Приложение № 1

к информации о ходе реализации

муниципальной программы города Радужный

«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании город Радужный

на 2014 – 2020 годы» в 2014 году

**Отчёт о реализации муниципальной программы города Радужный**

**«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании город Радужный на 2014 – 2020 годы» в 2014 году, в части финансовых затрат**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия программы | | Источник финансирования | | | | | Объем финансовых затрат на реализацию мероприятий | | | | | Содержание мероприятия | Причины неисполнения | | |
| Утверждено,  тыс. руб. | Исполнено,  тыс. руб. | Отклонение, +/- | | Испол нение, % |
| **Подпрограмма 1 «Организация бюджетного процесса в муниципальном образовании город Радужный»** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Задача 1. Долгосрочное бюджетное планирование** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 1.1. Реализация мероприятий по долгосрочному бюджетному планированию в соответствии с Бюджетной стратегией Ханты-Мансийского автономного округа - Югры до 2020 года и на период 2030 года | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | Основной целью долгосрочного бюджетного планирования является определение финансовых возможностей, условий и предпосылок для достижения ключевых целей и результатов государственной политики, сформулированных в Стратегии социально-экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры до 2020 года и на период до 2030 года, других стратегических документах, указах Президента Российской Федерации и решениях Правительства Российской Федерации, при обеспечении долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и повышении эффективности бюджетных расходов. |  | | |
|  | **Итого по задаче 1** | | |  | | **0,00** | | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  | |  | |
| **Задача 2. Нормативное правовое регулирования в сфере бюджетного процесса и его совершенствование** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | 2.1. Совершенствование нормативного правового регулирования в сфере бюджетного процесса | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | В целях качественной организации планирования и исполнения бюджета муниципального образования город Радужный в течение 2014 года в рамках бюджетного законодательства разработано:  9 решений Думы города Радужный;  22 постановления администрации города Радужный;  4 распоряжения администрации города Радужный;  30 приказов комитета финансов администрации города Радужный. |  | | |
| 3. | 2.2. Организация планирования, исполнения бюджета города Радужного и формирование отчетности об исполнении бюджета | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | Важнейшим приоритетом в деятельности Комитета финансов администрации города является своевременное и качественное формирование бюджета города на очередной финансовый год и плановый период.  Цели и задачи бюджетной, налоговой и долговой политики муниципального образования город Радужный легли в основу формирования проекта бюджета муниципального образования город Радужный на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов.  Организация исполнения бюджета муниципального образования город Радужный в 2014 году осуществлялась в соответствии с решением Думы города от 24.12.2013 №424 «О бюджете муниципального образования город Радужный на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» (далее – решение о бюджете города на 2014-2016 годы), сводной бюджетной росписью расходов бюджета города Радужный на 2014-2016 годы и кассовым планом.  Комитетом финансов проведена работа по составлению годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования за 2013 год в соответствии с приказами Министерства финансов РФ от 28 декабря 2010 года № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ» и от 25 марта 2011 года № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений».  В рамках этой работы проверена предоставленная отчетность семи главных распорядителей бюджетных средств. Подготовлен отчет о выполнении плана по сети, штатам и контингентам получателей бюджетных средств за 2013 год. В результате годовой отчет составлен своевременно и в полном объеме предоставлен в Департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югра. |  | | |
| 4. | 2.3. Совершенствование системы оценки качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств города, главными администраторами доходов бюджета города | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | В целях оптимизации функций муниципального управления, в соответствии с распоряжением администрации города от 30.07.2014 №678р «Об утверждении Положения об организации проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета города Радужный», проведен мониторинг по итогам 2014 года. Мониторинг выявил наличие результатов контроля за исполнением муниципальных заданий главными распорядителями. Подведены итоговые оценки качества финансового менеджмента ГРБС (в баллах), даны рекомендации по повышению качества в дальнейшем. |  | | |
| 5. | 2.4. Обеспечение деятельности комитета финансов администрации города | | | Местный бюджет | | 27 586,00 | | | 26 957,16 | | -628,84 | 97,72 | Результатом реализации данного мероприятия является материально-техническое обеспечение деятельности комитета финансов администрации города в объеме, необходимом для своевременного и качественного выполнения возложенных на него полномочий. |  | | |
|  | **Итого по задаче 2** | | |  | | **27 586,00** | | | **26 957,16** | | **-628,84** | **97,72** |  |  | | |
| **Задача 3. Обеспечение своевременного контроля в финансово-бюджетной сфере** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | 3.1. Осуществление контроля за операциями с бюджетными средствами получателей средств бюджета муниципального образования, средствами администраторов источников финансирования дефицита бюджета города | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | В целях осуществления контроля с бюджетными средствами участникам бюджетного процесса открываются и ведутся комитетом финансов лицевые счета в соответствие с приказом от 24.12.2010 г. № 24 «О Порядке открытия и ведения лицевых счетов». Операции производятся в рамках автоматического контроля с использование программного продукта АС «Бюджет» в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств, с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых расходов по соответствующим показателям бюджетной классификации Российской Федерации и при наличии у участника бюджетного процесса денежного обязательства. | | |  |
