

**Акт проверки по вопросу реализации  
ведомственной целевой программы функционирования  
Управления культуры города Пензы**

г. Пенза

от 2 июля 2009 года

Проверка начата: 02.07.2009 г.

Проверка окончена: 06.07.2009 г.

**Проверкой установлено:**

Исполнителем мероприятий Программы является Управление культуры города Пензы.

Место нахождения и юридический адрес: город Пенза, Театральный проезд, 1/69а.

Ведомственная целевая Программа функционирования Управления культуры города Пензы (2009-2011гг. далее - Программа является среднесрочным стратегическим планом, состоящим из аналитического материала, системы мероприятий, определяет цели и задачи отрасли культуры города Пензы, направленные на ее эффективное развитие в современных условиях.

Управлением культуры города Пензы, в свете реализации Программы реформирования муниципальных финансов, утвержденной решением Пензенской городской Думы города Пензы от 30.11.2007г. № 807-41/4 проделана большая работа по разработке нормативно-правовых документов, ориентирующих деятельность муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей на эффективное использование бюджетных средств и достижения конкретных результатов:

- реестра (перечень) муниципальных услуг в сфере культуры;
- количественные показатели (индикаторы) оценки результатов деятельности;
- стандарты качества муниципальных услуг;
- ведомственная целевая программа функционирования Управления культуры города Пензы;
- перевод на отраслевую систему оплаты труда работников муниципальных бюджетных учреждений культуры, финансируемых из бюджета города Пензы;
- введение новых организационно-правовых и экономических форм деятельности на базе бюджетных муниципальных учреждений путем их реорганизации в Автономные бюджетные учреждения.

**Реализация мероприятий Программы**

В основных направлениях социально-экономической политики Правительства РФ в качестве стратегических целей культурной политики определены:

развитие культурного потенциала и сохранение культурного наследия; обеспечение единого культурного пространства и доступности культурных ценностей для широких слоев населения.

Выбор цели реализации Программы функционирования Управления культуры города Пензы на 2009-2011 гг. ориентирован на обеспечение реализации основных направлений муниципальной политики Администрации города Пензы по курируемым направлениям в сфере культуры и искусства.

**Цель программы** - комплексное развитие и реализация культурного потенциала города Пензы, сохранение материального и нематериального культурного наследия, создание условий для творческого досуга и художественного самообразования детей и подростков, обеспечение конституционных прав граждан, проживающих в городе Пензе, на участие в культурной жизни города.

**Задачи программы:**

Задача 1. Организация предоставления услуг дополнительного музыкального, художественно-эстетического образования.

Задача 2. Организация досуга жителей и гостей города на базе учреждений клубного типа, сохранение творческих и самодеятельных коллективов.

Задача 3. Обеспечение жителей города муниципальными услугами Пензенского зоопарка.

Задача 4. Создание условий для организации досуга жителей на базе Парков культуры и отдыха.

Задача 5. Организация библиотечного обслуживания населения.

Задача 6. Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского округа услугами организаций культуры (театрально-зрелищная услуга).

Задача 7. Обеспечение деятельности и развитие системы муниципальных учреждений культуры и искусства города Пензы на основе прогнозирования, планирования, оценки материальных и технических возможностей.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с приказом Управления культуры города Пензы от 19.01.2009 г. № 5/1 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Управления культуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 01 января 2009 года - 212315,7 тыс.рублей.

В течение 1 полугодия 2009 года приказами Управления культуры города Пензы в пункт 4.2 «Финансовое обеспечение Программы»:

- от 17.04.2009 г. № 33/1 «О внесении изменений в ведомственную целевую программу функционирования Управления культуры города Пензы

на 2009-2011 годы» по состоянию на 17 апреля 2009 года - 201996,8 тыс.рублей;

- от 30.06.2009 г. № 50 «О внесении изменений в ведомственную целевую программу функционирования Управления культуры города Пензы на 2009-2011 годы» по состоянию на 30 июня 2009 года - 218010,2 тыс. рублей;

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с Приказом от 30.06.2009 г. № 50 «О внесении изменений в ведомственную целевую программу функционирования Управления культуры города Пензы на 2009-2011 годы» на конец отчетного периода по состоянию на 01.07.2009 г. составляет 218010,2 тыс. рублей.

