

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ

КОМСОМОЛЬСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ИВАНОВСКОЙ ОБЛАСТИ

|  |
| --- |
| 155150, Ивановская область, г.Комсомольск, ул.50 лет ВЛКСМ, д.2 |

«27» февраля 2020 г. № 1

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

на проект Постановления администрации Комсомольского муниципального района «О внесении изменений в постановление Администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»»»

**Основание для проведения экспертизы:** 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», Положение о контрольно-счетной комиссии Комсомольского муниципального района, утвержденного решением Совета Комсомольского муниципального района от 25.07.2019 № 436.

**Цель экспертизы:** оценка обоснованности расходных обязательств Проекта постановления Администрации Комсомольского муниципального района «О внесении изменений в постановление Администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы ««Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»»».

**Предмет экспертизы:** Проект постановления, материалы и документы финансово-экономических обоснований указанного проекта в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования.

Правовую основу финансово-экономической экспертизы проекта Программы составляют следующие правовые акты: Бюджетный кодекс Российской Федерации, Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», «Основы законодательства Российской Федерации о культуре» (утв. ВС РФ 09.10.1992 № 3612-1) (ред. от 18.07.2019), решение Совета Комсомольского муниципального района от 14.12.2018 № 366 «О бюджете Комсомольского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с изменениями), решение Совета Комсомольского муниципального района от 13.12.2019 № 487 «О бюджете Комсомольского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Комсомольского муниципального района Ивановской области от 07.10.2013 № 836 с учетом изменений и дополнений, методические указания по разработке и реализации муниципальных программ Комсомольского муниципального района Ивановской области от 11.11.2013 № 940 с учетом изменений и дополнений, приказ Контрольно-счетной комиссии от 04.09.2019 № 3 «Об утверждении Стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Финансово-экономическая экспертиза проекта муниципальной программы».

Проект муниципального правового акта направлен в Контрольно-счетную комиссию города для проведения финансово-экономической экспертизы 25 февраля 2020 года исх. № б/н от 21.02.2020г.

К проекту постановления предоставлены следующие документы:

- проект муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»;

- пояснительная записка.

Контрольно-счетной комиссией Комсомольского муниципального района проведена финансово-экономическая экспертиза Проекта постановления Администрации Комсомольского муниципального района «О внесении изменений в постановление Администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»» (далее - МП).

Контрольно-счетная комиссия Комсомольского муниципального района, рассмотрев представленный Проект постановления, отмечает следующее:

Проектом постановления планируется внести изменения в МП, в связи с необходимостью уточнения объемов финансирования мероприятий муниципальной программы в базовом периоде 2019 года и 2020-2022 г.г.

Планируемый к утверждению объем бюджетных ассигнований Проекта постановления МП:

- на 2019 год сумма запланированных бюджетных ассигнований составляет 44 271 430,30 рублей, что на 582 750,32 рублей больше, чем предусмотрено в постановлении Администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»»;

- на 2020 год сумма запланированных бюджетных ассигнований составляет 41 833 934,68 рубля, что на 7 844 115,32 рублей меньше, чем предусмотрено в постановлении Администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»»;

- на 2021 год сумма запланированных бюджетных ассигнований составляет 36 229 482,12 рубля, что на 9 610 827,88 рублей меньше, чем предусмотрено в постановлении Администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»».

- на 2022 год сумма запланированных бюджетных ассигнований составляет 14 038 887,68 рублей, что на 32 297 092,32 рубля меньше, чем предусмотрено в постановлении Администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»».

Представленный для проведения финансово-экономической экспертизы Проект постановления МП состоит из 10 подпрограмм сроком реализации 2019-2022 гг.:

- «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»;

- «Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»;

- «Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»;

- «Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»;

- «Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики»;

- «Организация деятельности в области спорта, культурно-досуговой деятельности с детьми, подростками и молодежью в Комсомольском муниципальном районе»;

- «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»;

- «Развитие туризма в Комсомольском муниципальном районе»;

- «Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»;

- «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения».

Контрольно-счетная комиссия Комсомольского муниципального района, рассмотрев представленный Проект постановления, отмечает следующее:

Внесение изменений в МП в 2019 году связано:

1. По подпрограмме «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 124 232,51 рублей, а именно:

- уменьшаются на 218 381,63 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- увеличиваются на 96 484,39 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- уменьшаются на 17 238,27 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Иные бюджетные ассигнования (содержание имущества));

- увеличиваются на 14 754,00 рублей ассигнования по мероприятию «Расходы, связанные с поэтапным доведением средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства до средней заработной платы учителей в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- увеличиваются на 149,00 рублей ассигнования по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства до средней заработной платы учителей в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами).

