

Заключение о результатах проверки выполнения ведомственной целевой программы «Культура. Традиции. Народное творчество» на 2011 год.

Заключение подготовлено на основании приказа председателя контрольно-счетной палаты города Мурманска от 17.01.2012 № 05 по результатам проверки выполнения ведомственной целевой программы «Культура. Традиции. Народное творчество» на 2011 год (далее по тексту - Программа).

Программа разработана с целью решения задач по сохранению, развитию и формированию культурных традиций, а также удовлетворению спроса на услуги культуры в части получения дополнительного образования детей.

Общие требования к разработке, утверждению и реализации ведомственных целевых программ города Мурманска в указанном периоде определены постановлением администрации города Мурманска от 28.04.2009 № 115 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ города Мурманска» с изменениями от 11.02.2011 № 184 (далее по тексту - Порядок).

Программа утверждена постановлением администрации города Мурманска от 01.10.2010 № 1739 с последующими изменениями. При этом нарушен срок утверждения, установленный пунктом 2.5 вышеуказанного Порядка: не позднее 01 сентября года, предшествующего году начала действия ведомственной целевой программы.

Исполнители и участники программы: комитет по культуре администрации города Мурманска, муниципальные учреждения культуры.

Объем расходов по Программе, утвержденный первоначально, составил 18 825,0 тыс. руб.

При утверждении бюджета на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов согласованный объем расходов по Программе уменьшен до значения 13 213,1 тыс. руб. В связи с этим произведена корректировка программы: из состава задачи 1 «Сохранение и развитие народных традиций, традиций Кольского Севера, культурных традиций города Мурманска через вовлечение горожан в участие в праздничных мероприятиях» исключено 9 мероприятий.

В течение 2011 года произведено изменение предельных объемов денежных средств, предусмотренных в финансовом году для реализации Программы.

Изменение объема расходов по программе и корректировка бюджетных ассигнований на реализацию программы представлены в таблице № 1.

Таблица № 1
Тыс. руб.

Наименование НПА	Утвержденный объем расходов и бюджетных ассигнований на 2011 год				
	01.10.10 № 1739	28.12.10 № 2271	15.07.11 № 1258	07.10.2011 № 1851	15.11.11 № 2244
Постановление Администрации г. Мурманска	18 825,0	13 213,1	16 013,1	19 451,0	19 680,1
Решение Совета депутатов г. Мурманска о Бюджете		28.01.11 № 33-381 13 213,1	23.06.11 № 38-494 16 013,1	04.10.11 № 40-520 19 451,0	16.12.11 № 43-578 20 499,3

В целом корректировка расходов по Программе произведена в сторону увеличения. Относительно объема финансирования, утвержденного администрацией города Мурманска первоначально, увеличение составило 855,1 тыс. руб. (19 680,1-18 825,0) или 4,5 %

Распределение скорректированного объема расходов в сумме 19 680,1 тыс. руб. для достижения программных целей следующее.

Таблица № 2
Тыс.руб.

Наименование показателя	Утвержденный объем финансирования по программе		Отклонение	
	от 01.10.2010 №1739	от 15.11.2011 № 2244	тыс. руб.	%
Всего	18 825 0	19 680,1	855,1	4,5
Задача 1	11 765,0	13 912,0	2 147,0	18,0
Задача 2	1 280,0	900,0	- 380,0	29,7
Задача 3	5 180,0	4 268,1	- 911,9	17,6
Задача 4	600,0	600,0	0,0	0,0

1. Для выполнения задачи 1 «Сохранение и развитие народных традиций..., традиций Кольского Севера, культурных традиций города Мурманска через вовлечение горожан в участие в праздничных мероприятиях» предусмотрено 13 912,0 тыс. руб.

Увеличение объема финансирования относительно первоначально утвержденного по Программе составило 2 147 тыс. руб. или 4,5 %. Вместе с тем, мероприятия, исключенные из состава задачи 1 редакцией постановления администрации города Мурманска от 28.12.2010 № 2271, посвященные: Дню защитника отечества, Международному женскому дню 8 Марта, городскому празднику «Последний звонок», Дню учителя, разгрому немецко-фашистских войск в Заполярье, концерты народных коллективов «Россияне», «Играй гармонь!», «Лелеки», «Поветеры», а также по организации семейных праздников, в Программе не восстановлены.

Дополнительное финансирование направлено, в основном, на мероприятия, посвященные Дню города Мурманска и праздничные мероприятия, посвящен встрече Нового года. При этом целевые индикаторы по указанным мероприятиям не увеличены.

2. Для выполнения задачи 2 «Выявление и развитие индивидуальных способностей детей и юношества, реализация творческого потенциала различных категорий жителей города Мурманска» предусмотрено 900 тыс. руб. Сокращение объема финансирования относительно первоначально утвержденного по Программе составило 380 тыс. руб.

Для выполнения задачи 3 «Создание условий для организации деятельности учреждений культуры и дополнительного образования детей» предусмотрено 4 268,1 тыс. руб. Сокращение объема финансирования относительно первоначально утвержденного по Программе составило 911,9 тыс. руб.

Таким образом, увеличение финансирования по программе в целом сложилось в результате увеличения расходов для решения задачи 1 и сокращения

расходов для решения задач 2, 3.

Кроме того, решением Совета депутатов города Мурманска « О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» в редакции от 16.12.2011 № 43-578, итоговый объем бюджетных ассигнований по Программе увеличен до значения 20 499,3 тыс. руб. Таким образом, общее увеличение финансирования Программы составило 1 674,3 (20 499,3-18 825,0) тыс. руб. или 8,9 %.

Документы о внесении изменений в Программу с целью приведения объемов финансирования в соответствие решению Совета депутатов города Мурманска «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» в редакции от 16.12.2011 № 43-578 не представлены. В результате этого отсутствует подтверждение корректировки Программы, предусмотренной пунктом 2.6 действующего Порядка.

Согласно отчетным данным комитета за 2011 год финансирование Программы осуществлено в пределах лимитов бюджетных обязательств, доведенных до субъекта бюджетного планирования в объеме 20 499,3 тыс. руб., что составило 100 % утвержденных годовых назначений. Исполнено по Программе 20 470,6 тыс. руб. или 99,9 %. Неисполненные назначения составили 28,7 тыс. руб. или 0,1 %, причины отклонений в отчетной форме «Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ» не указаны.

Согласно документам, представленным по запросу контрольно-счетной палаты города Мурманска, нецелевого использования бюджетных средств, выразившегося в направлении и использовании их на цели, не соответствующие условиям получения, не установлено.

Председатель контрольно - счетной
палаты города Мурманска

А.Ю. Заторский

Исп. О.В. Чекалкина, А.В. Андреева