



**Контрольно-счетная палата
городской округ город Фролово**

Волгоградской области

403530, г.Фролово, Волгоградской области, ул.Революционная, дом 14, тел/факс

2-50-96

АКТ

по результатам внешней проверки
бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения бюджета
главным распорядителем бюджетных средств
за 2014 год.

город Фролово

« 24» марта 2015года

на объекте: Администрация городского округа город Фролово.

1. Основание для проведения контрольного мероприятия:
перспективный план
работы Контрольно-счетной палаты городского округа город
Фролово
утвержденный Распоряжением №3-р от 19.12.2014г.

2. Предмет контрольного мероприятия: бюджетная отчетность,
доходы и
расходы Администрации городского округа
город Фролово.

3. Проверяемый период деятельности: 2014 год.

4. Вопросы контрольного мероприятия:

-Проверка бюджетной отчетности;

-Анализ плановых и фактических показателей исполнения доходов
и расходов

бюджета городского округа город Фролово;

- Анализ исполнения целевых программ.

5. Срок проверки: с 05.03.2015 года по 24.03.2015 года.

Общие сведения

Проверка проведена в соответствии с п.1 ст.364.4 Бюджетного кодекса РФ, Федеральным законом от 07.02.2011г. №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной Приказом Минфина РФ от 28.12.2010г. №191н (далее Инструкция №191н), иными нормативными правовыми актами в сфере регулирования бюджетных правоотношений.

1.1 Краткая характеристика объекта проверки

Администрация городского округа город Фролово (далее – Администрация), на основании ст.22 Устава городского округа город Фролово, входит в структуру органов местного самоуправления.

Администрация является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления городского округа город Фролово, наделенным Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления городского округа федеральными законами и законами Волгоградской области.

В своей деятельности Администрация руководствуется Конституцией Российской Федерации, Федеральным Законом от 06.10.2003года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», другими федеральными законами, законами Волгоградской области, Уставом городского округа город Фролово, Положением об Администрации городского округа город Фролово, Регламентом Администрации городского округа город Фролово.

Администрация обладает правами юридического лица в соответствии с федеральным законодательством, имеет в оперативном управлении обособленное имущество, самостоятельный баланс, лицевой счет в финансовом отделе Администрации городского округа город Фролово.

В соответствии со ст.38 Устава городского округа структура Администрации в новой редакции утверждена Решением Фроловской городской Думы №5/24 от 23.12.2014 года.

Численность муниципальных служащих Администрации в 2014 году составляла 83 человека по сравнению с 2013 годом (84ед.) численность уменьшилась на 1 единицу.

В соответствии с Решением о бюджете Администрация наделена полномочиями главного распорядителя бюджетных средств

В 2014 году в Администрации находилось 7 подведомственных учреждений в том числе:

- МКУ «АХО»,
- МАУ «МФЦ»,

- МКУ «ЕДДС»,
- МКУ «Управляющая жилищная компания»,
- МБУ «ЦФК спорта, здоровья, молодежи и детей»,
- МБУ «ГДСОК»,
- МБУ «Редакция газеты «Вперед».

Проверка бюджетной отчетности

Бюджетная отчетность представлена Администрацией городского округа г.Фролово в составе, определенной Инструкцией № 191н.

Утвержденные бюджетные назначения, указанные в Отчете главного распорядителя бюджетных средств, соответствуют показателям утвержденного бюджета городского округа город Фролово на 2014 год.

Проверкой соответствия, установленным формам бюджетной отчетности установлено

В нарушение п.163 Инструкции N 191н в форме 0503164 "Сведения об исполнении бюджета" в разделе "Доходы бюджета" не отмечены причины отклонений от плановых показателей исполнения по доходам.

Анализ плановых и фактических показателей исполнения доходов и расходов бюджета городского округа город Фролово

• Администрирование доходов

Решением Фроловской городской Думы о бюджете городского округа плановые назначения по доходам Администрации утверждены в размере 109932,6 тыс.руб.

Сравнительный анализ плановых и фактических показателей исполнения доходов городского бюджета за 2014 год приведен в таблице №1

Таблица № 1, тыс. руб.

Код дохода по бюджетной классификации	Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения,	Исполнено	К бюджетным назначениям	
				Отклонение,	% исполнения
	Доходы - всего:	109932,6	99997,9	-9934,7	91
	Неналоговые доходы	49646,4	40703,6	-8942,8	82

Код дохода по бюджетной классификации	Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения,	Исполнено	К бюджетным назначениям	
				Отклонение,	% исполнения
752111000000000000000000	Доходы от использования имущества	21150,9	24127,8	2976,9	114
75211302994040000130	Доходы от оказания платных услуг	490,0	1000,8	510,8	204
752114000000000000000000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	28005,5	15421,1	-12584,4	55
7521162300000000000140	Штрафы, санкции	0	129,8	0	0
752117000000000000000000	Прочие неналоговые доходы	0	24,1	0	0
752200000000000000000000	Безвозмездные поступления	60286,2	59294,3	-991,9	98

Из таблицы видно, что исполнение плановых бюджетных назначений по доходам составило 99997,9 тыс. руб. или 91% от плана (109932,6 тыс. руб.). В 2014 году Администрация городского округа являлась главным администратором неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

Неналоговые доходы:

Всего поступление неналоговых доходов в 2014 году составило 40703,6 тыс.руб. или 82% от плановых назначений (49646,4 тыс.руб.) в том числе:

-Доходы от оказания платных услуг - 1000,8 тыс.руб. или в 2 раза больше плановых назначений.