2. По подпрограмме «Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»- в связи с уменьшением на 54 513,25рублей, а именно:

- уменьшаются на 54 513,25 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

3. По подпрограмме «Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»- в связи с увеличением на 45 670,00рублей, а именно:

- увеличиваются на 45 670,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

4. По подпрограмме «Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики» - в связи с увеличением на 94 814,85 рублей, а именно:

- увеличиваются на 5 087,31 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение функций исполнительных органов местного самоуправления в сфере культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 347,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение функций исполнительных органов местного самоуправления в сфере культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района (Иные бюджетные ассигнования)»;

- уменьшаются на 8 002,46 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 98 077,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

5. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с увеличением на 8 852,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 87 740,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 87 650,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 8 852,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы, связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 90,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

6. По подпрограмме «Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»- в связи с увеличением на 609 230,23 рублей, а именно:

- уменьшаются на 545 565,30 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 742 145,84 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 97 649,31 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Иные бюджетные ассигнования)»;

- увеличиваются на 515,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указаниями Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 9 784,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры поселения до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указами Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 500 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы по организации показа кинофильмов (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)».

7. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения» - в связи с увеличением на 2 929,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 300,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 2 567,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 211,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Иные бюджетные ассигнования)»;

- увеличиваются на 5 707,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Софинансирование расходов связанных с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры поселения до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указами Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 300,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указаниями Президента Российской Федерации (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

Внесение изменений в МП в 2020 году связано:

1. По подпрограмме «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с увеличением на 83 001,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 3 370 429,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- увеличиваются на 104 882,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- уменьшаются на 60,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Иные бюджетные ассигнования (содержание имущества));

- увеличиваются на 3 315 122,00 рублей ассигнования по мероприятию «Расходы, связанные с поэтапным доведением средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства до средней заработной платы учителей в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- увеличиваются на 33 486,00 рублей ассигнования по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства до средней заработной платы учителей в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами).

2. По подпрограмме «Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»- в связи с уменьшением на 1 769,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 109,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 100,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 60,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управлениями государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 1 500,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)».

3. По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с увеличением на 199 700,00 рублей, а именно:

- увеличиваются на 200 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение спортивно-массовых мероприятий, укрепление материально-технической базы для развития физкультуры и спорта (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 300,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение спортивно-массовых мероприятий, укрепление материально-технической базы для развития физкультуры и спорта (Иные бюджетные ассигнования)».

4. По подпрограмме «Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»- в связи с увеличением на 1 061 784,00 рублей, а именно:

- увеличиваются на 1 061 784,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

5. По подпрограмме «Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики» - в связи с увеличением на 2 045 546,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 158 167,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение функций исполнительных органов местного самоуправления в сфере культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 1 032,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 48 480,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 2 154 201,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Содержание работников младшего обслуживающего персонала МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

6. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 501 638,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 2 114 913,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 501 636,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 2 093 761,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы, связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 21 150,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

7. По подпрограмме «Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»- в связи с уменьшением на 7 546 233,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 2 938 582,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 5 366 863,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 146 931,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указаниями Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 2 791 681,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры поселения до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указами Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 25 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы по организации показа кинофильмов (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 2 154 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Содержание работников младшего обслуживающего персонала МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

8. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения» - в связи с уменьшением на 3 184 506,32 рублей, а именно:

- уменьшаются на 1 285 617,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 3 184 532,32 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 1 221 361,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Софинансирование расходов связанных с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры поселения до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указами Президента РФ (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 64 282,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы связанные с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с указаниями Президента Российской Федерации (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

Внесение изменений в МП в 2021 году связано:

1. По подпрограмме «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 4 277 123,11 рублей, а именно:

- уменьшаются на 3 180 623,11 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- уменьшаются на 974 200,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- уменьшаются на 122 300,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Иные бюджетные ассигнования (содержание имущества).

2. По подпрограмме «Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»- в связи с уменьшением на 248 760,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 244 900,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 2 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 60,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управлениями государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 1 600,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)».

3. По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 6 500,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 6 500,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение спортивно-массовых мероприятий, укрепление материально-технической базы для развития физкультуры и спорта (Иные бюджетные ассигнования)».

