****

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН ШАРЫПОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА**

**Красноярского края**

**Заключение**

на проект Постановления администрации Шарыповского муниципального округа «О внесении изменений в Постановление администрации Шарыповского муниципального округа от 17.06.2021 № 457-п «Об утверждении муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры»

(в ред. от 17.06.2021, от 29.11.2021, от 31.03.2022, от 28.07.2022, от 28.11.2022, от 11.05.2023, от 20.06.2023, от 29.11.2023)

24 марта 2025 год № 11

Настоящее экспертное заключение подготовлено Контрольно – счетным органом Шарыповского муниципального округа Красноярского края на основании ст. 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно – счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», ст. 15 Положения о Контрольно – счетном органе Шарыповского муниципального округа Красноярского края принятое Решением Шарыповского окружного Совета депутатов от 19.11.2020 № 5-31р «О создании Контрольно – счетного органа Шарыповского муниципального округа» и в соответствии со стандартом организации деятельности Контрольно-счетного органа Шарыповского муниципального округа Красноярского края СОД 2 «Организация, проведение и оформление результатов финансово-экономической экспертизы проектов Решений Шарыповского окружного Совета депутатов и нормативно-правовых актов по бюджетно-финансовым вопросам и вопросам использования муниципального имущества и проектов муниципальных программ» утвержденного приказом Контрольно-счетного органа Шарыповского муниципального округа Красноярского края от 25.01.2021 № 03.

Представленный на экспертизу проект Постановления администрации Шарыповского муниципального округа «О внесении изменений в Постановление администрации Шарыповского муниципального округа от 17.06.2021 № 457-п «Об утверждении муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры» (в ред. от 17.06.2021, от 29.11.2021, от 31.03.2022, от 28.07.2022, от 28.11.2022, от 11.05.2023, от 20.06.2023, от 29.11.2023) направлен в Контрольно – счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края 17 марта 2025 года. Разработчиком данного проекта муниципальной программы является муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа.

Основанием для разработки муниципальной программы является:

- статья 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- постановление администрации Шарыповского муниципального округа от 13.04.2021 № 288-п «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации» (в ред. от 22.07.2022, от 04.04.2023);

- распоряжение администрации Шарыповского муниципального округа от 21.07.2021 № 374-р «Об утверждении перечня муниципальных программ Шарыповского муниципального округа» (в ред. от 03.08.2022, от 23.08.2023, от 12.08.2024).

Исполнитель муниципальной программы муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и муниципального архива» Шарыповского муниципального округа.

Соисполнители муниципальной программы отсутствуют.

Подпрограммами муниципальной программы являются:

- подпрограмма 1 «Сохранение культурного наследия»;

- подпрограмма 2 «Поддержка народного творчества»;

- подпрограмма 3 «Развитие архивного дела»;

-подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия».

Цель муниципальной программы - создание условий для реализации стратегической роли культуры как фактора формирования духовно-нравственной, творческой, гармонично развитой личности, повышение востребованности услуг организаций культуры.

Мероприятие проведено 18 - 24 марта 2025 года.

В ходе подготовки заключения Контрольно – счетным органом Шарыповского муниципального округа Красноярского края были проанализированы следующие материалы:

- проект Постановления администрации Шарыповского муниципального округа «О внесении изменений в Постановление администрации Шарыповского муниципального округа от 17.06.2021 № 457-п «Об утверждении муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры» (в ред. от 17.06.2021, от 29.11.2021, от 31.03.2022, от 28.07.2022, от 28.11.2022, от 11.05.2023, от 20.06.2023, от 29.11.2023);

- паспорт муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры».

Рассмотрев представленные материалы к проекту Постановления муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры» установлено следующее:

1. В соответствии с проектом паспорта Программы происходит изменение по строке (пункту) «Ресурсное обеспечение муниципальной программы».

