

**Акт проверки
по вопросу реализации
ведомственной целевой программы функционирования
Управления ЖКХ города Пензы
на 2009-2011 годы**

г.Пенза

от 04 июля 2009 года

Проверка начата: 04.07.2009 г.

Проверка окончена: 08.07.2009 г.

Проверкой установлено:

Исполнителем мероприятий Программы является Управление жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.

Место нахождения и юридический адрес: г.Пенза, пл. ул. Некрасова, 34

Управление жилищно-коммунального хозяйства города Пензы (далее - Управление) является иным исполнительным органом местного самоуправления, осуществляющим управленческие функции жилищно-коммунального хозяйства в городе Пензе.

Управление осуществляет свою деятельность во взаимодействии с органами государственной власти Пензенской области, города Пензы, 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 общее руководство, координацию и контроль за деятельностью муниципальных учреждений и предприятий жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.

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

Программа разработана в целях повышения эффективности управления муниципальными финансами муниципального образования города Пензы, во исполнение решения Пензенской городской думы от 30.11.2007 года N~807-4/4, Программы реформирования муниципальных финансов города Пензы на 2007-2009 годы» и отражает текущую деятельность Управления.

Управление осуществляет свою деятельность в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», постановлениями и распоряжениями и Правительства Пензенской области, решениями Пензенской городской думы, постановлениями и распоряжениями администрации города Пензы, Положением об Управлении жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.

Программа направлена на повышение эффективности деятельности Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы по реализации своих полномочий в целях рационального использования бюджетных средств.

Реализация мероприятия Программы

Программа разработана с целью Повышения уровня и качества жизни населения города Пензы, улучшения внешнего вида и благоустройства города, а также повышения устойчивости и надежности функционирования жилищно-коммунальных систем жизнеобеспечения населения

В ходе реализации программы намечено достижение следующих основных целей:

1. Реформирование жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.
2. Осуществление общего руководства, координации и контроля за деятельностью муниципальных предприятий и учреждений жилищно-коммунального хозяйства.
3. Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах города Пензы.
4. Организация эксплуатации, содержания и развития муниципального жилищного фонда города Пензы.
5. Организация работ по оказанию ритуальных услуг и содержанию мест захоронения, расположенных в городе Пензе.
6. Благоустройство и санитарное состояние города.
7. Распределение средств бюджета города Пензы по отрасли жилищно-коммунального хозяйства.
8. Организация в границах г. Пензы электро-, тепло-, газо- и водоснабжение населения, водоотведение снабжение населения топливом.
9. Организация Использования, охраны, защиты, Воспроизводства городских лесов, лесов особо охраняемых природных территорий.
10. Защита общественных интересов в отношении использования муниципальных объектов жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.

Для достижения данной цели в рамках программы функционирования ведомства необходимо решение следующих задач:

Задачи программы:

1. Обеспечение разработки и выполнения программ по реформированию жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.
2. Осуществление общего руководства, координации и контроля за деятельностью муниципальных предприятий и учреждений жилищно-коммунального хозяйства
3. Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах города Пензы.
4. Организация эксплуатации содержания и развития муниципального жилищного фонда города Пензы.
5. Организация работы по оказанию ритуальных услуг и содержанию мест захоронения, расположенных в городе Пензы.
6. Разработка мероприятий по благоустройству и санитарному содержанию города.
7. Целевое и эффективное использование бюджетных средств подведомственными бюджетополучателями.
8. Организация в границах г.Пензы электро-,тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведение, снабжение населения топливом.

9. Организация использования, охраны. Защиты, воспроизводства городских лесов, лесов особо охраняемых природных территорий.

10. Защита общественных интересов в отношении использования муниципальных объектов жилищно-коммунального хозяйства города Пензы.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с приказом Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы от 15.01.2009г. № 3 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 01 января 2009 года:

- по центральному аппарату (Управление ЖКХ города Пензы) - 8127 тыс.руб.,
- на обеспечение деятельности подведомственного учреждения (МУ «Департамент ЖКХ г.Пензы») – 29066,8 тыс.руб.,
- по подразделу «Лесное хозяйство» - 7628 тыс.руб.,
- «Жилищное хозяйство» - 9099,4 тыс.руб.,
- «Коммунальное хозяйство» - 149117 тыс.руб.,
- «Благоустройство» - 364804,5 тыс.руб.

В течении I-го полугодия 2009 года приказом Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы от 29.06.2009г. №20 «О внесении изменений в ведомственную целевую программу функционирования Управления ЖКХ города Пензы на 2009-2011 годы» были внесены изменения в пункт 4 «Ресурсное обеспечение программы: кадровое, техническое, организационное и финансовое» по состоянию на 01 июля 2009 года:

- по центральному аппарату (Управление ЖКХ города Пензы) - 8173,8 тыс.руб.,
- на обеспечение деятельности подведомственного учреждения (МУ «Департамент ЖКХ г.Пензы») – 26030,525 тыс.руб.,
- по подразделу «Лесное хозяйство» - 5424,451 тыс.руб.,
- «Жилищное хозяйство» - 25260,199 тыс.руб.,
- «Коммунальное хозяйство» - 181291,911 тыс.руб.,
- «Благоустройство» - 428797,204 тыс.руб.

В соответствии с бюджетом города Пензы на 2009 год и плановый период 2010 и 2011 годов (с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.07.2009г.) на реализацию Программы в 2009 году выделены бюджетные ассигнования в общей сумме **674978,09 тыс.рублей**, из них :

- по центральному аппарату (Управление ЖКХ г.Пензы) - 8173,8 тыс.руб.,
- на обеспечение деятельности подведомственного учреждения (МУ «Департамент ЖКХ г.Пензы») - 26030,525 тыс.руб.
- по подразделу «Лесное хозяйство» - 5424,451 тыс.руб.,
- «Жилищное хозяйство» - 25260,199 тыс.руб.,
- «Коммунальное хозяйство» - 181291,911 тыс.руб.,
- «Благоустройство» - 428797,204 тыс.руб.