-Доходы от использования имущества – 24127,8 тыс.руб. или 114% от плана, перевыполнение обусловлено поступлениями следующих доходов:

-доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, в том числе выявленных в ходе инвентаризации -1246,39 тыс.руб., продажи прав на заключение договоров аренды - 717,7 тыс.руб., погашение задолженности градообразующего предприятия ЗАО «Волга-ФЭСТ» -427,48 тыс.руб.;

-доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли,

находящиеся в собственности городских округов, в том числе переплата по 3 договорам с ООО «Водоснабжение» и ООО «Водоотведение», установленной в судебном порядке.

-Доходы от продажи материальных и нематериальных - 15421,1 тыс.руб.

или 55% от плановых назначений. Низкий уровень исполнения обусловлен невыполнением плана по доходам от реализации имущества и продажи земельных участков.

В ходе реализации Прогнозного плана приватизации в 2014 году было продано 10 объектов из 21, на сумму 13925,0 тыс.руб.

В связи с увеличением кадастровой стоимости произошло снижение потребности граждан, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в выкупе земельных участков в собственность. План по доходам от продажи земельных участков выполнен на 42%(план-3561,0 тыс.руб., факт-1495,8 тыс.руб.)

-Прочие неналоговые поступления сложились от невыясненных поступлений, средств во временном пользовании перечисленных в обеспечение контрактов.

Безвозмездные поступления

Всего безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в Администрацию городского округа поступило 59294,3 тыс.руб. или 98% от плановых назначений, в том числе:

-субсидии - 21264,3 тыс.руб. или в 4 раза больше плановых показателей, превышение обусловлено поступлением бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований в размере 13729,9 тыс.руб. и субсидии на модернизацию дошкольных систем образования в размере -4414,9 тыс.руб.;

-субвенции - 27419,9тыс.руб. или 81% от плана, неисполненные назначения составили 6318,0 тыс.руб.(не поступило средств на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в сумме 4744,9 тыс.руб. и субвенций на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ в сумме 1573,1 тыс.руб.)

-иные межбюджетные трансферты - 1293,9тыс.руб. или на 673,9 тыс.руб. больше плановых назначений. Превышение обусловлено поступлением средств на развитие сети МФЦ.

-возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение - 683,7тыс.руб.

Субсидии предоставлялись на развитие социальной и инженерной инфраструктуры, сбалансированность бюджета, обеспечение жильем молодых семей и другое.

Субвенции предоставлялись на выполнение государственных полномочий, переданных субъектом Федерации.

Межбюджетные трансферты – это выполнение наказов избирателей депутатами Волгоградской областной Думы и средства предусмотренные на развитие сети МФЦ.

• **Исполнение расходов**

Решением о бюджете городского округа г.Фролово от 27.11.2013г. №48/463 Администрации городского округа г.Фролово первоначально предусмотрено ассигнований в размере 213903,2 тыс. руб., в окончательной редакции в размере 257084,8 тыс. руб., то есть на протяжении 2014 года были увеличены на 43181,6 тыс. руб..

Изменения расходной части бюджета городского округа город Фролово обусловлены корректировкой доходов, увеличением ассигнований по безвозмездным поступлениям.

Сравнительный анализ плановых и фактических показателей исполнения расходов за 2014 год приведен в Приложении №1.

Расходы, главным распорядителем которых является Администрация городского округа, исполнены в сумме 222952,3тыс. руб., или на 87% к плановым показателям.

При планировании расходов применены программно-целевые методы. Доля расходов включенных в целевые программы составляет 83 % или 213425,2 тыс.руб. в том числе:

-долгосрочные муниципальные программы - 77658,2 тыс.руб.

-ведомственные целевые - 135767,0 тыс.руб.

В 2014 году Администрацией городского округа реализовалась 22 целевые программы.

Анализ исполнения целевых программ представлен в таблице № 2.

таблиц

а №2,(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование расходов бюджета	Утверждено Решением бюджета	Исполнено	К бюджетным назначениям	
				отклонение	% испол- нения
				гр. 5-гр.4	
1	3	4	5	6	7
	ВСЕГО	213425,2	184013,3		86

