

Акт проверки
По вопросу реализации Ведомственной целевой программы
функционирования Главного управления градостроительства и
архитектуры города Пензы города Пензы

г.Пенза

от 7 июля 2009 года

Проверка начата: 07.07.2009 г.

Проверка окончена: 11.07.2009 г.

Проверкой установлено:

Исполнителем мероприятий Программы является Главное управление градостроительства и архитектуры города Пензы.

Место нахождения и юридический адрес: г.Пенза, ул.Пушкина, 2.

Главное управление градостроительства и архитектуры города Пензы (далее - Управление) является иным исполнительным органом местного самоуправления, осуществляющим проведение единой политики в области градостроительства и архитектуры в городе Пензе и координирующим деятельность в этой сфере иных исполнительных органов местного самоуправления города Пензы.

Управление осуществляет свою деятельность во взаимодействии с органами государственной власти Пензенской области, территориальными органами федеральных органов исполнительной власти, другими органами местного самоуправления города Пензы, общественными объединениями и иными организациями независимо от их организационно-правовой формы по вопросам, отнесенным к компетенции Управления.

Управление осуществляет методологическое руководство в области градостроительной деятельности города Пензы.

Финансирование расходов на содержание Управления осуществляется за счет средств, предусмотренных в бюджете города Пензы.

Программа разработана в целях повышения эффективности управления в области градостроительной деятельности и организации строительного процесса в городе Пензе и отражает текущую деятельность Управления.

Управление осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом города Пензы, положением о Главном управлении градостроительства и архитектуры города Пензы.

Программа направлена на повышение эффективности деятельности Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы по реализации своих полномочий в целях повышения качества управления в области градостроительства.

Реализация мероприятия Программы

Цель Программы - эффективное управление градостроительством и финансовыми ресурсами, находящимися в распоряжении Управления.

Задачи программы:

Задача 1. Разработка и реализация основных направлений градостроительной и бюджетной политики;

Задача 2. Составление проекта бюджета г. Пензы и организация исполнения бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом РФ; составление отчета об исполнении бюджета управления;

Задача 3. Разработка перспективных задач в сфере градостроительной деятельности;

Задача 4. Осуществление контроля за внесением полигонов земельных участков;

Задача 5. Обеспечение необходимого уровня качества проектных решений в области градостроительства и архитектуры;

Задача 6. Формирование мониторинга технического состояния инженерной инфраструктуры города.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с приказом Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы от 12.01.2009г. № 2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 01 января 2009 года - 59490,1 тыс.рублей.

В течение 1 полугодия 2009 года приказами Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы были внесены изменения в пункт 5 «Финансовое обеспечение программы»:

- от 01.04.2009 № б/н «О внесении изменений в приказ от 12.01.2009г. № 2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 1 апреля 2009 года - 57301,3 тыс.рублей;

- от 01.06.2009 № б/н «О внесении изменений в приказ от 12.01.2009г. № 2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 1 июня 2009 года - 55089,46 тыс.рублей;

- от 01.07.2009 № б/н «О внесении изменений в приказ от 12.01.2009г. № 2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 1 июля 2009 года - 30280,6 тыс.рублей.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с Приказом Программы от 01.07.2009 № б/н «О внесении изменений в приказ от 12.01.2009г. № 2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы на 2009-2011 годы» на конец отчетного периода по состоянию на 01.07.2009 г. составляет 30280,6 тыс.рублей.

Для решения поставленных задач в программе выделение мероприятий не было запланировано.

В соответствии с бюджетом города Пензы на 2009 год и плановый период 2010 и 2011 годов (с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.07.2009) на реализацию Программы в 2009 году выделены бюджетные ассигнования в сумме **30280,6 тыс.рублей** (Тридцать миллионов семьсот пятьдесят тысяч девятьсот рублей) на реализацию следующих мероприятий:

906 0114 0020400 500 - 7884,2 тыс.руб.

906 0412 0029900 001 - 7326 тыс.руб.

906 0412 0029900 900 - 70,4 тыс.руб.

906 0412 3400300 500 - 15000 тыс.руб.

Фактическое исполнение расходов на мероприятия Программы за 1 полугодие 2009 года представлены в приложении № 1.

Выборочной проверкой исполнения финансового обеспечения программы по бюджетным ассигнованиям на реализацию Программы, фактов превышения фактических расходов над утвержденными лимитами бюджетных обязательств в течение отчетного периода не установлено.

Использование бюджетных средств по пункту 4. Финансовое обеспечение программы осуществляется правомерно, в соответствии с приказом Министерства Финансов РФ от 25.12.2008 № 145н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

По результатам инвентаризации кредиторской задолженности бюджетных учреждений за 2008 год несанкционированная кредиторская задолженность не выявлена, допущения несанкционированной кредиторской задолженности не установлено.

Результаты достижения индикаторов, установленных Программой, за 1 полугодие 2009 года, представлены в приложении № 2.

По выборочно проверенным мероприятиям из задачи 1. Программы «Задача 1. Разработка и реализация основных направлений финансовой и бюджетной политики управления» и задачи 2 Программы «Составление проекта бюджета г. Пензы и организация исполнения бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом РФ; составление отчета об исполнении бюджетных средств управления» установлено следующее.

Проверка проводилась по следующим целевым показателям:

1. Исполнение бюджета управления по расходам, %.
2. Доля расходов бюджета управления, формируемых в рамках целевых программ, %.