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.

В соответствии с приказом Финансового управления города № 91/2 о/д от 23.12.2008 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Пензы на 2009 год и плановый период 2010 и 2011 годов и бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета города Пензы» отделом бухгалтерского учета и отчетности своевременно, т.е. в течение 5-ти дней, доводятся бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств, а также их изменения до получателей бюджетных средств.

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

Достигнутые результаты реализации ведомственной целевой программы функционирования Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы соответствуют установленным показателям 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 Управления жилищно-коммунального хозяйства города Пензы

Содержание расходного 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.	Целевое 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		8173,8	3961,8	3837,6	3837,6	124,2	
Заработная плата	211	5465	2578,1	2578,1	2578,1	0	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Прочие выплаты	212	505,9	217,9	214,9	214,9	3	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Начисления на выплаты по оплате труда	213	1554	717	704,7	704,7	12,3	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Услуги связи	221	143,1	80	57,6	57,6	22,4	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Транспортные услуги	222	75	68	35,5	35,5	32,5	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Коммунальные услуги	223					0	
Арендная плата за пользование имуществом	224					0	
Услуги по содержанию имущества	225	25	15	13,5	13,5	1,5	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами

Прочие работы, услуги	226	195	155	117,2	117,2	37,8	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Прочие расходы	290	20	10	8,9	8,9	1,1	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Увеличение стоимости основных средств	310	40	35	34,2	34,2	0,8	Оплата будет произведена по факту поставки продукции
Увеличение стоимости материальных затрат	340	150,8	85,8	73	73	12,8	Оплата будет произведена по факту поставки продукции
Выполнение функций бюджетными учреждениями		26030,525	10954,5	10893,4	10893,4	61,1	
Заработная плата	211	18118,969	7700,8	7691,2	7691,2	9,6	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Прочие выплаты	212	3,7	0,9	0,5	0,5	0,4	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Начисления на выплаты по оплате труда	213	4747,166	2050,7	2004,1	2004,1	46,6	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Услуги связи	221	296,134	112,9	112,3	112,3	0,6	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Транспортные услуги	222	424,272	121,5	120,4	120,4	1,1	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Коммунальные услуги	223	423,443	190,4	190,4	190,4	0	
Арендная плата за пользование имуществом	224					0	
Услуги по содержанию имущества	225	213,324	100,4	98,7	98,7	1,7	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Прочие работы, услуги	226	755,351	304,8	304,1	304,1	0,7	Кассовые расходы сложились в соответствии с фактически начисленными расходами
Прочие расходы	290	406,572	92,1	92	92	0,1	
Увеличение стоимости основных средств	310					0	
Увеличение стоимости материальных затрат	340	641,594	280	279,7	279,7	0,3	Оплата будет произведена по факту поставки продукции
		5424,451	2364,801	2364,801	2364,801	0	
Прочие работы, услуги	226	5424,451	2364,801	2364,801	2364,801	0	

Жилищное хозяйство		25260,199	10984,346	10981,467	10981,467	2,879	
Прочие работы, услуги	226	3146,7				0	
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	4687,541				0	
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организация	242	17124,858	10683,246	10680,367	10680,367	2,879	
Увеличение стоимости основных средств	310	301,1	301,1	301,1	301,1	0	
Коммунальное хозяйство		181291,911	88903,994	88903,994	88903,994	0	
Услуги по содержанию имущества	225	1279,664	1279,663	1279,663	1279,663	0	
Прочие работы, услуги	226					0	
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	53511,503	20249,662	20249,662	20249,662	0	
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организация	242	125089,744	65963,669	65963,669	65963,669	0	
Увеличение стоимости основных средств	310	1411	1411	1411	1411	0	
Благоустройство		428797,204	173198,212	172155,083	172155,083	1043,129	
Услуги по содержанию имущества	225	305962,068	143297,607	142254,478	142254,478	1043,129	средства перечислены 30.06.09г.
Прочие работы, услуги	226	2886,961	1554,635	1554,635	1554,635	0	
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	47547,343	28345,97	28345,97	28345,97	0	
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организация	242	49,435				0	
Увеличение стоимости основных средств	310	72351,397				0	
ВСЕГО расходов:		674978,09	290367,653	289136,345	289136,345	1231,308	

Приложение 2

Результаты достижения индикаторов, установленных ВЦП функционирования Управления жилищно-коммунального хозяйства за 1 полугодие 2009 года

Наименование показателя	ед. изм.	план	факт	% достижения целевого индикатора за 1 полугодие 2009 года
Площадь отремонтированных автомобильных дорог общего пользования и тротуаров от общей площади, требующей ремонта	%	15,3	6,32	41.3
Доля капитально отремонтированного муниципального жилищного фонда (от потребности)	%	40	3,5	8.75
Удельный вес нуждающегося в капитальном ремонте муниципального жилищного фонда в общем объеме муниципального жилищного фонда	%	0,4	9	2250
Доля жилищного фонда с износом от 0 до 30%	%	79,38	79,6	100.2
Доля жилищного фонда с износом от 31 до 65%	%	18,8	18,63	99.09
Доля жилищного фонда с износом от 66 до 70%	%	0,88	0,85	96.59
Доля жилищного фонда с износом свыше 70%	%	0,94	0,92	97.87
Уровень соответствия качества содержания мест захоронения требованиям санитарных норм и правил	%	20	10	50
Количество установленных урн	шт	400	79	19.75
Площадь освещенных дорог от общей длины дорог	%	89,5	92	102.8