Для решения поставленных в программе задач запланированы мероприятия по следующим направлениям:

*Задача 1.*

Мероприятие 1. Организация учебного процесса посредством реализации дополнительных образовательных программ.

*Задача 2.*

Мероприятие 1. Развитие и сохранение клубных формирований, любительских объединений различных направлений. Разнообразие тематической направленности проводимых мероприятий.

*Задача 3.*

Мероприятие 1. Осуществление воспроизведения диких животных с целью сохранения генофонда редких видов на базе Пензенского зоопарка.

*Задача 4.*

Мероприятие 1. Обеспечение жителей города муниципальными услугами с использованием аттракционного хозяйства.

*Задача 5.*

Мероприятие 1. Организация информационно- библиотечного обслуживания населения с предоставлением гарантированного минимума бесплатных муниципальных услуг, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек города.

*Задача 6.*

Мероприятие 1. Развитие творческой гастрольной деятельности театра, направленное на удовлетворение средствами театрального искусства интеллектуальных потребностей населения.

*Задача 7.*

Мероприятие 1. Осуществление координации деятельности подведомственных муниципальных учреждений.

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 **218010,2 тыс. рублей** (Двести восемнадцать

миллионов десять тысяч двести рублей) на реализацию следующих мероприятий:

957 0801 0020400 - 6067,3 тыс. руб.  
957 0702 4239900 - 6636,4 тыс. руб.  
957 0702 7969571 - 93984,9 тыс.руб.  
957 0801 4409900 900 - 3687,2 тыс. руб.  
957 0801 4409900 930 - 500,9 тыс. руб.  
957 0801 7969572 - 39310,4 тыс. руб.  
957 0801 4409900 - 365,8 тыс.руб.  
957 0801 7969573 - 11749,4 тыс. руб.  
957 0801 4409900 - 619,1 тыс. руб.  
957 0801 7969574 - 24554,2 тыс. руб.  
957 0801 4429900 900 - 717,7 тыс. руб.  
957 0801 4429900 930 - 243,2 тыс. руб.  
957 0801 7969575 901 - 22767,9 тыс. руб.  
957 0801 4439900 - 821,4 тыс. руб.  
957 0801 7969576 - 5984,4 тыс. руб.

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

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

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 отчетный период несанкционированная кредиторская задолженность не выявлена, допущения несанкционированной кредиторской задолженности не установлено.

По выборочно проверенным мероприятиям из задачи 1 «Организация предоставления услуг дополнительного музыкального, художественно-эстетического образования» и задачи 2 «Организация досуга жителей и гостей города на базе учреждений клубного типа, сохранение творческих и самодетельных коллективов» Программы установлено следующее.

Выборочная проверка на основании данных задач программы проводилась по следующим показателям:

1. Количество учащихся (чел.);
2. Количество посетителей (чел.).

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

Фактическое значение первого показателя в 1 полугодии 2009 года составило 5949 чел. или 100,66% от планового значения на 2009 год.

Фактическое значение второго показателя составило 114080 чел. или 52,05% от планового значения на 2009 год.

На основании вышесказанного Отделом по стратегическому развитию, инвестициям и целевым программам администрации города сделан вывод о том, что достигнутые результаты реализации ведомственной целевой программы функционирования Управления культуры города Пензы **соответствуют** установленным показателям результативности.