| 7. | 3.2. Осуществление контроля за соблюдением получателями муниципальных гарантий условий выделения, получения, погашения | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | Учет предоставления муниципальных гарантий, исполнение принципалом своих обязательств, платежей по муниципальным гарантиям осуществляется комитетом финансов. Учет и регистрацию муниципальных гарантий осуществляется в муниципальной долговой книге города Радужный в соответствии с Порядком ведения муниципальной долговой книги утвержденным Постановлением администрации города от 09.02.2012 №81 « Об утверждения состава информации и порядка ведения Муниципальной долговой книги муниципального образования города Радужный». Предоставление муниципальной гарантии осуществляется в соответствии с Постановлением администрации города от 30.04.2014 № 970 « Об утверждении порядка предоставления муниципальных гарантий». В 2014 году УП « Радужныйтеплосеть» предоставлена МГ на сумму 15000,0 тыс. рублей., | | |  |
| 8. | 3.3. Осуществление контроля в сфере закупок в рамках полномочий, установленных Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» | | | Местный бюджет | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | В комитете финансов учитываются бюджетные обязательства, принимаемые в соответствии с муниципальными контрактами, иными договорами,  заключенными с физическими, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями в соответствие с приказами комитета финансов от 23.03.2011 № 11 «Опорядке учета комитетом финансов  администрации города Радужный  бюджетных обязательств  получателей средств городского бюджета» (и изменениями от 25.12.2013 года) и производится контроль за включением учреждениями в единый реестр контрактов на общероссийском официальном сайте сведений о контрактах, которые являются обязательным условием проведения кассовых операций по лицевым счетам | | |  |
|  | **ИТОГО по задаче 3** | | |  | | **0,00** | | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  | | |  |
|  | **ИТОГО по подпрограмме 1** | | |  | | **27 586,00** | | | **26 957,16** | | **-628,84** | **97,72** |  | | |  |
| **Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Радужного»** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Задача 1. Эффективное управление муниципальным долгом** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | | 1.1.Обслуживание муниципального долга | | | Местный бюджет | | 2 927,10 | | 2 638,79 | | -288,31 | 90,15 | В 2014 году расходы на обслуживание муниципального долга производились по двум направлениям:  1)уплата процентов за пользование кредитом банка в рамках кредитной линии Ханты-Мансийского банка, открытой на основании муниципального контракта 0187300007813000409-0051859-04 от 06.09.2013 года  2) уплата процентов за пользование бюджетным кредитом, предоставленном из бюджета автономного округа на покрытие временного кассового разрыва, возникшего при исполнении местного бюджета города Радужный по договору бюджетного кредита № 4/03-14 от 16.06.2014 года | |  | |
| 10. | | 1.2.Планирование ассигнований на погашение долговых обязательств муниципального образования | | | Местный бюджет | |  | |  | |  |  | Ассигнования на погашение долговых обязательств муниципального образования планировались из расчета потребности в привлечении заемных средств для покрытия временного кассового разрыва, возникшего при исполнении местного бюджета города Радужный. В соответствие с решением Думы города от 24.12.2013 №424 «О бюджете муниципального образования город Радужный на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» ассигнования на погашение долговых обязательств доведены до главного администратора источников финансирования дефицита бюджета. | |  | |
| 11. | | 1.3.Планирование ассигнований на исполнение муниципальных гарантий | | | Местный бюджет | |  | |  | |  |  | Объем предоставленных гарантий формирует муниципальные обязательства и включается в общий объем муниципального долга. Планирование бюджетных ассигнований в бюджете города на исполнение муниципальных гарантий планируется в объеме достаточном для исполнения долговых обязательств по предоставленным гарантиям. В 2014 году объем бюджетных ассигнований предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий по возможным гарантийным случаям за счет источников финансирования дефицита бюджета городского округа составила сумму в размере 16500,0 тыс. рублей. | |  | |
|  | | **ИТОГО по задаче 1** | | |  | | 2 927,10 | | 2 638,79 | | -288,31 | 90,15 |  | |  | |
|  | | **ИТОГО по подпрограмме 2** | | |  | | **2 927,10** | | **2 638,79** | | **-288,31** | **90,15** |  | |  | |
| **Подпрограмма 3 «Участие в формировании единого информационного пространства в сфере управления общественными финансами»** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Задача 1. Участие в формировании единого информационного пространства и осуществления интеграции информационных потоков в сфере управления общественными финансами** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | | 1.1. Участие в объединении информационных систем в единую комплексную систему управления | | | Местный бюджет | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | В рамках данного мероприятия для автоматизации деятельности финансового органа муниципального образования используется программный продукт АС «Бюджет» и АС «УРМ» реализующие различные варианты кассового обслуживания и схемы внутреннего и внешнего документооборота при казначейской системе исполнения бюджета. Эти программные модули входят в состав программного комплекса управления бюджетным процессом, обеспечивающего создание единого информационного пространства. | |  | |
|  | | **Итого по задаче 1** | | |  | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  | |  | |
|  | | **ИТОГО по подпрограмме 3** | | |  | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  | |  | |
| **Всего по муниципальной программе** | | | |  | | **30 513,10** | | | **29 595,95** | | **-917,15** | **96,99** |  | | | |

