

**Д О К Л А Д**  
**о результатах и основных направлениях деятельности**  
**финансового отдела администрации города Суздаля за 2014 год**

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города Суздаля за 2014 год (далее – Доклад) подготовлен в целях реализации постановления главы города Суздаля от 13.12.2007 г. № 539 «О докладах о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования города Суздаля».

Подготовка Доклада осуществлена в целях реализации установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации принципа результативности и эффективности использования бюджетных средств.

В соответствии с решением Совета народных депутатов от 21.03.2006 г. №36 «Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города Суздаля» финансовый отдел администрации города является органом администрации города Суздаля, осуществляющим составление и организацию исполнения бюджета города, проведение единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, и исполнительно-распорядительные функции в данной сфере деятельности в соответствии с действующим законодательством.

По итогам оценки качества организации бюджетного процесса за 2013 год, проведенной департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации области, муниципальному образованию город Суздаль присвоена степень качества организации и осуществления бюджетного процесса. Итоговая балльная оценка составляет 74,29 балла.

В 2014 году продолжена работа по повышению качества организации и осуществления бюджетного процесса.

Оценка результативности бюджетных расходов осуществляется исходя из степени достижения стратегических целей, тактических задач и запланированных показателей. Показатели достижения целей и задач за 2014 год показаны в приложении.

При оценке результативности бюджетных расходов финансового отдела администрации города, как субъекта бюджетного планирования следует учитывать специфику его деятельности, которая не направлена непосредственно на потребителей услуг.

Для оценки результативности бюджетных расходов в отчетном периоде, приведенные в Докладе количественные показатели необходимо дополнить показателями качественными, которые в совокупности характеризуют эффективность бюджетных средств в подведомственной финансовому отделу администрации города сфере.

В рамках стратегической цели 1 **«Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств города»** тактической задачи 1.1 **«Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период»** проект бюджета города подготовлен с учетом требований бюджетного законодательства и в установленный срок представлен в Совет народных депутатов. Проект бюджета города с 2012 года готовится на трехлетний период. Для качественной подготовки проекта бюджета города оказывалась методологическая поддержка субъектам бюджетного планирования.

Для организации бюджетного процесса по подготовке проекта бюджета города подготовлены и приняты постановления администрации муниципального образования город Суздаль: от 10.06.2014 № 228 «О порядке составления проекта бюджета муниципального образования город Суздаль на очередной финансовый год и на плановый период», от 27.08.2014 № 362 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования город Суздаль и других исходных данных для составления проекта бюджета города на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», от 21.11.2014 № 487 «О среднесрочном финансовом плане муниципального образования город Суздаль на 2015-2017 годы».

Внесены изменения в приказ от 31.10.2013 г. № 40 «Об утверждении перечня кодов главных администраторов средств бюджета города и Указаний о порядке применения классификации расходов бюджетов» (от 15.01.2014 № 03, от 13.03.2014 № 16, от 08.05.2014 № 21, от 06.06.2014 № 27, от 15.07.2014 № 29а, от 03.10.2014 № 42, от 20.10.2014 № 43, от 24.11.2014 № 52, от 15.12.2014 № 53).

Проект бюджета города подготовлен на основании реестра расходных обязательств города Суздаля. Все расходы бюджета города Суздаля увязаны с реестром расходных обязательств города.

Готовился материал по проекту бюджета города на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов для рассмотрения на публичных слушаниях.

В рамках реализации тактической задачи **1.2. «Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности»** разработаны и утверждены постановлениями администрации муниципального образования город Суздаль от 31.12.2013 № 191 меры по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (в редакции от 01.04.2014 № 121, от 30.06.2014 № 258, от 25.09.2014 № 394, от 31.12.2014 № 568), от 31.12.2014 № 570 - по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

Финансовым отделом администрации города осуществлялся контроль за кассовыми выплатами из бюджета города, не допускалось превышения кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи.

Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета города позволило предоставить участникам бюджетного процесса необходимую для анализа, планирования и управления бюджетными средствами информацию. В 2014 году отчеты об исполнении бюджета города за 1 квартал, 1 полугодие и 9 месяцев утверждены постановлениями администрации города Суздаля соответственно от 16.05.2014 № 191, от 18.07.2014 № 290, от 29.10.2014 № 457, опубликованы в средствах массовой информации и в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.

Утверждены приказы финансового отдела:

- от 17.07.2014 г. № 30 «О внесении изменений в приложение к приказу финансового отдела от 16.12.2013г.№50 «О порядке санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета муниципального образования город Суздаль и администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Суздаль»;

- от 20.11.2014 г. № 51 «О Порядке санкционирования расходов бюджетных учреждений муниципального образования город Суздаль, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации»;

- от 17.12.2014 г. № 54 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета муниципального образования город Суздаль в 2014 году».

В целях обеспечения бесперебойного финансирования бюджетных расходов составлялся и велся кассовый план. Проводился анализ состояния кредиторской задолженности. Разработаны и утверждены сводная бюджетная роспись и лимиты бюджетных обязательств бюджета города.