				-29411,9	
1	Муниципальная программа «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций» на 2014-2016г.	3843,1	3843,1	0	100
2	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» на период до 2020г.	10623,9	9047,8	-1576,1	85
3	Муниципальная программа «Комплексная программа развития городского округа» на 2014-2016г.	57368,0	40548,2	-16819,8	71
4	Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий молодых семей» на 2014-2016г.	5823,2	3433,6	-2389,6	59
5	Ведомственная целевая программа «Развитие территориального общест-венного самоуправления городского округа г.Фролово на 2014-2016г.	653,0	601,7	-51,3	92
6	Ведомственная целевая программа «Развитие муниципальной службы в городском округе г.Фролово на 2014-2016г.	11,1	11,1	0	100
7	Ведомственная целевая программа «Управление муниципальной собствен-ностью» на 2014-2016г.	17794,5	17036,9	-757,6	96
8	Ведомственная целевая программа «Совершенствование муниципального управления» на 2014-2016г.	4027,0	4027,0	0	100
9	Ведомственная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам» на 2014-2016г.	88,6	88,6	0	100
10	Ведомственная целевая программа «Профилактика правонарушений» на 2014-2016г.	440,2	355,4	-84,8	81
11	Ведомственная целевая программа «Повышение безопасности дорожного движения» на 2014-2016г.	807,3	801,5	-5,8	99
12	Ведомственная целевая программа «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций» на 2014-2016г.	1855,7	1668,8	-186,9	90
13	Ведомственная целевая программа «Организация транспортного обслужива-ния» на 2014-2016г.	10000,0	9648,7	-351,3	96
14	Ведомственная целевая программа «Развитие сети автомобильных дорог» на 2014-2016г.	19115,6	19115,6	0	100
15	Ведомственная целевая программа «Поддержка субъектов малого и				

	среднего предпринимательства» на 2014-2016г.	72,9	44,2	-28,7	61
16	Ведомственная целевая программа «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов» на 2014-2016г.	257,1	207,9	-49,2	81
17	Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории городского округа г.Фролово» на 2014-2016г.	42426,5	41339,3	-1087,2	97
18	Ведомственная целевая программа «Мероприятия по улучшению состояния окружающей среды» на 2014-2016г.	1094,7	994,7	-100	91
19	Ведомственная целевая программа «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» на 2014-2016г.	28794,3	23193,6	-5600,7	81
20	Ведомственная целевая программа «Активная политика занятости населения» на 2014-2016г.	541,7	524,0	-17,7	97
21	Ведомственная целевая программа «Физическая культура и спорт» на 2014-2016 г.	6586,8	6288,6	-298,2	95
22	Ведомственная целевая программа «Проведение муниципальной политики в сфере средств массовой информации, развития информационных ресурсов, печати» на 2014-2016 годы	1200,0	1200,0	0	100

Как видно из таблицы, кассовое исполнение целевых программ составило 184013,3 тыс.руб. или 86% от ассигнований предусмотренных Решением о бюджете. Неисполненные назначения составили 29411,9 тыс.руб.

Основную долю неисполненных расходов составляют расходы по муниципальной программе «Комплексная программа развития городского округа» на 2014-2016 годы - 16819,8 тыс.руб., что составляет 57% от общей суммы неисполненных расходов, по ведомственной программе «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» на 2014-2016 годы в размере 5600,7 тыс.руб. (19%), по муниципальной программе «Улучшение жилищных условий молодых семей» на 2014-2016 годы - 2389,6 тыс.руб. (8%).

Анализ исполнения целевых программ

Ведомственная целевая программа «Развитие муниципальной службы в городском округе г.Фролово» на 2014-2016 годы.

На реализацию Программы первоначально Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» утверждены бюджетные ассигнования в сумме 10 тыс. рублей.

С учётом изменений, внесённых в декабре 2014 года бюджетные назначения по Программе составили 11,1 тыс. руб.

Согласно сведениям об исполнении мероприятий в рамках целевых программ кассовый расход составил 11,1 тыс. руб. или 100% от запланированных бюджетных ассигнований. Бюджетные средства направлены на организацию участия муниципальных служащих в обучающих семинарах с целью повышения квалификации по профильным направлениям.

Ведомственная целевая программа «Развитие территориального общественного самоуправления» на 2014-2016 годы.

Общий объем финансирования на реализацию программных мероприятий на 2014 год (до внесения изменений в 2014 году) запланирован в размере 200,0 тыс. руб.

Окончательные изменения в финансирование Программы были внесены Решением Фроловской городской Думы № 8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» в размере 653,0 тыс.руб., т.е. увеличены в 3,2 раза.

Кассовые расходы по Программе в 2014 году составили 601,7 тыс.руб. или 92% от предусмотренных бюджетом городского округа ассигнований.

Бюджетные ассигнования, утвержденные на целевую программу, были направлены на выполнение следующих мероприятий:

- Поощрение органов ТОС за активную работу с населением по развитию ТОС -516,6 тыс.руб.;

- Поощрение председателей и активистов ТОС денежными премиями подарками за участие в общегородских мероприятиях – 15,0 тыс.руб.;

- Проведение конкурса по благоустройству и санитарной очистке – 70,0 тыс.руб.

Остаток неиспользованных бюджетных средств по Программе составляет 51,3 тыс.руб.

На территории городского округа город Фролово действуют 12 организаций территориального общественного самоуправления, из них 11 имеют статус юридического лица. Охват жителей общественным самоуправлением составляет 75,0% населения.

Муниципальная целевая программа «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций» на 2014-2016г.

Первоначально расходы на Программу утверждены в размере 3052,0 тыс.руб., Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов».

Решением Фроловской городской Думы № 8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы на Программу скорректированы и составили 3843,1 тыс.руб.

