

Администрация Пластовского муниципального район
**Управление культуры, спорта и молодежной политики
Пластовского муниципального района**

г.Пласт, ул.Октябрьская, 43

телефоны: 2-19-76
2-22-31

№ _____

«11 » января 2019 г.

**АНАЛИЗ
ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Управления культуры, спорта и молодежной политики
Пластовского муниципального района за 2018 г.**

Управление культуры, спорта и молодежной политики Пластовского муниципального района является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, бюджетную смету, лицевые счета, открываемые в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, круглую печать с изображением герба Пластовского муниципального района, штампы, бланки и иную атрибутику юридического лица, обособленное имущество, закрепленное за ним в установленном порядке на праве оперативного управления; от своего имени осуществляет и приобретает имущественные и неимущественные права и обязанности, представляет интересы в качестве истца, ответчика и третьего лица в судах в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Культурное обслуживание населения осуществляется 39 учреждениями культуры. В районе действуют 17 библиотек, 20 клубов, 8 спортивно - досуговых центров, Дворец культуры «Октябрь», музей, ДШИ. Статус юридического лица имеют 5 структурных подразделений Управления культуры.

Ведение бухгалтерского учета, отчетности, налогообложения осуществляется централизованной бухгалтерией Управления культуры, спорта и молодежной политики Пластовского муниципального района на основании договора.

Работники Управления культуры в своей деятельности руководствуются федеральным законодательством, законодательством Челябинской области, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления Пластовского муниципального района, приказами начальника Управления культуры, должностными инструкциями, положением об Управлении культуры, спорта и молодежной политики Пластовского муниципального района.

Цели и задачи деятельности Учреждений культуры:

- Обеспечение конституционного права населения района на доступ к культурным ценностям;
- создание условий для сохранения и развития культурного потенциала Пластовского района;
- поддержка традиционной народной культуры, самодеятельного художественного творчества и профессионального искусства;
- повышение качества жизни граждан путем предоставления им возможности саморазвития через регулярные занятия спортом и творчеством по выбранному ими направлению;
- сохранение и увеличение библиотечных и музейных фондов;
- укрепление материально-технической базы учреждений;
- сохранение и обновление кадрового потенциала в сфере культуры;
- формирование гармонично развитой личности и укрепление единства российского общества посредством приоритетного культурного и гуманитарного развития;
- стимулирование и поощрение творческого осмысления и продвижения в культурной деятельности традиционных для российской цивилизации ценностей и норм, традиций, обычаев и образцов поведения.

Сравнительный анализ объема бюджетного финансирования учреждений культуры

	2016 г. (тыс. руб.)	2017 г. (тыс. руб.)	%	2018 г. (тыс. руб.)	%
МКОУ ДОД ДШИ	10 089,9	14 233,2	141	13 818,4	97
МКУК МЦКС	55 160,5	73 432,7	133	65 652,6	89
МКУ Музей	3 058,0	5 643,7	185	3 853,7	68
МКУК МЦБС	12 954,5	14 161,7	109	12 952,2	91
Управление культуры	8 113,7	25 636,8	316	18 397,7	72
Итого	89376,6	133 108,1	149	114 674,6	86

Сделав сравнительный анализ бюджетного финансирования, мы видим, что уменьшение в 2018 году бюджетных средств в сравнении с 2017 годом составляет 86 %.

Фактическое исполнение бюджетной сметы в 2018 году составило 98%. Основные статьи затрат приходились на ФОТ, коммунальные услуги, затраты на содержание имущества.

За отчетный период средняя заработная плата на 1 работника списочного состава (без выплат социального характера) за счет всех источников финансирования составила:

- работники учреждений культуры 27 101,10 руб.
- средняя заработная плата МКУК «МЦБС» 26 957,03 руб.
- средняя заработная плата МКУК «МЦКС» 27 166,53 руб.
- средняя заработная плата МКУ «Музей» 26 937,17 руб.,

- педагогические работники учреждений дополнительного образования детей
28 673,99 руб.

