

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 31

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на проект изменений в муниципальную программу городского округа Королёв Московской области на 2017 - 2021 годы «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв»

г. Королёв Московской области

31 мая 2017 года

Основание для проведения финансово-экономической экспертизы (далее – экспертиза): пункт 2.7 Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2017 год, распоряжение председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв от 30 мая 2017 г. № 47-э.

Предмет экспертизы: проект постановления Администрации городского округа Королёв Московской области «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Королёв Московской области на 2017 - 2021 годы «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» (далее – проект постановления).

Цель экспертизы: подтверждение полномочий по установлению расходного обязательства, подтверждение обоснованности объема расходного обязательства, установление экономических последствий принятия нового расходного обязательства бюджета городского округа Королёв Московской области.

Объекты экспертизы: Администрация, Комитет по физической культуре, спорту и туризму Администрации городского округа Королёв Московской области.

Исследуемый период: 2017 - 2019 годы.

Сроки проведения экспертизы: 30 - 31 мая 2017 года.

Результаты экспертизы:

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области (далее – Контрольно-счётная палата) подготовлено в соответствии со статьями 157, 268¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пунктом 1 статьи 17¹ Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьей 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьей 39 Устава городского округа Королёв Московской области, статьей 7 Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Королёв Московской области, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 12.11.2014 г. № 39/6.

Экспертиза проекта изменений в муниципальную программу не предполагает оценку общего социального, экономического эффекта от реализации муниципальной программы, определение масштаба и динамики негативных и позитивных социальных воздействий при принятии

или неприятию изменений программы.

Муниципальная программа городского округа Королёва Московской области на 2017 - 2021 годы «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» утверждена постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2016 г. № 1772-ПА, с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Администрации городского округа от 3 марта 2017 г. №185-ПА.

В рамках реализации муниципальной программы планируется выполнение 4 подпрограмм:

1. подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и спорта»;
2. подпрограмма 2 «Подготовка спортивного резерва городского округа Королёв»;
3. подпрограмма 3 «Молодое поколение городского округа Королёв»;
4. подпрограмма 4 «Обеспечивающая подпрограмма».

Проектом изменений программы предусматривается внесение изменений в подпрограмму 1 «Развитие физической культуры и спорта» и подпрограмму 4 «Обеспечивающая подпрограмма».

Проект изменений подготовлен Комитетом по физической культуре, спорту и туризму Администрации городского округа Королёв Московской области.

Вносимые изменения обусловлены изменением объемов финансирования отдельных мероприятий муниципальной программы за счет средств городского и областного бюджетов в период 2017 - 2019 годов в целях приведения муниципальной программы в соответствие с решением о бюджете, а также включением новых показателей муниципальной программы.

Проектом постановления предусматривается внесение новых показателей, сведения о которых с указанием основания внесения представлены в таблице.

Наименование показателя	2017	2018	2019	2020	2021
Подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и спорта»					
<i>1. Введены новые показатели в соответствии с постановлением Правительства Московской области от 21.03. 2017 г. № 184/9 «О внесении изменений в государственную программу Московской области «Спорт Подмосковья» на 2017-2021 годы»</i>					
Доля граждан городского округа Королёв, занимающихся физической культурой и спортом по месту работы, в общей численности населения, занятого в экономике, %	20,3	22,8	25,3	28,9	28,9
Количество установленных площадок для занятий силовой гимнастикой (воркаут) в городском округе Королёв Московской области, единица	2	-	-	-	-

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий программы уменьшится на 932,8 тыс. рублей, с 1 681 213,4 тыс. рублей до 1 680 280,6 тыс. рублей, или на 0,1 %, в связи:

- с уменьшением объема средств городского бюджета на 3 176,8 тыс. рублей, или на 0,2 % (на 642,8 тыс. рублей в 2017 году, на 1 267,0 тыс. рублей в 2018 - 2019 годах, ежегодно);