4. По подпрограмме «Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»- в связи с уменьшением на 728 500,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 728 500,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

5. По подпрограмме «Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики» - в связи с уменьшением на 1 829 966,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 164 167,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение функций исполнительных органов местного самоуправления в сфере культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 1 032,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 161 100,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- увеличиваются на 2 154 201,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Содержание работников младшего обслуживающего персонала МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

6. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 1 068 200,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 10 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 1 058 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

7. По подпрограмме «Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»- в связи с уменьшением на 4 403 710,77 рублей, а именно:

- увеличивается на 30,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 2 248 740,77 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 800,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы по организации показа кинофильмов (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 2 154 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Содержание работников младшего обслуживающего персонала МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

8. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения» - в связи с уменьшением на 708 000,00 рублей, а именно:

- увеличиваются на 26,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

Внесение изменений в МП в 2022 году связано:

1. По подпрограмме «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 4 442 777,32 рублей, а именно:

- уменьшаются на 3 307 377,32 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами);

- уменьшаются на 1 013 100,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- уменьшаются на 122 300,00 рублей ассигнования по мероприятию «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» (Иные бюджетные ассигнования (содержание имущества).

2. По подпрограмме «Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»- в связи с уменьшением на 662 200,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 244 900,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 2 300,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Создание условий для активной интеграции молодежи в социально-экономическую, культурную и общественно-политическую жизнь района в сфере культуры и искусства (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 411 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управлениями государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 3 800,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы на временную летнюю занятость подростков в трудовом отряде (МКУ ГДК) (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)».

3. По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 6 800,00 рублей, а именно:

- уменьшаются на 6 800,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение спортивно-массовых мероприятий, укрепление материально-технической базы для развития физкультуры и спорта (Иные бюджетные ассигнования)».

4. По подпрограмме «Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»- в связи с уменьшением на 760 700,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 760 700,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация и проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

5. По подпрограмме «Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики» - в связи с уменьшением на 331 235,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 164 167,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение функций исполнительных органов местного самоуправления в сфере культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- увеличиваются на 1 032,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 168 100,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Обеспечение деятельности МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района Ивановской области" (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

6. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»- в связи с уменьшением на 1 113 000,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 10 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 1 103 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)».

7. По подпрограмме «Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»- в связи с уменьшением на 18 101 580,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 8 923 100,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 6 938 580,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 85 300,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Организация обеспечения деятельности учреждения культуры (Иные бюджетные ассигнования (содержание имущества))»;

- уменьшаются на 400,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Расходы по организации показа кинофильмов (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 2 154 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Содержание работников младшего обслуживающего персонала МКУ "Центр обслуживания учреждений культуры Комсомольского муниципального района" (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)».

8. По подпрограмме «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения» - в связи с уменьшением на 6 878 900,00рублей, а именно:

- уменьшаются на 4 929 700,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами)»;

- уменьшаются на 1 947 200,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд)»;

- уменьшаются на 2 000,00 рублей ассигнования, предусмотренные по мероприятию «Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (Иные бюджетные ассигнования)».

***Анализ объемов бюджетных ассигнований по подпрограммам на 2019 год приведен ниже в таблице.***

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Постановление администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»» | Проект постановления МП (руб.) | Отклонение |
| ***«Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***10 292 257,09*** | ***10 168 024,58*** | ***- 124 232,51*** |
| - местный бюджет | 8 334 571,09 | 8 195 584,58 | - 138 986,51 |
| - областной бюджет | 1 657 686,00 | 1 672 440,00 | + 14 754,00 |
| - федеральный бюджет | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| ***«Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»*** | ***490 428,26*** | ***435 915,01*** | ***- 54 513,25*** |
| - местный бюджет | 490 428,26 | 435 915,01 | - 54 513,25 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***6 000,00*** | ***6 000,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»*** | ***413 000,00*** | ***458 670,00*** | ***+ 45 670,00*** |
| - местный бюджет | 413 000,00 | 458 670,00 | + 45 670,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики»*** | ***4 387 585,90*** | ***4 482 400,75*** | ***+ 94 814,85*** |
| - местный бюджет | 4 387 585,90 | 4 482 400,75 | + 94 814,85 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация деятельности в области спорта, культурно-досуговой деятельности с детьми, подростками и молодежью в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***291 170,88*** | ***291 170,88*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 291 170,88 | 291 170,88 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***4 416 765,00*** | ***4 425 617,00*** | ***+ 8 852,00*** |
| - местный бюджет | 2 758 536,00 | 2 758 536,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 1 658 229,00 | 1 667 081,00 | + 8 852,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие туризма***  ***в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»*** | ***16 986 521,85*** | ***17 595 752,08*** | ***+ 609 230,23*** |
| - местный бюджет | 16 986 521,85 | 17 595 752,08 | + 609 230,23 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения»*** | ***6 404 951,00*** | ***6 407 880,00*** | ***+ 2 929,00*** |
| - местный бюджет | 6 404 951,00 | 6 407 880,00 | + 2 929,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | ***43 688 679,98*** | ***44 271 430,30*** | ***+ 582 750,32*** |
| - местный бюджет | 40 072 764,98 | 40 631 909,30 | + 559 144,32 |
| - областной бюджет | 3 315 915,00 | 3 339 521,00 | + 23 606,00 |
| - федеральный бюджет | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |

***Анализ объемов бюджетных ассигнований по подпрограммам на 2020 год приведен ниже в таблице.***

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Постановление администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»» | Проект постановления МП (руб.) | Отклонение |
| ***«Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***10 580 700,00*** | ***10 663 701,00*** | ***+ 83 001,00*** |
| - местный бюджет | 10 580 700,00 | 7 348 579,00 | - 3 232 121,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 3 315 122,00 | + 3 315 122,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»*** | ***661 800,00*** | ***660 031,00*** | ***-1 769,00*** |
| - местный бюджет | 661 800,00 | 660 031,00 | - 1 769,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***6 300,00*** | ***206 000,00*** | ***+ 199 700,00*** |
| - местный бюджет | 6 300,00 | 6 300,00 | + 199 700,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»*** | ***699 800,00*** | ***1 761 584,00*** | ***+ 1 061 784,00*** |
| - местный бюджет | 699 800,00 | 1 761 584,00 | + 1 061 784,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики»*** | ***2 710 900,00*** | ***4 756 446,00*** | ***+ 2 045 546,00*** |
| - местный бюджет | 2 710 900,00 | 4 756 446,00 | + 2 045 546,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация деятельности в области спорта, культурно-досуговой деятельности с детьми, подростками и молодежью в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***5 337 200,00*** | ***4 835 562,00*** | ***- 501 638,00*** |
| - местный бюджет | 5 337 200,00 | 2 741 801,00 | - 2 595 399,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 2 093 761,00 | + 2 093 761,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие туризма***  ***в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»*** | ***20 752 050,00*** | ***13 205 817,00*** | ***- 7 546 233,00*** |
| - местный бюджет | 20 752 050,00 | 13 205 817,00 | - 7 546 233,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения»*** | ***8 929 300,00*** | ***5 744 793,68*** | ***- 3 184 506,32*** |
| - местный бюджет | 8 929 300,00 | 5 744 793,68 | - 3 184 506,32 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | ***49 678 050,00*** | ***41 833 934,68*** | ***- 7 844 115,32*** |
| - местный бюджет | 49 678 050,00 | 36 425 051,68 | - 13 252 998,32 |
| - областной бюджет | 0,00 | 5 408 883,00 | + 5 408 883,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

***Анализ объемов бюджетных ассигнований по подпрограммам на 2021 год приведен ниже в таблице.***

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Постановление администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»» | Проект постановления МП (руб.) | Отклонение |
| ***«Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***10 561 500,00*** | ***6 284 376,89*** | ***- 4 277 123,11*** |
| - местный бюджет | 10 561 500,00 | 6 284 376,89 | - 4 277 123,11 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»*** | ***662 000,00*** | ***413 240,00*** | ***- 248 760,00*** |
| - местный бюджет | 662 000,00 | 413 240,00 | - 248 760,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***6 500,00*** | ***0,00*** | ***- 6 500,00*** |
| - местный бюджет | 6 500,00 | 0,00 | - 6 500,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»*** | ***728 500,00*** | ***0,00*** | ***- 728 500,00*** |
| - местный бюджет | 728 500,00 | 0,00 | - 728 500,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики»*** | ***2 717 200,00*** | ***4 547 166,00*** | ***- 1 829 966,00*** |
| - местный бюджет | 2 717 200,00 | 4 547 166,00 | - 1 829 966,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация деятельности в области спорта, культурно-досуговой деятельности с детьми, подростками и молодежью в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***5 377 500,00*** | ***4 309 300,00*** | ***- 1 068 200,00*** |
| - местный бюджет | 5 377 500,00 | 4 309 300,00 | - 1 068 200,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие туризма***  ***в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»*** | ***18 986 810,00*** | ***14 583 099,23*** | ***- 4 403 710,77*** |
| - местный бюджет | 18 986 810,00 | 14 583 099,23 | - 4 403 710,77 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения»*** | ***6 800 300,00*** | ***6 092 300,00*** | ***- 708 000,00*** |
| - местный бюджет | 6 800 300,00 | 6 092 300,00 | - 708 000,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | ***45 840 310,00*** | ***36 229 482,12*** | ***- 9 610 827,88*** |
| - местный бюджет | 45 840 310,00 | 36 229 482,12 | - 9 610 827,88 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