Исполнение Программы в 2014 году осуществлялась на основе софинансирования за счет средств городского бюджета в размере 3052,0 тыс.руб. и субсидии из областного бюджета в размере 791,0 тыс.руб.. Общая сумма расходов составила 3843,1 тыс.руб. или 100% от плановых бюджетных ассигнований.

В рамках Программы предоставлена субсидия следующим социально-ориентированным некоммерческим организациям:

-НОУ «Православная общеобразовательная гимназия имени Преподобных старцев Глинских» - 3791,1 тыс.руб. (осуществление мероприятий, предусмотренных программой «Православная гимназия - Духовно-нравственный центр воспитания детей и молодежи в городском округе г.Фролово»);

-Организация г.Фролово и Фроловского района Волгоградского регионального отделения Всероссийской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда вооруженных сил и правоохранительных органов, Общественная организация родителей г.Фролово и Фроловского района «Совет ветеранов» - 52,0 тыс.руб. (возмещение затрат по оплате коммунальных услуг и услуг связи, подписка на газету участникам ВОВ и труженикам тыла).

Ведомственная целевая программа «Управление муниципальной собственностью» на 2014-2016 годы.

Общий объем финансирования Программы первоначально утвержден Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 17794,5 тыс.руб.

Окончательный размер финансирования утвержден Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» в сумме 17940,0 тыс.руб.

Кассовое исполнение Программы в 2014 году составило 17036,9 тыс.руб. или 96% от плановых бюджетных ассигнований.

Бюджетные ассигнования, утвержденные на целевую программу, были направлены на выполнение следующих мероприятий:

-Обеспечение деятельности учреждения по обеспечению хозяйственного обслуживания МКУ «Административно-хозяйственный отдел» - 8108,4 тыс.руб.

Муниципальное казенное учреждение «Административно-хозяйственный отдел» (далее – МКУ «АХО») выполняет функции по обеспечению хозяйственного обслуживания Администрации городского округа город Фролово. На обеспечение деятельности МКУ «АХО» в 2014 году израсходовано 1866,5 тыс.руб., в том числе:

- оплата труда с начислениями сотрудникам учреждения 1625,4 тыс.руб.,

- услуги связи - 25,5 тыс.руб.,

- приобретение бланков, канцтоваров - 26,2 тыс.руб.,

- приобретение основных средств - 24,8 тыс.руб.,

- приобретение ГСМ – 157,0 тыс.руб.,

- прочие расходы -7,6 тыс.руб.

В ходе выполнения функций по обеспечению хозяйственного обслуживания Администрации городского округа город Фролово израсходовано 6181,9 тыс.руб., в том числе:

- оплата труда с начислениями водителям Администрации городского округа город Фролово, сторожам и уборщицам административных помещений – 1895,4 тыс.руб.;

- оплата коммунальных услуг административных помещений – 128,7 тыс.руб.;

- работы и услуги по содержанию административных помещений – 1235,1 тыс.руб.;

- приобретение ГСМ и запасных частей для автомобилей, обслуживающих Администрацию городского округа город Фролово 1672,8 тыс.руб.;

- налог на имущество - 1249,9 тыс.руб..

- Обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки - 182,3 тыс.руб. (оплачены работы по оценке размера годовой арендной платы за нежилые помещения и размера годовой арендной платы за пользование неделимыми долями земельных участков находящихся в муниципальной собственности городского округа г.Фролово; работы по определению рыночной стоимости б/у строительных материалов, полученных при разборке сносимых зданий (утилизации), расположенных на территории городского округа; работы по определению рыночной стоимости начального размера арендной платы земельных участков расположенных на территории городского округа; работы по определению рыночной стоимости размера платы по договору на установку рекламных конструкций на земельных участках городского округа г.Фролово);

- Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 628,1 тыс.руб. (оплачена кредиторская задолженность за 2013 год в размере 267,5 тыс.руб.; оплачены работы по технической инвентаризации объектов недвижимого имущества; работы по изготовлению технических планов и технических паспортов на территории городского округа- всего работ оплачено на сумму 360,5 тыс.руб.);

-Приобретение техники - 6880,4 тыс.руб. (приобретены автогрейдер и мусоровоз);

-Мероприятия по землеустройству и землепользованию- 196,9 тыс.руб. (оплата кредиторской задолженности за 2013 год в размере - 55,8 тыс.руб.; оплачены работы по формированию (межеванию) и постановке на государственный кадастровый учет земельных участков расположенных на территории городского округа г.Фролово, работы по определению рыночной стоимости начального размера арендной платы земельных участков расположенных на территории городского округа г.Фролово - общая сумма расходов составила - 141,1 тыс.руб.);

-Мероприятия в области градостроительства и архитектуры - 396,4 тыс.руб. (оплачены работы по изготовлению чертежей ГПЗУ земельных участков расположенных на территории городского округа);

-Оплата коммунальных по Физкультурно-оздоровительному комплексу» - 625,5 тыс.руб.;

-Оплата электромонтажных работ на объекте муниципальной собственности - 18,9 тыс.руб. (оплачены электромонтажные работы на опорном пункте по адресу ул.Строителей,144).

Остаток неиспользованных бюджетных средств составляет 378,1 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Совершенствование муниципального управления» на 2014-2016 годы.