**Начальник Финансового  
управления города**



**О.В. Завьялкина**

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



**Р.Р. Чакаев**

## Фактическое исполнение расходов на мероприятия Программы за 1 полугодие 2009 года Управления культуры 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
1. Организация предоставления услуг дополнительного музыкального, художественно-эстетического образования		100621,4	47625,3	47339,4	47339,4	285,9	
		6627,8	3621,3	3573,3	3573,3	48,0	наличие на счете денежных средств в результате не выплаченной материальной помощи, в связи с изменением графика отпусков; а также в связи с выверкой расчетов с поставщиками ТЭР
957 0702 4239900 900							
957 0702 4239900 910		8,6	5,0	5,0	5,0	0,0	
		93984,9	43999,0	43761,1	43761,1	237,9	наличие на счете денежных средств в результате не выплаченных отпускных, в связи с изменением графика отпусков; а также счета на оплату выставили на меньшую сумму
957 0702 7969571 901							
2. Организация культурно-зрелищных мероприятий на базе учреждений клубного типа	0,1	43498,6	19323,7	19305,1	19305,1	18,6	
		3579,7	2009,2	2003,4	2003,4	5,8	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4409900 900							
		107,5	32,5	25,0	25,0	7,5	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4409900 910							
		500,9	188,7	185,9	185,9	2,8	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4409900 930							

		33449,2	15356,2	15353,7	15353,7	2,5	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 7969572 901		5861,3	1737,1	1737,1	1737,1	0,0	
957 0801 7969572 019							
<b>3. Предоставление услуг Пензенского зоопарка</b>		<b>12115,2</b>	<b>5620,8</b>	<b>5620,8</b>	<b>5620,8</b>	<b>0,0</b>	
957 0801 4409900 900		365,8	365,8	365,8	365,8	0,0	
957 0801 7969573 901		2677,1	2677,1	2677,1	2677,1	0,0	
957 0801 7969573 019		9072,3	2578,0	2578,0	2578,0	0,0	
<b>4. Организация культурно-досуговых мероприятий на базе Парков культуры и отдыха</b>		<b>25173,3</b>	<b>10938,6</b>	<b>10933,5</b>	<b>10933,5</b>	<b>5,2</b>	
		619,1	458,0	452,8	452,8	5,2	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4409900 900							
957 0801 7969574 901		8598,4	6389,6	6389,6	6389,6	0,0	
957 0801 7969574 019		15955,8	4091,1	4091,1	4091,1	0,0	
<b>5. Предоставление документа в пользование по требованию (библиотечное обслуживание населения)</b>		<b>23728,8</b>	<b>9554,5</b>	<b>9554,0</b>	<b>9554,0</b>	<b>0,6</b>	
		687,7	425,8	425,4	425,4	0,4	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4429900 900							
957 0801 4429900 930		243,2	0,0	0,0	0,0	0,0	
958 0801 4429900 910		30,00	15,0	15,0	15,0	0,0	
957 0801 7969575 901		22767,9	9113,8	9113,6	9113,6	0,2	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
<b>6. Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского округа услугами организаций культуры (театрально-зрелищная услуга)</b>		<b>6805,8</b>	<b>3049,3</b>	<b>3048,2</b>	<b>3048,2</b>	<b>1,1</b>	
		821,4	412,9	412,2	412,2	0,7	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0801 4439900 900							
957 0801 7969576 901		5984,4	2636,4	2636,0	2636,0	0,4	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
<b>7. Выполнение функций в сфере установленных полномочий</b>		<b>6067,3</b>	<b>2870,2</b>	<b>2870,1</b>	<b>2870,1</b>	<b>0,1</b>	наличие на счете денежных средств в результате выставленных счетов на оплату на меньшую сумму
957 0806 0020400 500							
<b>ИТОГО по программе ВЦПФ</b>		<b>218010,2</b>	<b>98982,4</b>	<b>98671,0</b>	<b>98671,0</b>	<b>311,4</b>	

**Приложение 2.**

**Результаты достижения индикаторов, установленных ВЦП  
функционирования Управления культуры города Пензы (2009-2011гг.)**

Наименование количественного показателя (индикатора)	ед. изм.	Целевое значение на 2009 год	Фактическое значение индикатора за 1 полугодие 2009 года	% достижения целевого индикатора за 1 полугодие 2009 года
Количество учащихся	чел.	5910	5949	100,66
Количество посетителей клубных формирований, любительских объединений различных направлений	чел.	219183	114080	52,05
Количество посетителей Пензенского зоопарка	чел.	220000	123640	56,2
Количество посетителей Парков культуры и отдыха	чел.	520000	379058	72,9
Количество выданных экземпляров	ед.	2005300	1093965	54,55
Количество участников	чел.	20000	10000	50
Количество учреждений культуры и искусства	ед.	26	26	100