После внесения изменений строка будет читаться:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ресурсное обеспечение муниципальной программы  | Предыдущая редакция  | Предлагаемая редакция (проект Постановления) |
| Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **669 243 265,99 руб.,** в том числе по годам реализации:2021 год – 87 134 777,27 руб.;2022 год – 109 929 496,60 руб.;2023 год – 143 813 155,12 руб.;2024 год – 113 218 159,00 руб.;2025 год – 107 692 419,00 руб.2026 год – 107 455 259,00 руб.за счет средств:федерального бюджета **3 403 811,90 руб.,** из них:2021 год – 2 380 648,69 руб.;2022 год – 771 123,12 руб.;2023 год – 252 040,09 руб.;2024 год – 0,00 руб.;2025 год – 0,00 руб.;2026 год – 0,00 руб.краевого бюджета **36 654 570,53 руб.,** из них:2021 год – 1 253 751,31 руб.;2022 год – 15 443 634,31 руб.;2023 год – 17 757 684,91 руб.;2024 год – 815 100,00 руб.;2025 год – 815 500,00 руб.;2026 год – 568 900,00 руб.бюджет округа **616 916 288,85 руб.,** из них:2021 год – 83 063 627,27 руб.;2022 год – 92 952 752,93 руб.; 2023 год – 115 335 830,12 руб.; 2024 год – 112 126 559,00 руб.; 2025 год – 106 600 419,00 руб. 2026 год – 106 609 859,00 руб. внебюджетные источники **12 172 950,00** **руб.,** из них:2021 год – 436 750,00 руб.;2022 год – 439 100,00 руб.;2023 год – 10 467 600,00 руб.;2024 год – 276 500,00 руб.;2025 год – 276 500,00 руб.;2026 год – 276 500,00 руб.средства физических и юридических лиц **322 886,24** **руб.,** из них:2021 год – 0,00 руб.;2022 год – 322 886,24 руб.;2023 год – 0,00 руб.;2024 год – 0,00 руб.;2025 год – 0,00 руб.;2025 год – 0,00 руб. | Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **744 179 405,68 руб.,** в том числе по годам реализации:2021 год – 87 134 777,27 руб.;2022 год – 109 929 496,60 руб.;2023 год – 147 010 912,16 руб.;2024 год – 184 759 870,65 руб.;2025 год – 107 667 495,00 руб.2026 год – 107 676 854,00 руб.за счет средств:федерального бюджета **4 048 767,58 руб.,** из них:2021 год – 2 380 648,69 руб.;2022 год – 771 123,12 руб.;2023 год – 252 040,09 руб.;2024 год – 228 122,87 руб.;2025 год – 222 015,73 руб.;2026 год – 194 817,08 руб.краевого бюджета **70 644 674,02 руб.,** из них:2021 год – 1 253 751,31 руб.;2022 год – 15 443 634,31 руб.;2023 год – 18 732 163,79 руб.;2024 год – 34 052 757,42 руб.;2025 год – 568 884,27 руб.;2026 год – 593 482,92 руб.бюджет округа **639 454 527,84 руб.,** из них:2021 год – 83 063 627,27 руб.;2022 год – 92 952 752,93 руб.; 2023 год – 117 213 192,46 руб.; 2024 год – 133 012 806,18 руб.; 2025 год – 106 600 095,00 руб. 2026 год – 106 612 054,00 руб. внебюджетные источники **29 480 205,00** **руб.,** из них:2021 год – 436 750,00 руб.;2022 год – 439 100,00 руб.;2023 год – 10 813 515,82 руб.;2024 год – 17 237 839,18 руб.;2025 год – 276 500,00 руб.;2026 год – 276 500,00 руб.средства физических и юридических лиц **551 231,24** **руб.,** из них:2021 год – 0,00 руб.;2022 год – 322 886,24 руб.;2023 год – 0,00 руб.;2024 год – 228 345,00 руб.;2025 год – 0,00 руб.;2025 год – 0,00 руб. |

Увеличение бюджетных ассигнований по муниципальной программе в сумме 74 936 613,69 руб. (11,20%), в том числе :

- за счет средств федерального бюджета в сумме 644 955,68 руб. (18,95%), из них: в 2024 году в сумме 228 122,87 руб., в 2025 году в сумме 222 015,73 руб., в 2026 году в сумме 194 817,08 руб.;

- за счет средств краевого бюджета в сумме 33 990 103,49 руб. (92,73%), из них: в 2023 году в сумме 974 478,88 руб., в 2024 году в сумме 33 237 657,42 руб., уменьшение в 2025 году в сумме 246 615,73 руб., в 2026 году в сумме 24 582,92 руб.;

- за счет средств бюджета округа в сумме 22 538 238,99 руб. (3,65%), из них: в 2023 году в сумме 1 877 362,34 руб., в 2024 году в сумме 20 886 247,18 руб., уменьшение в 2025 году в сумме 324,00 руб., в 2026 году в сумме 2 195,00 руб.;

- за счет внебюджетных источников в сумме 17 307 255,00 руб. (142,18%) из них: в 2023 году в сумме 345 915,82 руб., в 2024 году в сумме 16 961 339,18 руб.;

- за счет средств физических и юридических лиц в 2024 году в сумме 228 345,00 руб.