Расходы на реализацию Программы в 2014 году утверждены Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 3407,0 тыс.руб. Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы на Программу скорректированы и составили 4027,0 тыс.руб.

Исполнение Программы осуществлено в полном объеме, без отклонений в размере 4027,0 тыс.руб.

Средства направлены на обеспечение деятельности АУ «МФЦ» (многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг).

В соответствии с информацией об исполнении муниципального задания за 2014 год, учреждением оказаны следующие услуги (по показателям, характеризующим объем и качество оказания услуги):

-количество заявителей, получивших консультации 22617 человек (плановое задание - 14000ч.);

-время ожидания в очереди для получения услуги 15минут (планируемое - 15 минут);

-количество жалоб граждан на качество предоставления государственных и муниципальных услуг 0 человек;

-информирование, прием и выдача документов 22617 услуг (планируемый объем – 14000).

Ведомственная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам» на 2014-2016 годы.

Бюджетные ассигнования на Программу утверждены Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 122,0 тыс.руб.

С учётом изменений, внесённых в декабре 2014 года бюджетные назначения по Программе уменьшены и составили 88,6 тыс.руб.

Кассовое исполнение расходов Программы составило 81,6 тыс.руб. или 92% от плановых бюджетных ассигнований.

В рамках реализации Программы исполнены: мероприятие по изготовлению социальной рекламы – 25,03 тыс.руб., мероприятие по выявление и уничтожение дикорастущей конопли – 39,98 тыс.руб., приобретены тест-полоски для выявления лиц, употребляющих наркотические средств– 16,6 тыс.руб..

В соответствии с отчетными данными в 2014 году проверено 13 участков на наличие произрастания дикорастущей конопли, уничтожено 1210 кг. дикорастущей конопли на общей площади 5900м2, что соответствует плановым показателям; количество выявленных лиц употребляющих наркотики составило 51 чел. из 335 чел., что на 78 чел. меньше, чем в предшествующем году.

Ведомственная целевая программа «Профилактика правонарушений» на 2014-2016 годы.

В соответствии с Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» расходы на Программу утверждены в размере 580,0 тыс.руб. Последние изменения в финансирование Программы внесены Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы», расходы на Программу уменьшены и составили 440,2 тыс.руб.

Следует отметить, что объем финансирования Программы приведен в соответствии с Решением о бюджете на 2014 год в 2015 году (постановление Администрации городского округа г.Фролово от 25.02.2015 № 360).

Согласно сведениям об исполнении Программы в 2014 году кассовый расход составил 355,4 тыс.руб. или 81% от плановых бюджетных ассигнований.

В рамках Программы в 2014 году исполнены следующие мероприятия:

-дальнейшее создание и обслуживание подсистем видеонаблюдения комплексной автоматизированной системы

«Безопасный город» в размере 215,3тыс.руб. (поставка и установка системы видеонаблюдения на территории Комсомольского парка- 150,0 тыс.руб., поставка и монтаж мобильно-аппаратного комплекса системы видеонаблюдения -65,3 тыс.руб.);

-разработка и распространение среди населения памяток (листовок) о порядке действия при совершении в отношении них правонарушений в размере 49,9тыс.руб. (изготовление листовок - 27,0 тыс.руб., изготовление баннеров с социальной рекламой - 17,2 тыс.руб., изготовление листовок антитеррористической направленности - 5,7 тыс.руб.);

-укрепление антитеррористической защищенности объектов жизнеобеспечения городского округа г.Фролово - 90,2 тыс.руб. (оборудование средствами антитеррористической защиты Фроловского городского водозабора).

Неисполненные назначения по Программе составляют 84,8 тыс.руб. в основном по мероприятию «Дальнейшее создание и обслуживание подсистем видеонаблюдения комплексной автоматизированной системы «Безопасный город».

Анализ показателей эффективности Программы показывает, что наблюдается положительная динамика снижения количества преступлений, совершенных несовершеннолетними лицами, с 26 до 14 (-46,2%). В то же время ухудшилась криминальная обстановка в общественных местах: с 247 до 269 (+8,9%).

В соответствии с Отчетом об исполнении Программы увеличение случаев правонарушений обусловлено: неэффективным патрулированием улиц города сотрудниками ППС, ненадлежащее освещение и видеонаблюдение города.

В целом мероприятия Программы носят профилактический характер, способствующий в большей степени сдерживанию криминальных процессов и недопущению роста криминальной напряженности.

Ведомственная целевая программа «Повышение безопасности дорожного движения» на 2014-2016 годы.

Объем финансирования на реализацию программных мероприятий на 2014 год (до внесения изменений в 2014 году) Администрации городского округа г.Фролово запланирован в размере 870,0 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

В соответствии с Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» финансирование Программы составило 807,3 тыс.руб.

Всего расходы произведены в размере 801,5 тыс.руб. или 99% от уточненных плановых назначений.