***Анализ объемов бюджетных ассигнований по подпрограммам на 2022 год приведен ниже в таблице.***

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Постановление администрации Комсомольского муниципального района от 25.11.2019 № 339 «О внесении изменений в постановление администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»» | Проект постановления МП (руб.) | Отклонение |
| ***«Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***10 600 400,00*** | ***6 157 622,68*** | ***- 4 442 777,32*** |
| - местный бюджет | 10 600 400,00 | 6 157 622,68 | - 4 442 777,32 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Реализация молодежной политики на территории Комсомольского муниципального района»*** | ***662 200,00*** | ***0,00*** | ***- 662 200,00*** |
| - местный бюджет | 662 200,00 | 0,00 | - 662 200,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие физической культуры и спорта в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***6 800,00*** | ***0,00*** | ***- 6 800,00*** |
| - местный бюджет | 6 800,00 | 0,00 | - 6 800,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами»*** | ***760 700,00*** | ***0,00*** | ***- 760 700,00*** |
| - местный бюджет | 760 700,00 | 0,00 | - 760 700,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Управление в сфере культуры, спорта и молодежной политики»*** | ***2 724 200,00*** | ***2 392 965,00*** | ***- 331 235,00*** |
| - местный бюджет | 2 724 200,00 | 2 392 965,00 | - 331 235,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация деятельности в области спорта, культурно-досуговой деятельности с детьми, подростками и молодежью в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***5 422 300,00*** | ***4 309 300,00*** | ***- 1 113 000,00*** |
| - местный бюджет | 5 422 300,00 | 4 309 300,00 | - 1 113 000,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Развитие туризма***  ***в Комсомольском муниципальном районе»*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Организация культурно-досугового обслуживания населения Комсомольского городского поселения»*** | ***19 280 580,00*** | ***1 179 000,00*** | ***- 18 101 580,00*** |
| - местный бюджет | 19 280 580,00 | 1 179 000,00 | - 18 101 580,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***«Библиотечное обслуживание населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения»*** | ***6 878 900,00*** | ***0,00*** | ***- 6 878 900,00*** |
| - местный бюджет | 6 878 900,00 | 0,00 | - 6 878 900,00 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | ***46 335 980,00*** | ***14 038 887,68*** | ***- 32 297 092,32*** |
| - местный бюджет | 46 335 980,00 | 14 038 887,68 | -32 297 092,32 |
| - областной бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Контрольно-счетная комиссия Комсомольского муниципального района считает, что проект муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района» **соответствует** Порядку разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Комсомольского муниципального района Ивановской области, утвержденному постановлением главы администрации Комсомольского муниципального района от 07.10.2013 № 836 с учетом изменений и дополнений и Методическим указаниям по разработке и реализации муниципальных программ Комсомольского муниципального района Ивановской области, утвержденным постановлением главы администрации Комсомольского муниципального района Ивановской области от 11.11.2013 № 940 с учетом изменений и дополнений.

По результатам проведенной оценки финансово-экономических обоснований проекта постановления контрольно-счетная комиссия Комсомольского муниципального района делает вывод о том, что изменения расходных обязательств являются экономически обоснованными и целесообразными.

На основании вышеизложенного контрольно-счетная комиссия Комсомольского муниципального района рекомендует **утвердить** Проект постановления администрации Комсомольского муниципального района «О внесении изменений в постановление Администрации Комсомольского муниципального района от 15.11.2013 № 962 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры, спорта и молодежной политики Комсомольского муниципального района»»».

Ввиду сокращения сроков проведения экспертизы, в дальнейшем обращаем на необходимость предоставления полного пакета материалов к проекту постановления (***проект муниципальной программы, пояснительная записка, финансово-экономическое обоснование, расчет показателей и значений целевых индикаторов***), помимо бумажного носителя и в электронном виде на адрес контрольно-счетной комиссии Комсомольского муниципального района- ksk\_komsk@mail.ru.

**Председатель контрольно-счетной комиссии**

**Комсомольского муниципального района В.С. Казарин**