 В соответствии с порядком принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации внесены изменения в плановые значения 2023 года, заменены на фактические значения по двум целевым показателям муниципальной программы.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Целевые показатели  | Ед.изм. | Предыдущая редакция | Предлагаемая редакция |
| 2023 год | 2023 год |
| План | Факт |
| Количество посещений библиотек | тыс.чел. | 119,39 | 133,99 |
| Удельный вес населения, участвующих в платных культурно-досуговых мероприятиях | % | 468,10 | 486,50 |

 В значения результатов от реализации программных мероприятий на период 2021 - 2030 годы по целевому показателю внесены изменения.

 Уточнены значения целевого показателя программы будет читаться, но новому:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Цели, целевые показатели  | Ед.изм. | Предлагаемая редакция |
| 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2030 год |
| Факт | Факт | Факт | План | План | План | План |
| Цель: Создание условий для реализации стратегической роли культуры как фактора формирования духовно-нравственной, творческой, гармонично развитой личности, повышение востребованности услуг организаций культуры |
| Задача 4: Создание условий для устойчивого развития культуры округа |
| Суммарная оценка показателей качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств, не менее  | балл | 113,00 | 114,00 | 111,00 | 111,00 | 113,00 | 114,00 | 115,00 |

1. Вносятся изменения в подпрограмму «Сохранение культурного наследия» по строке (пункту) «Объемы и источники финансирования подпрограммы».

После внесения изменений строка будет читаться:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объемы и источники финансирования подпрограммы | Предыдущая редакция подпрограммы   | Предлагаемая редакция подпрограммы  (проект Постановления) |
| Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **74 490 342,00 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 26 243 721,00 руб.;2025 год – 24 247 883,00 руб.;2026 год – 23 998 738,00 руб.за счет средств: краевого бюджета **2 055 500,00 руб.,** из них:2024 год – 767 100,00 руб.;2025 год – 767 500,00 руб.;2026 год – 520 900,00 руб.бюджет округа **72 425 842,00 руб.,** из них:2024 год – 25 473 621,00 руб.;2025 год – 23 477 383,00 руб.; 2026 год – 23 474 838,00 руб.  внебюджетные источники **9 000,00** **руб.,** из них:2024 год – 3 000,00 руб.;2025 год – 3 000,00 руб.;2026 год – 3 000,00 руб. | Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **78 694 068,00 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 30 250 776,00 руб.;2025 год – 24 222 959,00 руб.;2026 год – 24 220 333,00 руб.за счет средств: федерального бюджета **644 955,68 руб.,** из них:2024 год – 228 122,87 руб.;2025 год – 222 015,73 руб.;2026 год – 194 817,08 руб.краевого бюджета **1 569 644,32 руб.,** из них:2024 год – 503 277,13 руб.;2025 год – 520 884,27 руб.;2026 год – 545 482,92 руб.бюджет округа **76 450 789,00 руб.,** из них:2024 год – 29 496 697,00 руб.;2025 год – 23 477 059,00 руб.; 2026 год – 23 477 033,00 руб.  внебюджетные источники **28 679,00** **руб.,** из них:2024 год – 22 679,00 руб.;2025 год – 3 000,00 руб.;2026 год – 3 000,00 руб. |

Увеличение бюджетных ассигнований по подпрограмме в сумме 4 203 726,00 руб. (5,64%), из них: увеличение в 2024 году в сумме 4 007 055,00 руб. (15,27%), уменьшение в 2025 году в сумме 24 924,00 руб. (0,10%), увеличение в 2026 году в сумме 221 595,00 руб. (0,92%), в том числе:

* увеличение за счет средств федерального бюджета в сумме 644 955,68 руб. (100,00%), из них: в 2024 году в сумме 228 122,87 руб., в 2025 году в сумме 222 015,73 руб., в 2026 году в сумме 194 817,08 руб. на новое мероприятие 2.3.6.1 «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных библиотек в части комплектования книжных фондов за счет средств федерального бюджета»;
* уменьшение за счет средств краевого бюджета в сумме 485 855,68 руб. (23,64%), из них: уменьшение в 2024 году в сумме 263 822,87 руб., уменьшение в 2025 году в сумме 246 615,73 руб., увеличение в 2026 году в сумме 24 582,92 руб. по мероприятию 2.3.6.2. «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных библиотек в части комплектования книжных фондов за счет средств краевого бюджета»;
* увеличение за счет средств бюджета округа в сумме 4 024 947,00 руб. (105,56%), в том числе:

 - увеличение в 2024 году в сумме 4 023 076,00 руб., из них: увеличение в сумме 1 799 885,00 руб. по мероприятию 2.1.1 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений» на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников МБУК «МБ «ШМО», увеличение в сумме 2 224 020,00 руб. по мероприятию 1.1 «Руководство и управление в сфере установленных функций и полномочий, осуществляемых казенными учреждениями» на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников МБУК «МБ «ШМО» на обеспечение специальной краевой выплаты, на обеспечение выполнения Указов Президента РФ, увеличение в сумме 5,00 руб. по мероприятию 2.3.5.2 «Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Красноярского края» в соответствии с соглашением с Министерством культуры Красноярского края от 08.02.2024 № 77, уменьшение в сумме 10,00 руб. по мероприятию 2.3.6.3. «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных библиотек в части комплектования книжных фондов за счет средств бюджета округа», уменьшение в сумме 824,00 руб. по мероприятию 2.3.1 «Приобретение стеллажей для МБУК "МБ" ШМО»» в связи со сложившейся экономией по результатам проведенных торгов,

 - уменьшение в 2025 году в сумме 324,00 руб., из них: увеличение в сумме 5,00 руб. по мероприятию 2.3.5.2 «Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Красноярского края» в соответствии с соглашением с Министерством культуры Красноярского края от 08.02.2024 № 77, уменьшение в сумме 329,00 руб. по мероприятию 2.3.6.3. «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных библиотек в части комплектования книжных фондов за счет средств бюджета округа»;

- увеличение в 2026 году в сумме 2 195,00 руб. из них: в сумме 5,00 руб. по мероприятию 2.3.5.2 «Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Красноярского края» в соответствии с соглашением с Министерством культуры Красноярского края от 08.02.2024 № 77, в сумме 2 190,00 руб. по мероприятию 2.3.6.3. «Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных библиотек в части комплектования книжных фондов за счет средств бюджета округа»;

* увеличение за счет средств из внебюджетных источников в 2024 году в сумме 19 679,00 руб. (655,97%) по мероприятию 2.2. «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений», в том числе: в сумме 69,00 руб. в связи с корректировкой плана по доходам по оказанию платных услуг, в сумме 19 610,00 руб. в связи с введением новых услуг «Проведение платных культурно-просветительских мероприятий».

 В соответствии с порядком принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации в перечень и значения ожидаемых результатов по показателям результативности подпрограммы за 2023 год внесены изменения. Плановые значения по показателям результативности подпрограммы за 2023 год заменены на фактические значения.

 Показатели результативности будут читаться, но новому:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели результатиности  | Ед.изм. | Предыдущая редакция | Предлагаемая редакция |
| 2023 год | 2023 год |
| План | Факт |
| Цель: Сохранение исторического и культурного наследия округа как основы культурной и гражданской идентичности, фактора укрепления национального единства |
| Задача: : Создание рабочей группы по сохранности объектов культурного наследия федерального и регионального значения, находящихся в собственности округа, и обеспечение мер по государственной охране объектов культурного наследия федерального и регионального значения, расположенных на территории округа |
| Количество сохраненных объектов | ед. | 6,00 | 6,00 |
| Задача: Развитие библиотечного дела |
| Доля библиотек, подключенных к сети Интернет, в общем количестве общедоступных библиотек | % | 100,00 | 100,00 |

1. Вносятся изменения в подпрограмму «Поддержка народного творчества» по строке (пункту) «Объемы и источники финансирования подпрограммы».