Выплата заработной платы в учреждениях культуры производится в соответствии с категорией и занимаемой должностью. Премияльные выплаты производятся на основании «Положения по распределению стимулирующей (премиальной) части фонда оплаты труда». Стимулирующие (премиальные) выплаты устанавливаются работникам на основании результатов их деятельности за месяц, квартал, год. Работает тарификационная комиссия, на которой рассматриваются сводные оценочные листы оценки утвержденных критериев и показателей результативности и эффективности работы сотрудников, которые предоставляют руководители подведомственных учреждений культуры.

Учреждения культуры в течение 2018 года работали стабильно, наращивая материально-техническую базу:

1. МКОУ ДО ДШИ:

- ремонт фасада здания – 815 000,0 руб.,
- ремонт спуска в подвал здания – 43 100,0 руб.,
- ремонт водосливов – 99 500,0 руб.,
- ремонт свесов кровли – 77 600,0 руб.,
- уложен линолеум во всех кабинетах – 278 500,0 руб.,
- косметические ремонты в кабинетах – 142 200,0 руб.
- синтезатор – 149 980,0 руб.,
- приобретение мебели – 231 496,0 руб.,
- хореографический станок – 35 712,0 руб.,
- жалюзи – 29 893,0 руб.,
- пандус – 25 000,0 руб.,
- приобретение проектора, МФУ – 102 500,0 руб.,
- монтаж видеонаблюдения – 43 600,0 руб.

2. МКУК «МЦБС»:

- монтаж наличников ПВХ окон – 69 300,0 руб.,
- ремонт освещения в библиотеке с. Степнинское – 2 240,0 руб.,
- приобретение книг – 372 120,33 руб.,
- мебель – 182 522,99 руб.,
- приобретение оргтехники – 175 000,0 руб.

3. МКУ Пластовский районный Музей:

- ремонт потолка и стен в выставочном зале, устройство панели отопительной системы в выставочном зале – 174 385,0 руб.,
- приобретение витрин, стендов – 104 062,0 руб.,
- приобретение оргтехники – 48 680,0 руб.

4. МКУК «МЦКС»:

- ремонт кровли и наружной лестницы ДК «Прометей» с. Демарино – 889 000,0 руб.,
- ремонт танцевального зала ДК «Прометей» с. Демарино – 535 000,0 руб.
- ремонт зрительного зала ДК «Прометей» с. Демарино – 1 265 000,0 руб.,
- ремонтные работы ДК «Прометей» с. Демарино – 757 000,0 руб.,

- приобретение и установка кресел в зрительный зал ДК «Прометей» с. Демарино – 499 554,0 руб.,
- приобретение скрипичного и басового ключа, вертикальных жалюзи в ДК «Прометей с. Демарино – 77 980,0 руб.,
- установка стеклопакетов ДК «Прометей» с. Демарино – 85 000,0 руб.,
- ремонт кровли ДК с. Борисовка – 597 000,0 руб.,
- замена стеклопакетов в ДК с. Борисовка – 30 500,0 руб.,
- ремонт пола в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 335 000,0 руб.,
- установка дверей в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 54 000,0 руб.,
- ремонт потолка в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 286 000,0 руб.,
- электромонтажные работы в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 12 000,0 руб.,
- ремонт стен в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 743 000,0 руб.,
- ремонт холла в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 323 000,0 руб.,
- ремонт кровли в спортивном клубе им. А.С. Пушкина – 92 000,0 руб.,
- поставка и монтаж комплекта кинооборудования для цифрового кинопоказа 3D в зрительном зале ДК «Октябрь» - 5 041 307,6 руб.,
- ремонт кровли надстройки ДК «Октябрь» - 32 000,0 руб.,
- отделка зрительного зала ДК «Октябрь» - 51 000,0 руб.,
- приобретение спортивных тренажеров - 589 775,77 руб.,
- приобретение баяна – 241 820,0 руб.,
- приобретение сценического навеса – 198 700,0 руб.,
- приобретение сценической обуви – 192 800,0 руб.,
- приобретение музыкального оборудования – 387 570,0 руб.,
- радиосистема – 16 390,0 руб.,
- приобретение спортивного инвентаря – 210 193,0 руб.,
- приобретение мебели – 241 198,85 руб.,
- приобретение конвекторов – 160 914,0 руб.,
- установка электрокотлов – 49 000,0 руб.,
- строительство и иллюминация ледового городка – 649 595,0 руб.,
- приобретение стиральной машины ДК «Октябрь» – 30 000,0 руб.
- приобретение компьютерной и оргтехники – 249 969,35 руб.,
- видеокамера, фотоаппарат – 19 530,0 руб.,
- приобретение баннеров – 63 049,0 руб.,
- билетная стойка ДК «Октябрь» - 18 848,0 руб.,
- ремонт пожарной сигнализации – 62 490,0 руб.,
- монтаж охранно-пожарной сигнализации в сельских клубах – 479 011,0 руб.,
- огнезащитная обработка – 55 320,0 руб.,
- установка видеонаблюдения – 60 000,0 руб.,
- монтаж стеклопакетов в ДК «Октябрь» - 385 000,0 руб.

В соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в

учреждениях культуры назначены контрактные управляющие, а также ответственные лица за проверку исполнения Федерального закона № 44-ФЗ. Всего по учреждениям культуры в 2018 году было проведено 10 аукционов. На реализацию Муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры в Пластовском муниципальном районе на 2016-2018гг.» выделено ассигнований 111 547,7 рублей.

Название подпрограммы	ассигнования (в тыс. руб.)	Расход (в тыс. руб.)	Направление расхода	% исполнения
Подпрограмма «Праздник»	80 715,5	78 361,8	Обеспечение текущей деятельности Управления культуры Обеспечение текущей деятельности МКУК «МЦКС» Организация концертных программ, подарочная продукция, орг. взносы, укрепление МТБ (мебель, компьютеры, принтеры, обувь для выступления коллективов на мероприятиях, микшер и микшерный пульт, стиральная машина, баян, жалюзи, сценический навес), спортивный инвентарь, канц. товары, ГСМ, цветы, шары, ткань, информ. материал (газета), изготовление буклетов о ПМР, стройматериалы, электротовары, медикаменты, автозапчасти, конвектора, обучение сотрудников, монтаж охранно-пожарной сигнализации в 7 селах, ремонт пожарно-тревожной сигнализации и видеонаблюдения, ремонт потолка спортивного зала СДЦ им. А.С. Пушкина.	97 %

			Ремонт холла и электромонтажные работы в СДЦ им. А.С. Пушкина, а также замена дверей, ПСД, замена блока СКЗИ.	
Подпрограмма «Библиотека без границ»	12 699,0	12 527,3	Обеспечение текущей деятельности МКУК «МЦБС», Текстиль, кашпо, мебель, стенд, стеллаж, компьютер, книжная продукция, обучение по дополнительной проф. программе, паспортизация, кадастровые работы, электротовары, стройматериалы, установка противопожарной двери, медицинские услуги, подписка	99 %
Подпрограмма «Молодежная политика»	454,6	454,6	Подарочная продукция (футболки, значки, дипломы, буклеты, рамки, бейджики), организация концертной программы, комплексный обед, приобретение баннера.	100 %
Подпрограмма «Детская школа искусств»	13 772,9	13 651,1	Обеспечение текущей деятельности МКОУ ДО «ДШИ», Орг. взносы за участие в областных семинарах. Мастер-классах, конкурсах, Подписка на газету «Знамя Октября», Приобретение ученической мебели и мультимедийного оборудования в классы теоретических дисциплин, установка кнопки вызова для инвалидов, приобретение футболок к 9 мая, учебных пособий, противопожарные мероприятия, приобретение свидетельств об окончании школы,	99 %

			Приобретение призовой продукции для проведения зональных конкурсов, стремянки, канцтовары, фанера, приобретение пандуса.	
Подпрограмма «Наркотикам - альтернатива»	50,0	49,9	Подарочная продукция (часы, посуда) медали, грамоты, мебель	99,8%
Подпрограмма «Музей – хранитель истории»	3 745,7	3 678,3	Обеспечение текущей деятельности МКУ Пластовский районный «Музей», приобретены витрины, полки, пылесос, зеркало, буклеты, банкетки, книги, подарочная и сувенирная продукция, изготовление фотографий. Произведен ремонт потолка и стен в выставочном зале музея.	98%
Подпрограмма «Соцветие дружное Урала»	50,0	49,8	Приобретены национальные реквизиты в юрту, продукты питания для участия в конкурсе национальных блюд.	99,6%
Подпрограмма «Туризм в Пластовском районе»	60,0	60,0	Приобретен стенд, стойка, путеводители, буклеты, подарочные сувениры.	100 %

Итого по программе «Сохранение и развитие культуры в Пластовском муниципальном районе на 2016-2018гг.» освоено 108 832,8 тыс. рублей, что составляет 98 %.