- с увеличением объема средств бюджета Московской области на 2 244,0 тыс. рублей, или на 0,8 %, в 2017 году.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования муниципальной программы в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

		тыс. рублей					
Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Программа в действующей редакции	Всего, том числе средства:	739 837,2	232 983,8	236 130,8	236 130,8	236 130,8	1 681 213,4
	ГБ	441 309,2	232 983,8	236 130,8	236 130,8	236 130,8	1 382 685,4
	ОБ	298 528,0	0,0	0,0	0,0	0,0	298 528,0
Проект	Всего, том числе средства:	741 438,4	231 716,8	234 863,8	236 130,8	236 130,8	1 680 280,6
	ГБ	440 666,4	231 716,8	234 863,8	236 130,8	236 130,8	1 379 508,6
	ОБ	300 772,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300 772,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	1 601,2	-1 267,0	-1 267,0	0,0	0,0	-932,8
	ГБ	-642,8	-1 267,0	-1 267,0	0,0	0,0	-3 176,8
	ОБ	2 244,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 244,0

1. Подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и спорта».

Общий объем финансирования подпрограммы увеличится на 2 640,0 тыс. рублей, с 1 030 488,4 тыс. рублей до 1 033 128,4 тыс. рублей, или на 0,3 %, в связи:

- с увеличением объема средств городского бюджета на 396,0 тыс. рублей, или на 0,1 %, в 2017 году;

- с увеличением объема средств бюджета Московской области на 2 244,0 тыс. рублей, или на 0,8 %, в 2017 году.

В Перечень мероприятий задачи 1 «Увеличение количества жителей городского округа Королёв Московской области, вовлеченных в систематические занятия физической культурой и спортом» вносится новое основное мероприятие 3 «Модернизация материально-технической базы объектов физической культуры и спорта путем проведения капитального ремонта и технического переоснащения», в том числе увеличится объемом финансирования в 2017 году на 2 640,0 тыс. рублей на новое мероприятие 3.1. «Подготовка основания, приобретение и установка площадок для занятий силовой гимнастикой (воркаут) в городском округе Королёв Московской области», их них за счет средств:

- городского бюджета на 396,0 тыс. рублей;

- бюджета Московской области на 2 244,0 тыс. рублей.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 1 «Развитие физической культуры и спорта» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

тыс. рублей							
Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	613 182,4	102 963,0	104 781,0	104 781,0	104 781,0	1 030 488,4
	ГБ	314 654,4	102 963,0	104 781,0	104 781,0	104 781,0	731 960,4
	ОБ	298 528,0	0,0	0,0	0,0	0,0	298 528,0
Проект	Всего, том числе средства:	615 822,4	102 963,0	104 781,0	104 781,0	104 781,0	1 033 128,4
	ГБ	315 050,4	102 963,0	104 781,0	104 781,0	104 781,0	732 356,4

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
	ОБ	300 772,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300 772,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	2 640,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 640,0
	ГБ	396,0	0,0	0,0	0,0	0,0	396,0
	ОБ	2 244,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 244,0
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

2. Подпрограмма 4 «Обеспечивающая подпрограмма».

Общий объем финансирования подпрограммы за счет средств городского бюджета уменьшается на 3 572,8 тыс. рублей, с 96 630,0 тыс. рублей до 93 057,2 тыс. рублей, или на 3,7 % (на 1 038,8 тыс. рублей в 2017 году, на 1 267,0 тыс. рублей в 2018 - 2019 годах, ежегодно), в том числе уменьшится объем финансирования мероприятия 1.1. «Обеспечение деятельности Комитета по физической культуре, спорту и туризму Администрации городского округа Королёв» задачи 1 «Повышение эффективности управления финансами и использования имущества в деятельности Комитета ФКСиТ».