После внесения изменений строка будет читаться:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объемы и источники финансирования подпрограммы | Предыдущая редакция подпрограммы   | Предлагаемая редакция подпрограммы  (проект Постановления) |
| Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **219 393 352,90 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 75 356 349,30 руб.;2025 год – 72 012 509,30 руб.;2026 год – 72 024 494,30 руб.за счет средств:бюджет округа **218 572 852,90 руб.,** из них:2024 год – 75 082 849,30 руб.;2025 год – 71 739 009,30 руб.; 2026 год – 71 750 994,30 руб.  внебюджетные источники **820 500,00** **руб.,** из них:2024 год – 273 500,00 руб.;2025 год – 273 500,00 руб.;2026 год – 273 500,00 руб. | Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы составляет **285 596 181,69руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 141 559 178,09 руб.;2025 год – 72 012 509,30 руб.;2026 год – 72 024 494,30 руб.за счет средств:краевого бюджета **33 493 880,29 руб.,** из них:2024 год – 33 493 880,29 руб.;2025 год – 0,00 руб.;2026 год – 0,00 руб.бюджет округа **234 111 796,22 руб.,** из них:2024 год – 90 621 792,62 руб.;2025 год – 71 739 009,30 руб.; 2026 год – 71 750 994,30 руб.  внебюджетные источники **17 762 160,18** **руб.,** из них:2024 год – 17 215 160,18 руб.;2025 год – 273 500,00 руб.;2026 год – 273 500,00 руб.средства физических и юридических лиц **228 345,00** **руб.,** из них:2024 год – 228 345,00 руб.;2025 год – 0,00 руб.;2026 год – 0,00 руб. |

Увеличение бюджетных ассигнований по подпрограмме в 2024 году в сумме 66 202 828,79 руб. (87,85%), в том числе:

* за счет средств краевого бюджета в сумме 33 493 880,29 руб., из них:

**увеличение:**

- в сумме 19 192 138,29 руб. по мероприятию 1.3.3. «Создание (реконструкция) и капитальный ремонт культурно-досуговых учреждений в сельской местности» на капитальный ремонт СДК с. Парная;

- в сумме 786 000,00 руб. на новое мероприятие 1.3.14. «Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек» для приобретения одежды сцены для СДК с.Парная;

- в сумме 1 729 100,00 руб. на новое мероприятие 1.3.15. «Содействие развитию налогового потенциала» на приобретение кресел в зрительный зал СДК с.Ивановка;

- в сумме 1 935 442,00 руб. на новое мероприятие 1.3.16. «Осуществление расходов, направленных на реализацию проекта «Текущий ремонт сельского клуба с. Большое Озеро»;

- в сумме 9 851 200,00 руб. на новое мероприятие 1.3.17. «Осуществление (возмещение) расходов, направленных на развитие и повышение качества работы муниципальных учреждений, предоставление новых муниципальных услуг, повышение их качества» на проведение капитального ремонта нежилого здания СДК с.Ивановка;

* за счет средств бюджета округа в сумме 15 538 943,32 руб., из них:

**увеличение в сумме 17 707 750,19 руб., в том числе:**

- в сумме 3 823 070,00 руб. по мероприятию 1.1.1 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений» на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников МБУК «ЦКС «ШМО» на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.01.2024 №35-п «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 7 320 999,00 руб. по мероприятию 1.1.1 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений» на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников МБУК «ЦКС «ШМО» на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.10.2024 №648-п «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 1 260 324,17 руб. по мероприятию 1.3.6 «Ремонт кровель в зданиях МБУК «ЦКС»: капитальный ремонт кровли в СДК с.Шушь – 624 309,00 руб., капитальный ремонт кровли пристройки к зданию сельского клуба с. Большое Озеро – 588 755,17 руб., на ремонт кровли козырька центрального входа и пристройки СК с.Ораки – 47 260,00 руб.;

- в сумме 525 418,93 руб. по мероприятию 1.3.7 «Проведение ремонтов в зданиях учреждений культуры» на приобретение строительных материалов для проведения ремонтов СДК с.Новоалтатка, СДК с.Шушь, СК д.Новокурск;

- в сумме 188 000,00 руб. по мероприятию 1.3.8 «Приобретение светового и звукового оборудования» для приобретения музыкального оборудования в СК д.Сартачуль и СК д.Скрипачи;

- в сумме 46 000,00 руб. по мероприятию 1.3.9 «Приобретение ограждающих конструкций для зданий» на приобретение поручней для крыльца СДК с.Родники;

- в сумме 46 600,00 руб. по мероприятию 1.3.10 «Приобретение гардеробных стоек в здание ОДК с. Холмогорское»;

- в сумме 959 119,00 руб. по мероприятию 1.3.11 «Ремонт фасадов в зданиях МБУК "ЦКС" ШМО» на ремонт фасадов СК д.Можары и СК с.Новоалтатка;

- в сумме 1 628 525,49 руб. по мероприятию 1.3.12 «Замена окон в зданиях МБУК "ЦКС" ШМО» на частичную замену деревянных оконных блоков на пластиковые в сельских клубах д.Глинка, д.Гляден, с.Новоалтатка, д.Алексадровка, д.Можары, с. Темра, с.Ораки, с.Малое озеро, замену стеклопакетов СК д.Росинка, СК д.Дубинино;