По подпрограммам средства расходовались согласно представленных смет. В МКУК МЦКС и МКОУ ДО ДШИ созданы условия для пошива сценических костюмов, штор и изготовления реквизита, что делает изделие в разы дешевле и значительно сокращает расходы.

На реализацию муниципальной программы «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры на 2018-2020г.» доведено лимитов в 2018г.:

местный бюджет – 827,48 тысяч руб.,

областной и федеральный бюджет – 1 147,8 тыс. руб.

Проведены ремонтные работы:

1. Ремонт пола и стен спортивного зала СДЦ им. А.С. Пушкина - 488 446 тыс. руб.
 2. Ремонт кровли здания ДК с. Борисовка – 597,099 тыс. руб.
 3. Ремонт кровли, наружной лестницы ДК «Прометей» с. Демарино – 889,735 тыс. руб.
- Израсходовано в 2018г. - 1 975,28 тысяч рублей.

Из бюджета Челябинской области по соглашению на государственную поддержку лучших сельских учреждений культуры выделено 246 920 рублей. Субсидию получил клуб В. Санарка и библиотека с. Демарино. Была приобретена мебель в библиотеку с. Демарино и музыкальное оборудование в клуб с. В. Санарка.

По соглашению на комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек выделено из бюджета области 10 600 рублей, на которые закуплена литература, выполненная рельефно-точечным шрифтом Брайля.

По соглашению на организацию и проведение мероприятий с детьми и молодежью выделено из бюджета Челябинской области 268 100 рублей. Денежные средства израсходованы на проведение районных мероприятий в т.ч. День молодежи, проведение молодежного форума «Ритм», День студента и т.д.

Сравнительный анализ привлечения средств, полученных от развития платных услуг и их использования

Доходы от использования муниципального имущества и платных услуг, оказываемых учреждениями, и иной приносящий доход деятельности, зачисляются в бюджет Пластовского муниципального района и распределяются в порядке, определяемом действующим законодательством и муниципальными правовыми актами Пластовского муниципального района.

В учреждениях культуры ведется работа по развитию платных услуг. Разработан план по проведению мероприятий на платной основе. Для организации контроля по расходованию денежных средств полученных от оказания платных услуг, по Управлению культуры, спорта и молодежной политики создан приказ «О назначении рабочей комиссии по расходованию денежных средств».

Доходы от оказания платных услуг за 2017-2018 год:

	2017 г. (в руб.)	2018 г. (в руб.)	Направление расходов в 2018г.
МКОУ ДО ДШИ	264 869,0	310 414,0	Мебель, проектор, МФУ, кронштейн, музыкальный центр
МКУ Музей	68 850,0	109 770,0	Компьютер, принтер, витрина
МКУК МЦКС	1 021 940,39	1 501 928,59	Утюг, отпариватель, карнизы, вывеска, мебель,

в т.ч. аренда	415 965,88	358 238,59	микроволновая печь, костюмы, стенды, оргтехника, фотоаппарат, стол теннисный, музыкальное оборудование
МКУК МЦБС	10 402,0	9 870,0	фотоаппарат
Итого	1 366 061,39	1 931 982,59	

Доходы от оказания платных услуг по учреждениям культуры в сравнении:
2017 и 2018 года увеличились на 41 %

Доходы от аренды помещения составляют:

за 2017 год – 415 965,88 руб.

за 2018 год – 358 238,59 руб.

Доходы от аренды помещений в сравнении:

2017 и 2018 года уменьшились на 13 %

Заключительная часть

Анализируя финансово-хозяйственную деятельность учреждений культуры за отчетный 2018 год, можно сделать следующий вывод:

Учреждения в течение всего года работали стабильно, наращивая материально-техническую базу, увеличивая доходную часть.

Начальник Управления культуры

М.В. Токарева