

Согласовано:

Председатель ликвидационной
комиссии Администрации сельского
поселения Пешковское
Солнечногорского муниципального
района Московской области



В.Н.Харпак

Утверждаю:

Директор АУ «Культурно-
спортивный центр»



Я.В. Кузнецова

**Отчет о реализации «Концепции развития социально-культурного
направления деятельности Автономного учреждения сельского поселения
Пешковское «Культурно-спортивный центр» Солнечногорского
муниципального района Московской области на 2017-2020 гг.» за 9 месяцев
2019 года**

1. Анализ финансовых ресурсов

Основными источниками поступления финансовых средств в АУ «Культурно-спортивный центр» являются:

Субсидия на выполнение муниципального задания.

Субсидия на иные цели.

Денежные средства, полученные от оказания платных услуг, предоставляемых сверх установленного Учреждению муниципального задания.

Денежные средства, полученные от осуществления на платной основе иных видов деятельности, не являющихся основными видами деятельности Учреждения, посредством предоставления дополнительных платных услуг и иных услуг, предусмотренных уставом Учреждения (розничная торговля, организация развлекательных мероприятий и т.п.)

Доходы от предпринимательской и иных видов деятельности (выручка от сдачи в аренду основных фондов и имущества; средства, полученные от предоставления в пользование помещений и т.п.).

Добровольные взносы, пожертвования и безвозмездно переданные материальные ценности.

Анализ источников поступления финансовых средств за 2018-2019 годы приведен в таблице 1.

Наибольшая доля в структуре доходов приходится на бюджетные средства. На их долю приходится 99,2% всех доходов за 9 месяцев 2019 года, За 9 месяцев 2019 г. доля бюджетных средств - в структуре доходов составляет: 99,3%.

Положительный прирост поступлений денежных средств, полученных от оказания платных услуг, за 9 месяцев 2019 года составил 1,9%.

Работа по привлечению добровольных взносов, пожертвований учреждением фактически не ведется. В 2018 году их не поступало. За 9 месяцев 2019 года объем спонсорской помощи в денежном эквиваленте составил 6,244 тыс. рублей.

Таким образом, исследовав процесс формирования финансовых ресурсов АУ «Культурно-спортивный центр» можно сделать вывод, что в общей величине доходов учреждения преобладает удельный вес бюджетного финансирования.

Так как АУ «Культурно-спортивный центр» оказывает платные услуги, в соответствии с Положением о внебюджетной деятельности, то учреждение имеет доход по внебюджетной деятельности. За 9 месяцев 2018 года объем доходов от внебюджетной деятельности составил – 280,0 тыс. руб. За 9 месяцев 2019 года – 283,8 тыс. руб. Основная часть выручки формируется за счет оказания услуг по организации деятельности клубных формирований и от доходов от предпринимательской деятельности (доходы от собственности).

Резервы роста эффективности источников финансирования учреждения:

- необходимо увеличить доходы, полученные от осуществления на платной основе иных видов деятельности путем расширения количества предоставляемых платных услуг;
- необходимо теснее работать с предпринимателями района в целях увеличения такого источника финансирования как безвозмездные поступления (спонсорская помощь).

Основными статьями расходов денежных средств в АУ «Культурно-спортивный центр» являются:

- расходы на **оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда**
- расходы на **услуги связи**
- расходы на **транспортные услуги**
- расходы на **коммунальные услуги**
- расходы на **оплату работ, услуг по содержанию имущества**
- расходы на **оплату прочих работ, услуг**
- расходы на **приобретение основных средств, материальных запасов**
- **прочие расходы**

Анализ расходования денежных средств за 9 месяцев 2019 года и 9 месяцев 2018 г. приведен в таблице 2. Как видно из таблицы 2 расходы АУ «Культурно-спортивный центр» в 2019 году выросли на 5%, в основном за счет увеличения расходов на оплату прочих работ, услуг и расходов на приобретение основных средств и материальных запасов на 1 830 тыс. руб.

Наибольшая доля в структуре расходов приходится на расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда —65,7% за 9 месяцев 2018 года и 56,6% - за 9 месяцев 2019г. в общей структуре расходов.