- в сумме 787 123,20 руб. по мероприятию 1.3.13 . «Благоустройство территории сельского дома культуры» на благоустройство территории СДК с.Шушь;

- в сумме 8 050,00 руб. по мероприятию 1.3.14 Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек» для приобретения одежды сцены для СДК с.Парная;

- в сумме 113 979,86 руб. по мероприятию 1.3.16 «Осуществление расходов, направленных на реализацию проекта «Текущий ремонт сельского клуба с. Большое Озеро»;

- в сумме 99 580,54 руб. по мероприятию 1.3.17 «Осуществление (возмещение) расходов, направленных на развитие и повышение качества работы муниципальных учреждений, предоставление новых муниципальных услуг, повышение их качества» на проведение капитального ремонта нежилого здания СДК с.Ивановка;

- в сумме 96 000,00 руб. по мероприятию 1.3.18 «Монтаж светодиодного уличного экрана по адресу с. Парная, набережная р.Парнушка»;

- в сумме 90 000,00 руб. по мероприятию 1.3.19 «Разработка дизайн - проектов помещений зданий сельских домов культуры» с. Парная, с. Новоалтатка и с. Ивановка для проведения капитального ремонта зданий;

- в сумме 420 000,00 руб. по мероприятию 1.3.20 «Монтаж системы пожарной сигнализации в СДК с.Новоалтатка»;

- в сумме 66 790,00 руб. по мероприятию 1.3.21 «Приобретение искусственных елей и гирлянд в ОДК с. Холмогорское и СДК с. Родники»;

- в сумме 228 170,00 руб. по мероприятию 2.1. «Проведение культурно-массовых мероприятий»: на проведение мероприятия «Семья семей» - 180 200,00 руб., на проведение новогоднего мероприятия «Елкинг» - 47 970,00 руб.

**уменьшение в сумме 2 168 806,87 руб., в том числе:**

- в сумме 851 708,30 руб. по мероприятию 1.3.1«Расходы на устранение предписаний надзорных органов»;

- в сумме 941 348,57 руб. по мероприятию 1.3.4 «Резерв на осуществление расходов капитального характера, на проведение работ с целью приведения в соответствие требованиям надзорных органов, для решения социально-значимых вопросов муниципальными учреждениями»;

- в сумме 375 750,00 руб. по мероприятию 1.3.5 «Приобретение уличных туалетов для МБУК "ЦКС" ШМО» в связи со сложившейся экономией.

* за счет внебюджетных источников в сумме 16 941 660,18 руб. по мероприятию 1.2 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений», из них: в связи с корректировкой плана по доходам от платных услуг – 265 439,85 руб., поступление целевого благотворительного пожертвования на установку светодиодного модульного экрана с кулисами на сцену ОДК с.Холмогорское – 5 800 000,00 руб., поступление благотворительного пожертвования на организацию и проведение фестиваля спорта и творчества инвалидов и поддержку работы клуба для семей с детьми-инвалидами – 700 000,00 руб., с поступление благотворительного пожертвования на обеспечение сельских несовершеннолетних инвалидов ноутбуками для онлайн-занятий – 900 000,00 руб., поступление целевого благотворительного пожертвования на ремонт СДК с.Новоалтатка – 9 200 000,00 руб., поступление взысканий переплаты подрядчикам, выявленной АО «Русал Ачинск» в результате проверки целевого и эффективного использования денежных средств в рамках договора пожертвования, образовавшейся в результате расхождения между фактически выполненными и принятыми работами по капитальному ремонту СДК с.Новоалтатка – 76 220,33 руб.
* за счет средств физических и юридических лиц в сумме 228 345,00 руб. по мероприятию 1.3.16 «Осуществление расходов, направленных на реализацию проекта «Текущий ремонт сельского клуба с. Большое Озеро».

 В соответствии с порядком принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации внесены изменения в плановые значения показателей результативности подпрограммы за 2023 изменены на фактические.