Фактическое значение показателя 1 составило в 1 полугодии 50%, что показало 45-50% отклонение от планового значения.

Фактическое значение показателя 2 достигло в 1 полугодии 2009 года отметки в 15%, что составило отклонение в 10,9% от планового значения на 2009 год.

В результате проведенной оценки достигнутых результатов (индикаторов) ведомственной целевой программы установлено, что значения целевых индикаторов выполнения ведомственной целевой программы имеют допустимые отклонения от установленных показателей результативности.

**Начальник Финансового
управления города Пензы**

О.В. Завьялкина

**Начальник Отдела по
стратегическому развитию, инвестициям
и целевым программам
администрации города Пензы**

Р.Р. Чакаев

Фактическое исполнение расходов на мероприятия Программы за 1 полугодие 2009 года Главного управления градостроительства и архитектуры города Пензы

Содержание расходов и обязательства	Номер по классификации операций сектора государственного управления (далее – ККОСГУ)	Выделенные бюджетные ассигнования на 2009 год	Финансирование за 1 полугодие 2009 года, тыс.руб.	Кассовые расходы за 1 полугодие 2009 года, тыс.руб.	Целое использование средств за 1 полугодие 2009 год, тыс.руб.	Исполнение расходов	Выводы о целевом использовании средств
1	2	3	4	5	7	8	9
Формирование, утверждение, исполнение бюджета городского округа и контроль за исполнением данного бюджета							
Выполнение функций в сфере установленных полномочий		7884,2	6642,3	6642,3	6642,3	0	
Заработная плата	211	5457,1	4321,3	4321,3	4321,3	0	
Прочие выплаты	212	322,0	310,9	310,9	310,9	0	
Начисления на выплаты по оплате труда	213	973,2	880,5	880,5	880,5	0	
Услуги связи	221	56,0	56	56	56	0	
Транспортные услуги	222	4,6	4,6	4,6	4,6	0	
Коммунальные услуги	223	33,9	33,9	33,9	33,9	0	
Арендная плата за пользование имуществом	224	488,3	488,3	488,3	488,3	0	
Услуги по содержанию имущества	225	145,8	145,8	145,8	145,8	0	
Прочие работы, услуги	226	266,6	266,6	266,6	266,6	0	
Прочие расходы	290	26,7	25,4	25,4	25,4	0	
Увеличение стоимости основных средств	310	0	0	0	0	0	
Увеличение стоимости материальных затрат	340	110,0	110	110	110	0	
Выполнение функций бюджетными учреждениями		7266	7254,3	7254,0	7254,0	0,2	
Заработная плата	211	4634,6	4634,6	4634,6	4634,6	0	
Прочие выплаты	212	0,3	0,3	0,3	0,3	0	
Начисления на выплаты по оплате труда	213	1128	1128	1128	1128	0	
Услуги связи	221	51,2	51,2	51,2	51,2	0	
Транспортные услуги	222	1,9	1,9	1,9	1,9	0	
Арендная плата за пользование имуществом	224	806,2	806,2	806,2	806,2	0	
Услуги по содержанию имущества	225	48,2	48,2	48,2	48,2	0	
Прочие работы, услуги	226	261,2	259,4	259,4	259,4	0	
Прочие расходы	290	22,4	22,4	22,4	22,4	0	
Увеличение стоимости основных средств	310	50,5	50,5	50,5	50,5	0	
Увеличение стоимости материальных затрат	340	261,5	251,5	251,3	251,3	0,2	наличие на счета остатка денежных средств в результате оплаты счета, выставленного поставщиком к оплате по факту
Расходы на счет доходов от платных услуг		130,4	105,4	105,4	105,4	0	
Заработная плата	211	62,9	62,9	62,9	62,9		
Прочие выплаты	212	1,8	1,8	1,8	1,8		
Начисления на выплаты по оплате труда	213	5,8	5,8	5,8	5,8		
Транспортные услуги	222	0	0	0	0		
Прочие работы, услуги	226	59,9	34,9	34,9	34,9		
Прочие расходы	290	0	0	0	0		
Мероприятия по благоустройству и земельной ливании	500	15000	0	0	0		
ВСЕГО расходов:		30280,6	14001,9	14001,7	14001,7	0,2	

**Результаты достижения индикаторов, установленных ВЦП
функционирования Главного управления градостроительства и
архитектуры города Пензы за 1 полугодие
2009 года**

Наименование индикатора	Единица измерения	Целевое значение на 2009 год	Фактическое значение за 1 полугодие 2009 года	% достижения целевого индикатора за 1 полугодие 2009 года
Задача 1. Разработка и реализация основных направлений финансовой и бюджетной политики управления				
Исполнение бюджета управления по расходам	%	95,0 – 100,0	50	45-50
Задача 2. Составление проекта бюджета управления и организация исполнения бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом РФ; составление отчета об исполнении бюджета города Пензы				
Доля расходов бюджета управления, формируемых в рамках целевых программ	%	25,9	15	10.9
Задача 3. Оптимизация структуры расходных обязательств Управления				
Доля кредиторской задолженности получателей бюджетных средств в расходах бюджета города Пензы в части собственных полномочий	%	0	0	0
Доля кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных бюджетных учреждений	%	0.0	0.0	0.0
Задача 4. Формирование объема условно утверждаемых расходов в соответствии со ст.199 Бюджетного кодекса РФ				
Объем условно утверждаемых расходов в общем объеме расходов	%	-	-	-