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 4 «Обеспечивающая подпрограмма» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

тыс. рублей

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	19 296,8	19 307,8	19 341,8	19 341,8	19 341,8	96 630,0
	ГБ	19 296,8	19 307,8	19 341,8	19 341,8	19 341,8	96 630,0
Проект	Всего, том числе средства:	18 258,0	18 040,8	18 074,8	19 341,8	19 341,8	93 057,2
	ГБ	18 258,0	18 040,8	18 074,8	19 341,8	19 341,8	93 057,2
Отклонения	Всего, том числе средства:	-1 038,8	-1 267,0	-1 267,0	0,0	0,0	-3 572,8
	ГБ	-1 038,8	-1 267,0	-1 267,0	0,0	0,0	-3 572,8

В связи с вышеуказанными изменениями излагаются в новой редакции:

- раздел 1 «Паспорт муниципальной программы «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» на срок 2017 - 2021 годы»;

- раздел 8. «Методика расчета значений показателей эффективности реализации муниципальной программы «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв»;

- раздел 11. Подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и спорта»;

- раздел 14. Подпрограмма 4 «Обеспечивающая подпрограмма».

В раздел 7. «Планируемые результаты реализации муниципальной программы городского округа Королёв Московской области «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв» вносятся соответствующие изменения.

Проведенной экспертизой в части объемов финансирования установлено, что объем финансирования муниципальной программы на 2017 год, указанный в предлагаемом проекте паспорта муниципальной программы за счет бюджетных средств (741 438,4 тыс. рублей), не соответствует утвержденному решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 22 марта 2017 г. № 350/68 на 2017 год

объему бюджетных средств, направляемых на финансирование мероприятий муниципальной программы (738 798,4 тыс. рублей), в том числе:

- объем финансирования подпрограммы 1 «Развитие физической культуры и спорта», указанный в паспорте подпрограммы за счет бюджетных средств (615 822,4 тыс. рублей), не соответствует показателям утвержденного бюджета городского округа Королёв Московской области (613 182,4 тыс. рублей).

Сведения об отклонениях объемов финансирования муниципальной программы на 2017 год представлены в таблице.

тыс. рублей

Программа/ подпрограмма	Источник финансирования	2017		
		Паспорт	уточненный бюджет (от 22.03.2017 № 350/68)	отклонение (гр.3-гр.4)
1	2	3	4	5
Муниципальная программа городского округа Королёв Московской области «Физическая культура, спорт и молодежная политика городского округа Королёв», в том числе:	Всего, том числе средства:	741 438,4	738 798,4	2 640,0
	ГБ	440 666,4	440 270,4	396,0
	ОБ	300 772,0	298 528,0	2 244,0
Подпрограмма 1 «Развитие физической культуры и спорта»	Итого, в том числе средства:	615 822,4	613 182,4	2 640,0
	ГБ	315 050,4	314 654,4	396,0
	ОБ	300 772,0	298 528,0	2 244,0
Подпрограмма 2 «Подготовка спортивного резерва городского округа Королёв»	Итого, в том числе средства:	105 180,0	105 180,0	0,0
	ГБ	105 180,0	105 180,0	0,0
Подпрограмма 3 «Молодое поколение городского округа Королёв»	Итого, в том числе средства:	2 178,0	2 178,0	0,0
	ГБ	2 178,0	2 178,0	0,0
Подпрограмма 4 «Обеспечивающая подпрограмма»	Итого, в том числе средства:	18 258,0	18 258,0	0,0
	ГБ	18 258,0	18 258,0	0,0

Объем финансирования муниципальной программы за счет бюджетных средств на 2018 - 2019 годы соответствует показателям бюджета городского округа Королёв Московской области на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденного решениями Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 22 марта 2017 г. № 350/68.

Предложения по итогам экспертизы:

Администрации, Комитету по физической культуре, спорту и туризму Администрации городского округа Королёв Московской области.

1. В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальную программу необходимо привести в соответствие с решением о бюджете.

Председатель
Контрольно-счётной палаты

С.М.Цыганкова