 Показатели результативности будут читаться, но новому:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели результативности  | Ед.изм. | Предыдущая редакция | Предлагаемая редакция |
| 2023 год | 2023 год |
| План | Факт |
| Цель: Обеспечение доступа населения округа к культурным благам и участию в культурной жизни, создание условий для реализации творческого потенциала населения округа |
| Задача : Сохранение и развитие традиционной народной культуры |
| Количество посетителей учреждений культурно-досугового типа | тыс.чел. | 228,54 | 326,04 |
| Число участников клубных формирований | чел. | 2 373,00 | 2 373,00 |
| Задача : Организация и проведение культурных мероприятий |
| Количество организованных и проведенных культурно-массовых мероприятий | ед. | 40,00 | 40,00 |
| Задача : Развитие добровольческой (волонтерской) деятельности в области художественного творчества, культуры, искусства |
| Количество граждан, принимающих участие в добровольческой (волонтерской) деятельности в области художественного творчества, культуры, искусства в рамках национального проекта "Культура" (нарастающий итог) | чел. | 45,00 | 45,00 |

1. Вносятся изменения в подпрограмму «Развитие архивного дела» по строке (пункту) «Объемы и источники финансирования подпрограммы».

После внесения изменений строка будет читаться:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объемы и источники финансирования подпрограммы | Предыдущая редакция подпрограммы   | Предлагаемая редакция подпрограммы  (проект Постановления) |
| Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы составляет в сумме **5 370 460,00 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 1 896 578,00 руб.;2025 год – 1 736 941,00 руб.;2026 год – 1 736 941,00 руб.за счет средств:краевого бюджета **144 000,00 руб.,** из них:2024 год – 48 000,00 руб.;2025 год – 48 000,00 руб.;2026 год – 48 000,00 руб.бюджета округа **5 226 460,00 руб.,** из них:2024 год – 1 848 578,00 руб.;2025 год – 1 688 941,00 руб.;2026 год – 1 688 941,00 руб.  | Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы составляет в сумме **5 593 622,31 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 2 119 740,31 руб.;2025 год – 1 736 941,00 руб.;2026 год – 1 736 941,00 руб.за счет средств:краевого бюджета **151 600,00 руб.,** из них:2024 год – 55 600,00 руб.;2025 год – 48 000,00 руб.;2026 год – 48 000,00 руб.бюджета округа **5 442 022,31 руб.,** из них:2024 год – 2 064 140,31 руб.;2025 год – 1 688 941,00 руб.;2026 год – 1 688 941,00 руб.  |

 Увеличение бюджетных ассигнований по подпрограмме в 2024 году в сумме 223 162,31 руб. (11,77%), в том числе:

* за счет средств краевого бюджета в сумме 7 600,00 руб. по мероприятию 1.2 «Осуществление государственных полномочий в области архивного дела» на обеспечение специальной краевой выплаты;
* за счет средств бюджета округа в сумме 215 562,31 руб. по мероприятию 1.1. «Руководство и управление в сфере установленных функций и полномочий, осуществляемых казенными учреждениями», из них:

- в сумме 105 462,00 руб. на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников управления на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.01.2024 №35-п «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 82 026,00 руб. на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников управления на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.10.2024 №648-п «О внесении изменений в постановление администрации Шарыповского муниципального округа «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 7 369,00 руб. на премирование работников по итогам года, в соответствие с решением Шарыповского окружного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Шарыповского окружного Совета депутатов от 14.12.2023 № 34-278р «О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» от 19.12.2024 № 44-339р;

- в сумме 9 544,41 руб. на расходы, предусмотренные на услуги связи;

- в сумме 11 160,90 руб. на ремонт системы видеонаблюдения архива.

 В соответствии с порядком принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации внесены изменения по показателям результативности подпрограммы муниципальной программы. Плановые значения по показателям результативности подпрограммы за 2023 год изменены на фактические.

 Показатели результативности будут читаться, но новому:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели результативности  | Ед.изм. | Предыдущая редакция | Предлагаемая редакция |
| 2023 год | 2023 год |
| План | Факт |
| Цель: Обеспечение сохранности документов Архивного фонда Российской Федерации и других архивных документов, хранящихся в муниципальном архиве округа |
| Задача : Сохранение, пополнение и эффективное использование архивных документов |
| Количество включенных документов в состав Архивного фонда РФ  | ед. | 440,00 | 443,00 |
| Задача : Формирование современной информационно – технологической инфраструктуры архива, перевод архивных фондов в электронную форму |
| Доля архивных документов, переведенных в электронную форму, в общем объеме архивных фондов архива | % | 100,00 | 100,00 |

1. Вносятся изменения в подпрограмму «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия» по строке (пункту) «Объемы и источники финансирования подпрограммы».