Приложение № 2

к информации о ходе реализации

муниципальной программы города Радужный

«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании город Радужный

на 2014 – 2020 годы» в 2014 году

**Отчёт о реализации муниципальной программы города Радужный**

**«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании город Радужный**

**на 2014 – 2020 годы» в 2014 году, в части достижения целевых показателей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование целевых показателей (показателей непосредственных результатов и показателей конечных результатов) | Ед. измерения | Результат реализации программы | | Отклонение от планового значения | | Обоснование отклонений значения показателя |
| Плановое значение | Фактическое значение | Отклонение, +/- | Относительное значение,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Показатели непосредственных результатов** | | | | | | | |
| 1. | Наличие долгосрочного бюджетного планирования |  | да | да |  | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 2. | Процент отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города (без учета доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба) за отчетный год от первоначально утвержденного плана | % | 8,5 | 1,4 | -7,1 | 100% | Поступление налоговых и неналоговых доходов за 2014 год составило 1206765 тыс.рублей, при плане 1223370 тыс.рублей, % исполнения 98,6%. Снижение данного показателя характеризуется положительной динамикой. |
| 3. | Доля главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования, имеющих оценку качества финансового менеджмента выше средней | % | 46 | 43 | -3 | 93% | 3 главных распорядителя бюджетных средств из 7 имеют оценку качества финансового менеджмента выше средней. |
| 4. | Доля бюджетных ассигнований, предусмотренных за счёт средств бюджета города в рамках муниципальных программ в общих расходах бюджета муниципального образования | % | 82,5 | 82,96 | +0,46 | 101% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 5. | Процент исполнения бюджетных мер принуждения к нарушителям бюджетного законодательства РФ, иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения | % | 100 | 100 | 0 | 100% | Нарушения отсутствуют. |
| 6. | Количество нарушений сроков исполнения гарантом муниципальных гарантий | шт | 0 | 0 | 0 | 100% | Нарушения отсутствуют. |
| 7. | Соответствие объема финансового обеспечения, отраженного в плане муниципальных закупок, утвержденному объему бюджетных ассигнований для осуществления закупок на очередной финансовый год и плановый период | % | 0 | 0 | 0 | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 8. | Отношение муниципального долга к доходам бюджета города, без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | % | <50% | 19,5 |  | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 9. | Доля главных распорядителей средств бюджета города, представивших отчетность в сроки, установленные комитетом финансов | % | 100 | 100 | 0 | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 10. | Обеспечение возможности муниципальным учреждениям города доступа к региональному сегменту информационной системы «Электронный бюджет» |  | нет | нет |  | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 11. | Доля размещенной в сети Интернет информации в общем объеме обязательной к размещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и муниципального образования | % | 100 | 100 | 0 | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 12. | Обеспеченность программно-техническими средствами специалистов комитета финансов в объеме достаточном для исполнения должностных обязанностей | % | 100 | 100 | 0 | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| Показатели конечных результатов | | | | | | | |
| 1 | Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам (без учета доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба) на уровне не менее 100 % | % | 100 | 98,6 | 1,4 | 99% | Поступление налоговых и неналоговых доходов за 2014 год составило 1206765 тыс.рублей, при плане 1223370 тыс.рублей, % исполнения 98,6%. Снижение данного показателя характеризуется исполнением плановых назначений по налогам на совокупный доход -76,7% что объясняется уменьшением количества налогоплательщиков в связи с переходом на патентную систему налогообложения. |
| 2 | Исполнение расходных обязательств муниципального образования за отчетный финансовый год в размере не менее 95% от бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете города Радужный | % | 90 | 95,15 | 5,15 | 106% | При плане 2 866 184,92 тыс.рублей, кассовое исполнение составляет 2 727 122,19 тыс.рублей, % исполнения 95,15. Превышение значения целевого показателя характеризуется положительной динамикой. |
| 3 | Средний индекс качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета города | баллы | 82 | 107 | 25 | 130% | Превышение значения целевого показателя характеризуется положительной динамикой. |
| 4 | Объем муниципального долга не должен превышать 50% утвержденного общего годового объема доходов бюджета города без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | % | не более 50% | 19,5 |  | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |
| 5 | Формирование единого информационного пространства и осуществление интеграции информационных потоков в сфере управления общественными финансами |  | нет | нет |  | 100% | Фактическое значение соответствует плановому. |