Увеличение расходов на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда обусловлены ежегодной индексацией заработной платы, в связи с проведением мероприятий по повышению средней заработной платы работникам

учреждений культуры в соответствие с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597.

Как видно, в исследуемом учреждении все полученные финансы полностью расходуются на достижение основной цели, что позволяет говорить о соблюдении предприятием баланса расходов и доходов.

Соответственно, деятельность учреждения ни прибыльна, ни убыточна, что обусловлено целью деятельности предприятия — удовлетворение культурных и социальных потребностей жителей сельского поселения (территориального управления) Пешковское.

На прогнозный период Концепции целью финансовой политики учреждения является поддержание сбалансированности и разумного распределения расходов, а также, как задача минимум, - сохранение уровня внебюджетных доходов, а как задача максимум — их рост.

Таблица 1. Анализ источников поступления финансовых средств

Показатели	9 месяцев 2018 г.		9 месяцев 2019 г.	
	поступле ния тыс.руб. ----- ----- удельны й вес,%	поступле ния тыс.руб. ----- ----- удельны й вес,%	абсолют ное измени е, тыс. руб.	тем п роста, %
Субсидия на выполнение муниципального задания	34 388,0 тыс. руб. 95,2%	34 783,8 тыс.руб. 86,78%	+ 395,8 тыс руб.	+1,15%
Субсидия на иные цели	1 455,2 тыс. руб. 4%	5 011,1 тыс. руб. 12,5%	+ 3 555,9 тыс. руб.	+ 344%

учреждений культуры в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597.

Как видно, в исследуемом учреждении все полученные финансы полностью расходуются на достижение основной цели, что позволяет говорить о соблюдении предприятием баланса расходов и доходов.

Соответственно, деятельность учреждения ни прибыльна, ни убыточна, что обусловлено целью деятельности предприятия — удовлетворение культурных и социальных потребностей жителей сельского поселения (территориального управления) Пешковское.

На прогнозный период Концепции целью финансовой политики учреждения является поддержание сбалансированности и разумного распределения расходов, а также, как задача минимум, - сохранение уровня внебюджетных доходов, а как задача максимум — их рост.

Таблица 1. Анализ источников поступления финансовых средств

Показатели	9 месяцев 2018 г.	9 месяцев 2019 г.		
	поступле ния тыс.руб. ----- удельны й вес,%	поступле ния тыс.руб. ----- удельны й вес,%	абсолют ное измени е, тыс. руб.	темп роста, %
Субсидия на выполнение муниципального задания	34 388,0 тыс. руб. 95,2%	34 783,8 тыс.руб. 86,78%	+ 395,8 тыс руб.	+1,15%
Субсидия на иные цели	1 455,2 тыс. руб. 4%	5 011,1 тыс. руб. 12,5%	+ 3 555,9 тыс. руб.	+ 344%

Денежные средства, полученные от оказания платных услуг	264,8 тыс. руб. 0,8%	269,7 тыс. руб. 0,67%	+ 4,9 тыс. руб.	+1,85%
Денежные средства, полученные от осуществления на платной основе иных видов деятельности	15,2 тыс. руб. 0,03%	14,0 тыс. руб. 0,03%	- 1,2 тыс. руб.	- 7,89%
Доходы от предпринимательской и иных видов деятельности	280,0 тыс. руб. 0,77%	283,7 тыс. руб. 0,71%	+ 3,7 тыс. руб.	+1,32%
Добровольные взносы, пожертвования	0	6,2 тыс. руб. 0,01%	+ 6,2 тыс. руб.	+ 100%
Всего:	36 123,2 тыс. руб.	40 084,80 тыс. руб.	+ 3961,60 тыс. руб.	+ 10,97%

Таблица 2. Анализ состава и структуры расходов учреждения

Показатели	2018 г.	9 месяцев 2019 г.		
	расходы тыс.руб. ----- удельный вес %	расходы тыс.руб. ----- удельный вес %	абсолютное изменение, тыс. руб.	темпы роста, %
расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда	23 935,2 65,7%	21 662,3 56,6%	- 2 272,9	- 9,5%
расходы на услуги связи	126,1 0,3%	94,0 0,2%	- 32,1	- 25%
расходы на транспортные услуги	397,5 1,1%	0 0%	- 397,5	- 100%