После внесения изменений строка будет читаться:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объемы и источники финансирования подпрограммы | Предыдущая редакция подпрограммы   | Предлагаемая редакция подпрограммы  (проект Постановления) |
| Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы составляет в сумме **29 111 682,10 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 9 721 510,70 руб.;2025 год – 9 695 085,70 руб.;2026 год – 9 695 085,70 руб.за счет средств:бюджета округа **29 111 682,10 руб.,** из них:2024 год – 9 721 510,70 руб.;2025 год – 9 695 085,70 руб.;2026 год – 9 695 085,70 руб. | Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы составляет в сумме **30 220 347,65 руб.,** в том числе по годам реализации:2024 год – 10 830 176,25 руб.;2025 год – 9 695 085,70 руб.;2026 год – 9 695 085,70 руб.за счет средств:бюджета округа **30 220 347,65 руб.,** из них:2024 год – 10 830 176,25 руб.;2025 год – 9 695 085,70 руб.;2026 год – 9 695 085,70 руб. |

 Увеличение бюджетных ассигнований по подпрограмме за счет средств бюджета округа в 2024 году в сумме 1 108 665,55 руб. (11,40%) по мероприятию 1.1. «Руководство и управление в сфере установленных функций и полномочий, осуществляемых казенными учреждениям», в соответствие с решением Шарыповского окружного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Шарыповского окружного Совета депутатов от 14.12.2023 № 34-278р «О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» от 19.12.2024 № 44-339р, из них:

**увеличение в сумме 1171 188,73 руб., в том числе:**

- в сумме 681 987,00 руб. на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников управления на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.01.2024 №35-п «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 223 955,00 руб. на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников управления на обеспечение специальной краевой выплаты, в соответствие с постановлением администрации Шарыповского муниципального округа от 29.10.2024 №648-п «О внесении изменений в постановление администрации Шарыповского муниципального округа «Об утверждении распределения в 2024 году средств дотации из краевого бюджета между главными распорядителями средств бюджета округа на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы»;

- в сумме 9 006,73 руб. на коммунальные услуги;

- в сумме 256 250,00 руб. на работы со средствами массовой информации.

**уменьшение в сумме 62 533,18 руб., в том числе:**

- в сумме 7 369,00 руб. с расходов, предусмотренных на оплату труда работников с начислениями в связи с наличием вакансий;

- в сумме 34 458,87 руб. с расходов, предусмотренных на обучение работников в связи со сложившейся экономией;

- в сумме 9 544,41 руб. с расходов, предусмотренных на услуги связи, в связи со сложившейся экономией;

- в сумме 11 160,90 руб. с расходов, предусмотренных на услуги интернета, в связи со сложившейся экономией.

 В соответствии с порядком принятия решений о разработке муниципальных программ Шарыповского муниципального округа, их формирования и реализации внесены изменения по показателям результативности подпрограммы муниципальной программы. Плановые значения по показателям результативности подпрограммы за 2023 год изменены на фактические.

 Показатели результативности будут читаться, но новому:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели результативности  | Ед.изм. | Предыдущая редакция | Предлагаемая редакция |
| 2023 год | 2023 год |
| План | Факт |
| Цель: Создание условий для устойчивого развития культуры округа |
| Задача: Создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий |
| Количество специалистов, повысивших квалификацию, прошедших переподготовку, обученных на семинарах и других мероприятиях | чел. | 14,00 | 28,00 |
| Своевременность утверждения и размещения плана финансово-хозяйственной деятельности | дней/откл. | 0,00 | 0,00 |
| Своевременность утверждения и размещения муниципального задания на текущий финансовый год и плановый период | дней/откл. | 0,00 | 0,00 |
| Доля учреждений культуры, имеющих сайт в сети Интернет, в общем количестве учреждений | % | 100,00 | 100,00 |

На основании выше изложенного Контрольно – счетный орган Шарыповского муниципального округа Красноярского края предлагает администрации Шарыповского муниципального округа принять проект Постановления администрации Шарыповского муниципального округа «О внесении изменений в Постановление администрации Шарыповского муниципального округа от 17.06.2021 № 457-п «Об утверждении муниципальной программы Шарыповского муниципального округа «Развитие культуры» (в ред. от 17.06.2021, от 29.11.2021, от 31.03.2022, от 28.07.2022, от 28.11.2022, от 11.05.2023, от 20.06.2023, от 29.11.2023).

Председатель Г.В. Савчук