприятия), в т.ч.:  *- средств местного бюджета* | 3 187,7  *3 187,7* | 3 187,1  *3 187,1* | -0,6 (99,9%)  *-0,6 (99,9%)* |
| **ИТОГО без учета оплаты ранее принятых обязательств, в том числе:**  *- средства местного бюджета*  *- средства областного бюджета*  *- средства федерального бюджета*  *- внебюджетные средства* | | 1 199 906,2  *983 803,2*  *23 943,4*  *18 016,6*  *174 143,0* | 1 237 867,1  *1 041 412,8*  *23 895,5*  *18 014,7*  *154 544,0* | +37 960,8  (103,2%)  *+57 609,6 (105,8%)*  *-47,9 (99,8%)*  *-1,9 (99,9%)*  *-19 599,0 (88,7%)* |
| **ИТОГО\* с учетом оплаты ранее принятых обязательств, в том числе:**  *- средства местного бюджета*  *- средства областного бюджета*  *- средства федерального бюджета*  *- внебюджетные средства* | | 1 213 853,1  *984 701,2*  *36 992,4*  *18 016,5*  *174 143,0* | 1 241 054,1  *1 044 599,9*  *23 895,5*  *18 014,7*  *154 544,0* | +27 201,0  *+59 898,7*  *-13 096,9*  *-1,8*  *-19 599,0* |

*\*Увеличение фактических затрат от запланированного объема финансирования сложилось в связи с наличием дебиторской и кредиторской задолженности на 01.01.2021г.*

Перечисленные средства *(кассовое исполнение)* программы без учета оплаты ранее принятых обязательств составили 1 181 324,9 руб., в том числе: средства 1 023 200,9 руб. (бюджет г.о. Тольятти и вышестоящий бюджет) и внебюджетные средства 158 124,0 руб.

Перечисленные средства *(кассовое исполнение)* программы с учетом оплаты ранее принятых обязательств составили 1 195 270,4 руб., в том числе: бюджетные средства 1 037 146,4 руб. (бюджет г.о. Тольятти и вышестоящий бюджет) и внебюджетные средства 158 124,0 руб.

Согласно отчету об исполнении бюджета г.о.Тольятти за 2021 год в разделе «Кассовое исполнение муниципальных программ, подлежащих финансированию из бюджета г.о.Тольятти, за 2021 год» указано:

-«Утвержденный план – 1 039 710,0 тыс.руб.»;

- «Кассовое исполнение – 1 037 147,0 тыс.руб., процент исполнения 99,8%».

Оценка эффективности реализации Программы, учитывающая степень достижения целевых показателей (индикаторов) – составило **99,8%, что означает эффективную реализацию.**

В соответствии с показателями (индикаторами) Программы, из 33-х показателей:

- 28 выполнены (100%);

- 2 выполнены (более 100%);

- 2 выполнены (чуть менее 100%);

- 1 не выполнен (0%) «Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, осуществляющим деятельность в сфере культуры». *Администрацией даны пояснения* - «Конкурсный отбор отменен на основании распоряжения заместителя главы городского округа Тольятти от 17.12.2021г. № 9841-р/3 «О признании утратившим силу распоряжения заместителя главы городского округа Тольятти от 22.10.2021 № 8112-р/3 «Об установлении в 2021 году сроков проведения Отбора на предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг, осуществляющим деятельность в сфере культуры», в связи с необходимостью приведения правового акта в соответствие с действующим законодательством».

В таблице №4 приведена справочная информация о количестве учащихся, сотрудников, заработанной платы во всех учреждениях культуры подведомственных департаменту культуры *(в сравнении с 2016-2020гг.):*

*таблица №4*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2021 год** | 2020 год | 2019 год | 2018 год | 2017 год | 2016 год |
| численность работников отрасли | **1 943**  **чел.** | 1 983  чел. | 2 019  чел. | 2039  чел. | 2059  чел. | 2 432  чел. |
| количество обучающихся в МБУ ДО | **6 495**  **чел.** | 6 479  чел. | 6 479  чел. | 6 479  чел. | 6 580  чел. | 6 576  чел. |
| уровень (в среднем) заработанной платы | **34 297**  **руб** | 30 737 руб. | 28 784  руб. | 26 858  руб. | 22 856 руб. | 19 582  руб. |
| доходы от приносящей доход деятельности | **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. | 143 015,0 тыс.руб. |

*Справочно сообщаем, что в настоящее время в учреждениях культуры проходят публичные отчеты МУ, находящихся в ведомственном подчинении департамента культуры, о деятельности в 2021 году.*

В таблице представлен сравнительный анализ предоставления субсидий за счет средств бюджета г.о.Тольятти с 2015 по 2021 гг. СОНКО, осуществляющим деятельность в сфере культуры:

*таблица №6 тыс.руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Размер субсидии по годам** | | | | | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | **2021 год** |
| 1 899,9  (10 СОНКО) | 325,0  (2 СОНКО) | 30,0  (1 СОНКО) | 312,0  (2 СОНКО) | 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 2021 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 2021 год может быть рассмотрена на заседании Думы городского округа Тольятти с учетом заключения.

Начальник аналитического отдела Д.В.Замчевский

*Исп.Н.Н.Гайфутдинова*