В рамках реализации Программы исполнены следующие мероприятия:

-*Устройство искусственных препятствий по ограничению скорости движения с установкой предупреждающих дорожных знаков* – 70,0 тыс.руб.;

-*Устройство дорожных знаков и нанесение дорожной горизонтальной разметки* – 329,1 тыс.руб.(установлено 34 дорожных знака и нанесено 1146,05 м дорожной разметки);

-*Обслуживание светофорных объектов* – 377,08 тыс.руб. (проведено обслуживание 9 светофорных объектов);

-*Установка дополнительных секций на транспортные светофоры* – 25,3 тыс.руб.

Остаток неисполненных бюджетных назначений составил 5,8 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций» на 2014-2016 годы.

Финансирование Программы на 2014 год утверждено Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 1855,7 тыс.руб.

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» бюджетные ассигнования на Программу уменьшены на 10% и составили 1855,7 тыс.руб., при этом корректировка объемов финансирования в паспорте Программы на 2014 год произведена в 2015 году, следующим за отчётным годом. (Постановление Администрации городского округа от 20.02.2015г. №338).

Кассовое исполнение Программы в 2014 году составило 1668,8 тыс.руб. или 89% от уточненных плановых бюджетных назначений.

Бюджетные ассигнования, утвержденные на целевую программу, были направлены на выполнение следующих мероприятий:

-*обеспечение деятельности МКУ «Единая дежурная диспетчерская служба»* в размере 1459,1 тыс.руб.

-*сооружение, ремонт и реконструкция пожарных водоемов и пожарных гидрантов* – 110,6 тыс.руб.;

-*компенсация водоснабжающей организации расходов, связанных с забором воды для тушения пожаров на территории города* в размере 39,9 тыс.руб.;

-*поддержание в состоянии постоянной готовности противорадиационного укрытия* – 59,1 тыс.руб.

Не исполнены мероприятия по созданию и содержанию запасов продовольствия, запасов ГСМ. Общая сумма неисполненных назначений составила 160,3 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Организация транспортного обслуживания» на 2014-2016 годы.

Финансирование Программы в 2014 году утверждено Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 10000,0 тыс.руб.

Кассовые расходы осуществлены в размере 9648,7 тыс.руб. или 96% от уточненных плановых бюджетных назначений.

Бюджетные средства направлены на предоставление субсидии по компенсации потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров, организациям автомобильного транспорта.

Кредиторская задолженность по Программе составляет 351,3 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Развитие сети автомобильных дорог» на 2014-2016 годы.

Объем финансирования Программы на 2014 год утвержден в размере 19441,0 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» финансирование Программы скорректировано и составило 19115,6 тыс.руб.

Таким образом, плановые показатели Программы приведены в соответствие с фактически выполненными, и исполнение представлено в полном объеме, без отклонений.

Согласно сведениям об исполнении Программы проведен ремонт автомобильных дорог общего пользования в границах городского округа г.Фролово на сумму 19115,6 тыс.руб. (100%) , в том числе:

В количественных показателях исполнено:

- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа г.Фролово (щебеночные дороги) - 17826,36 м²;
- ремонт асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа г.Фролово - 2265м²;
- ремонт дворовых проездов - 7442,7 м².
- Общая площадь отремонтированных дорог составила 27534,06м².

Ведомственная целевая программа «Поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства» на 2014-2016 годы.

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы в 2014 году утверждены Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 190,0 тыс.руб.

В соответствии с Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы на Программу уменьшены в 2,5 раза и составили 72,9 тыс.руб.

Согласно сведениям об исполнении Программы в 2014 году, кассовый расход составил 44,2 тыс.руб. или 61% от плановых бюджетных назначений.

Бюджетные ассигнования, утвержденные на целевую программу, были направлены на выполнение следующих мероприятий:

-Организация и проведение конференций, семинаров и «круглых столов» по проблемам малого и среднего предпринимательства в городском округе г.Фролово – 6,3 тыс.руб.;

-Освещение в средствах массовой информации положительного опыта по поддержке предпринимательской деятельности, публикация информационного методического материала по вопросам развития малого бизнеса – 10,4 тыс.руб.;

-Организация участия представителей малого и среднего предпринимательства городского округа город Фролово в региональных, межрегиональных специализированных выставках и ярмарках – 9,6 тыс.руб.

-Организация участия представителей малого и среднего предпринимательства городского округа город Фролово в региональных конкурсах (приняли участие в областном конкурсе «Золотая булавка» - 17,9 тыс.руб.

Остаток неиспользованных бюджетных средств составил 28,7 тыс.руб., в основном по мероприятию «Организация участия представителей малого и среднего предпринимательства городского округа город Фролово в региональных конкурсах».

Муниципальная целевая программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» на период до 2020 года.

Общий объем финансирования на реализацию программных мероприятий на 2014 год (до внесения изменений) запланирован в размере 6814,0 тыс. руб.

В соответствии с внесенными изменениями в декабре 2014 г. расходы на Программу утверждены в размере 10623,9 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы»).

В результате реализации Программы проведены капитальный ремонт ВЛ-101 на сумму 198,7 тыс.руб., работы по отопительной системе для котельной роддома на сумму 875,3 тыс.руб., ремонт и замена ветхих участков теплотрасс на сумму 222,9 тыс.руб., создан резерв материалов для ремонта системы инфраструктуры коммунального хозяйства на сумму 298,7 тыс.руб., строительство резервной линии электропередач для детского сада №17 на сумму 99,3 тыс.руб., техническое обслуживание, ремонт, эксплуатация бесхозных газовых сетей – 291,7 тыс.руб., выделены средства на увеличение уставного фонда МУП «Теплоснабжение г.Фролово» в размере 4409,7 тыс.руб. Всего расходы по Программе составили 9047,8 тыс.руб. или 85% от плана.