расходы на коммунальные услуги	4 729,6 13%	4 840,9 12,6%	+ 111,3	+ 2,4%
Расходы на аренду	1 862,6 5,1%	2 102,0 5,5%	+ 239,4	+ 12,8%
расходы на оплату работ, услуг по содержанию имущества	2 221,7 6,1%	1 111,5 2,9%	- 1110,2	- 50%
расходы на оплату прочих работ, услуг	1 286,0 3,5%	6 501,0 17%	+ 5 215,00	+ 405,5 %
расходы на приобретение основных средств, материальных запасов	1 287,8 3,6%	1 814,1 4,7%	+ 526,3	+ 40,9%
прочие расходы	596,2 1,6%	146,9 0,4%	- 449,3	- 75,4%
Всего	36 442,7	38 272,7	- 1830,00	-5,0%

2. Пути развития культурного центра. Развитие обслуживания населения

В целях организации информирования пользователей о ресурсах и услугах Культурного центра в 2020 году на территории, прилегающей к Домам культуры, запланирована установка информационных стендов, начнется внедрение электронной системы учета работы клубных формирований. Ведется работа по информированию пользователей о ресурсах и услугах Культурно-спортивного центра, повышению комфортности общения за счет внедрения современного этикета общения с пользователями и посетителями.

Продолжилась работа по развитию демократичной атмосферы и творческой среды, открытой для всех групп посетителей — вне зависимости от возраста и уровня достатка.

За 9 месяцев 2019 года учреждением проведено 161 культурно - досуговых мероприятий, количество посетителей – 10 362 человека. По состоянию на

октябрь 2019 г. на базе АУ «Культурно-спортивный центр» функционирует 46 клубных формирований различной направленности, в том числе на платной основе, в которых занимается более 800 человек.

2. Развитие информационно-коммуникативной среды

В 3 квартале 2019 года начнется разработка сайта учреждения. В 2020 году начнется внедрение электронной записи в клубные формирования через официальный сайт учреждения.

3. Развитие территорий Культурно-спортивного центра

Работа будет вестись по нескольким критериям: комфорт (комфортные зоны для посетителей); интерьеры (удобное и продуманное расположение посадочных мест, зон ожидания и т.п.); индивидуальность (наличие проектных историй, которые известны в городском пространстве), создание благоприятной ландшафтной среды - благоустройство прилегающей территории Домов культуры с использованием технологий ландшафтного дизайна, включающих арт-элементы, зеленые насаждения, современные технические элементы, создающие комфортные условия пребывания жителей территориального управления Пешковское, организация интерактивных социокультурных мероприятий с использованием данной территории.

4. Проектная деятельность

Сотрудники «Культурно-спортивного центра» ежегодно участвуют в премии Губернатора «Наше Подмосковье». В 2019 году сотрудники центра заявили на соискание премии Губернатора 36 проектов. В 2020 году планируется обучение сотрудников по организации и ведению проектной деятельности.

5. PR-стратегия

Начата работа по модернизации существующей системы информирования жителей, созданию электронной базы для рассылок и приглашений на мероприятия. Внедряется использование социальных сетей как канала коммуникаций. Организовано перекрестное продвижение услуг и мероприятий во всех структурных подразделениях Культурно-спортивного центра.

6. HR-программа

Обеспечено внедрение практики выплаты премий сотрудникам за развитие внебюджетной деятельности, повышение квалификации, внедрение системы мер для стимулирования деятельности творческих работников учреждения путём: применения прогрессивных форм оплаты труда, ориентированной на результат.

8. Приносящая доход деятельность

В 2020 году необходимо наметить основные пути развития данного направления. Денежные средства, полученные от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности за 9 месяцев 2019 г. 283,716 тыс. руб. В 2019 году привлечена спонсорская помощь на сумму 6244 рубля (шесть тысяч двести сорок четыре рубля) в виде пожертвования инструментов и материалов для организации деятельности клубного формирования «Детская столярная школа».