Неисполненные бюджетные назначения составили 1573,1 тыс.руб. за счет субвенции на компенсацию выпадающих доходов.

Ведомственная целевая программа «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов» на 2014-2016 годы.

На реализацию программных мероприятий Администрации первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 259,0 тыс. руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

С учётом изменений, внесённых в декабре 2014 года бюджетные назначения по Программе утверждены в сумме 257,1 тыс. руб.

Кассовые расходы составили 207,9 тыс.руб. или 81% от уточненных плановых бюджетных назначений. Средства направлены на установку пандусов.

Кредиторская задолженность по Программе составила 49,2 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Благоустройство территории городского округа г.Фролово» на 2014-2016 годы.

В соответствии с Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» Администрации городского округа на исполнение Программы были утверждены бюджетные ассигнования в размере 30620,0 тыс.руб.

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» плановые расходы увеличены и составили 42426,5 тыс.руб. в том числе:

-средства бюджета городского округа г.Фролово - 32426,5 тыс.руб.;

-средства бюджета Волгоградской области - 10000,0 тыс.руб.

Следует отметить, что объемы финансирования в паспорте Программы приведены в соответствии с бюджетом на 2014 год в 2015 году, т.е. по окончании финансового года (Постановление Администрации городского округа г.Фролово №448 от 11.03.2015г.).

Финансирование Программных мероприятий в 2014 году составило 41339,3 тыс.руб. или 97% от уточненных плановых бюджетных ассигнований.

В рамках Программы выполнены следующие мероприятия:

- *Благоустройство территории городского округа г.Фролово* – 15129,9 тыс.руб.;
- *Освещение улиц города* – 6770,1 тыс.руб.;
- *Ремонт тротуаров на территории городского округа г.Фролово* – 1358,3 тыс.руб.;
- *Техническое обслуживание электрических сетей уличного освещения* – 694,6 тыс.руб.;
- *Устройство зеленых насаждений на территории городского округа г.Фролово* – 3000,2 тыс.руб.;
- *Ямочный ремонт автомобильных дорог на территории городского округа г.Фролово* – 2961,4 тыс.руб.

В ходе анализа расходов на Программу, установлено дублирование мероприятий: «устройство зеленых насаждений» дублируется с мероприятием «уход и посадка зеленых насаждений» программы «Улучшение состояния окружающей среды» на 2014-2016 годы.

В целях исключения дублирования мероприятий, средства, планируемые в Программе на мероприятие по устройству зеленых насаждений на территории городского округа г.Фролово целесообразно включить в программу «Мероприятия по улучшению состояния окружающей среды на территории городского округа г.Фролово» на 2014-2016г.

Ведомственная целевая программа «Мероприятия по улучшению состояния окружающей среды на территории городского округа г.Фролово» на 2014-2016 годы.

В 2014 году Администрации городского округа на реализацию Программы были утверждены ассигнования в размере 1850,0 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014

год и плановый период 2015-2016 годы» расходы уменьшены на 41% и составили 42426,5 тыс.руб..

При этом объемы финансирования в паспорте Программы приведены в соответствие с бюджетом на 2014 год в 2015 году, т.е. по окончании финансового года. (Постановление Администрации городского округа г.Фролово от 19.02.2015г. №327).

Расходы на исполнение Программы в 2014 году составили 994,7 тыс. руб. или 91% от уточненных плановых бюджетных назначений.

За счет средств, предусмотренных, на Программу выполнены следующие мероприятия:

-ликвидация несанкционированных свалок бытовых отходов - 399,9 тыс.руб.;

-обрезка, санитарная рубка древесных кустарниковых пород - 398,0 тыс.руб.;

-понижение уровня грунтовых вод - 69,5 тыс.руб.;

-строительство и ремонт контейнерных площадок - 100,0 тыс.руб.;

-уход и посадка зеленых насаждений - 27,2 тыс.руб.

Неисполненные расходы составили 100,0 тыс.руб. по мероприятию «Переход на контейнерный сбор ТБО».

Ведомственная целевая программа «Развитие мер социальной поддержки отдельных категории граждан» на 2014-2016 годы.

Расходы на реализацию Программы в 2014 утверждены в размере 35158,0 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы уменьшены на 18% и составили 28794,3 тыс.руб..

Кассовое исполнение Программы в 2014 году составило 23193,6 тыс.руб. или 81% от плановых бюджетных назначений в том числе:

-средства городского округа - 2639,8 тыс.руб.;

-средства областного бюджета - 20553,8 тыс.руб.

Бюджетные средства направлены на следующие мероприятия:

-пенсионное обеспечение за выслугу лет,

лицам замещавших муниципальные должности

и должности муниципальной службы

городского округа город Фролово

тыс.руб.; - 2639,8

-оплата труда отдела по назначению субсидий - 1321,5 тыс.руб.;

-предоставление гражданам субсидий на оплату

жилого помещения и коммунальных услуг
тыс.руб.

- 19232,4

Основная доля неисполненных расходов сложилась по субсидиям гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет остатка не востребованных средств в размере 4745,0 тыс.руб.

Муниципальная целевая программа «Улучшение жилищных условий молодых семей» на 2014-2016 годы.

Реализация Программы осуществляется на основе софинансирования расходов за счет средств федерального и областного бюджетов, бюджета городского округа г.Фролово, собственных средств молодых семей.

Объем финансирования Программы из средств бюджета городского округа г.Фролово утвержден Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 1500,0 тыс.руб.

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы городского бюджета скорректированы и составили 1300,0 тыс.руб.

Исполнение расходов по Программе в 2014 году составило 3433,6 тыс.руб. или 59% от плановых бюджетных ассигнований в том числе:

- федеральный бюджет – 940,2 тыс.руб.;
- областной бюджет – 1196,1 тыс.руб.;
- бюджет городского округа – 1300,0 тыс.руб.

Основной причиной неисполнения Программы явилось отсутствие финансирования из областного бюджета по Соглашению №13-14-мс от 24.09.2014г. «О предоставлении в 2014 году субсидии из бюджета Волгоградской области на предоставление социальных выплат».

Фактически в 2014 году производилась выдача свидетельств по Соглашению 2013 года. В соответствии с данными Отчета об исполнении Программы социальную выплату получили 6 семей.

Ведомственная целевая программа «Активная политика занятости населения» на 2014-2016 годы.

Бюджетные ассигнования на реализацию Программы утверждены в размере 500,0 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

С учётом изменений, внесённых в декабре 2014 года бюджетные назначения по Программе составили 541,7 тыс. руб.

Кассовое исполнение Программы в 2014 году составило 524,0 тыс.руб. или 97% от плана. Бюджетные средства направлены на организацию оплачиваемых общественных работ. Остаток неиспользованных средств по Программе составил 4,1 тыс.руб.

Ведомственная целевая программа «Проведение муниципальной политики в сфере средств массовой информации, развития информационных ресурсов, печати» на 2014-2016 годы.

Финансирование Программы на 2014 год утверждено Решением Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов» в размере 1200,0 тыс.руб.

Кассовое исполнение составило 1200,0 тыс.руб. или 100% от плановых бюджетных назначений. Средства направлены на финансовое обеспечение муниципального задания МБУ «Редакция газеты «Вперед».

Ведомственная целевая программа «Физическая культура и спорт на территории городского округа г.Фролово» на 2014-2016 годы.

Первоначальный объем финансирования на реализацию Программы Администрации утвержден в размере 7209,2 тыс.руб. (Решение Фроловской городской Думы №48/463 от 25.12.2013г. «О бюджете городского округа г.Фролово на 2014 и на плановый период 2015 и 2016 годов»).

Решением Фроловской городской Думы №8ВНЗ/9 от 30.12.2014г. «О внесении изменений в бюджет городского округа г.Фролово на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы» расходы бюджета уменьшены на 9% и составили 6586,8 тыс.руб.

Кассовое исполнение Программы в 2014 году составило 6288,6 тыс.руб. или 95 % к плановым бюджетным назначениям.

Основную долю расходов по Программе составляют субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания в размере 6047,2 тыс.руб. в том числе:

-Субсидия МБУ «Городской стадион» на финансовое обеспечение муниципального задания - 5647,8 тыс.руб.;

-Субсидия МБУ «Городской детский спортивно-оздоровительный комплекс» на финансовое обеспечение муниципального задания - 399,4 тыс.руб.

На проведение спортивных мероприятий было направлено 241,4 тыс.руб. в том числе:

-Организация и проведение городских спортивных мероприятий, посвященных знаменательным датам - 28,9 тыс.руб. (Проведено мероприятие посвященное Дню Физкультурника);

-Организация и проведение детских спортивных соревнований среди дворовых коллективов - 10,3 тыс.руб.;

-Организация и проведение массовых спортивных физкультурно-оздоровительных мероприятий - 190,6 тыс.руб. (Проведено 8 спортивных мероприятий из 16 запланированных);

-Организация и проведение спартакиад, конкурсов учреждений, организаций и любительских объединений города – 11,6 тыс.руб. (Профинансирован конкурс «Лучший тренер, лучший спортсмен»).

Сумма неиспользованных бюджетных средств составила 298,2 тыс.руб.

Всего по Программам, остаток неиспользованных бюджетных средств составил 2027,7 тыс.руб.

Основная причина наличия остатков неиспользованных бюджетных средств, невыполнение отдельных мероприятий Программ или выполнение мероприятий не в полном объеме.

Председатель КСП Лобачева О.А.	городского	округа	г.Фролово
--------------------------------------	------------	--------	-----------

С актом ознакомлены:

Первый заместитель Главы Пичугин И.И.	городского	округа	город	Фролово
---	------------	--------	-------	---------

Начальник отдела учета и отчетности Администрации Михалева Н.А.	городского	округа	город	Фролово
---	------------	--------	-------	---------