В рамках реализации тактической задачи **1.3 «Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города»** основным является внедрение методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты и переход к программному бюджету. Субъектами бюджетного планирования представляются Доклады о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования, в которых отражаются принятые муниципальные программы на территории города и непрограммная деятельность отделов администрации. Финансовым отделом произведена оценка этих Докладов, результаты оценки Докладов опубликованы в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы. В отчетном году доля расходных обязательств реализуемых в результате внедрения методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты составляет пока около 76 % всех расходов.

В 2014 году продолжилась реализация Программы повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Суздаль на период 2012-2015 годов. Подготовлены постановления администрации муниципального образования город Суздаль от 17.02.2014 № 52, от 11.04.2014 № 135, от 18.11.2014 № 481, от 24.12.2014 № 537 о внесении изменений в Программу повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Суздаль.

В рамках стратегической цели **2 «Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города»** является проведение предсказуемой бюджетной политики города. Налоговые и неналоговые доходы по отношению к первоначальному прогнозу поступлений составили 103,6 и 184,4 процентов соответственно.

В целях улучшения налогового администрирования все доходные источники закреплены за конкретными администраторами доходов. Постановлением администрации муниципального образования город Суздаль «О мерах по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» каждому администратору доходов установлено задание по мобилизации доходов в бюджет города.

По администрированию доходов подготовлены приказы финансового отдела администрации города об утверждении перечня кодов подвидов по видам доходов, поступающих в бюджет города, и перечня источников финансирования дефицита бюджета города от 13.01.2014 № 01, от 13.03.2014 № 13 и № 15, от

03.10.2014 № 39 и № 40, от 29.10.2014 № 46 и № 47, от 05.11.2014 № 48, от 24.12.2014 № 56, № 57, № 58, № 60 и № 61.

Ежедневно и еженедельно проводился анализ исполнения доходной части бюджета города.

Ежеквартально проводилось заседание координационного Совета администрации города по работе с задолженностью по платежам в бюджет. На заседание Совета приглашались налогоплательщики, имеющие задолженность по платежам в бюджет.

В рамках стратегической цели 3 **«Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами»** ограничения по объему муниципального внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, соблюдены. В 2014 году погашен кредит кредитной организации в сумме 5000,0 тыс. рублей. Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга составили в сумме 933,6 тыс. рублей, что составляет в расходах бюджета города 0,7 %.

Управление муниципальным долгом города заключается:

- в формировании политики в отношении муниципального долга города;
- в установлении границ верхнего предела муниципального внутреннего долга города, в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям города;
- в определении общего объема бюджетного дефицита и, следовательно, объемов заимствований, необходимых для его финансирования.

В целях учета и регистрации муниципального долга финансовым отделом ведется муниципальная долговая книга города Суздаля.

В достижение стратегической цели 4 **«Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города»** в соответствии с приказом финансового отдела администрации города от 01.07.2011г. № 28 «Об увеличении доступности информации в области управления финансами» нормативные правовые акты по организации бюджетного процесса, бюджетная отчетность по исполнению бюджета города, материалы проверок по бюджету опубликуются в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.

Для увеличения доступности информации и участия населения в бюджетном процессе в соответствии с решениями Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль от 15.04.2014 № 31 «О проведении публичных слушаний по проекту отчета об исполнении бюджета муниципального образования город Суздаль за 2013 год» и от 25.11.2014 № 69 «О назначении и составе участников публичных слушаний по проекту решения Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» проводились публичные слушания. На публичные слушания выносился проект отчета об исполнении бюджета за 2013 и проект бюджета муниципального образования город Суздаль на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов.

В целях реализации комплекса мер по повышению результативности бюджетных расходов финансовым отделом администрации города:

- еженедельно велся оперативный анализ исполнения доходов бюджета города в разрезе источников поступления доходов;
- в течение года постоянно анализировалось исполнение бюджета города;

- осуществлялся анализ за состоянием кредиторской задолженности;
- составлен и направлен в управление по экономике и финансам администрации Суздальского района годовой отчет об исполнении бюджета города за 2013 год;
- составлены и велись реестры расходных обязательств города, сводная бюджетная роспись, кассовый план;
- ежемесячно и ежеквартально составлялись отчеты по исполнению бюджета города в департаменты администрации области, управление по экономике и финансам администрации Суздальского района;
- приняли участие в разработке прогноза социально-экономического развития города на 2015-2017 годы;
- в отчетном году финансовым отделом администрации города подготовлено по реализации бюджетного процесса 19 решений Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль, 20 постановлений и 3 распоряжения администрации города, 35 приказов финансового отдела.

Начальник финансового отдела

Т.Н.Майорова

## ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

## ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ

Задачи, программы, показатели	Един. измерения	2013 год факт	2014 год		Целевое значение
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
<b>Цель 1. Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств города</b>					
<b>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период</b>					
Показатель 1. Соответствие решению Совета о бюджете города требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации		Решение Совета народных депутатов о бюджете города соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ	Решение Совета народных депутатов о бюджете города соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ	Решение Совета народных депутатов о бюджете города соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ	Соответствие требованиям Бюджетного кодекса РФ
<b>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</b>					
Показатель 1. Соответствие исполнения бюджета города бюджетному законодательству		Годовой отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов (21.05.2013 № 35)	Годовой отчет об исполнении бюджета города утверждается решением Совета народных депутатов	Годовой отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов (19.05.2014 № 40)	Утверждение годового отчета об исполнении бюджета
<b>Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города</b>					
Показатель 1. Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений	тыс. рублей	0	0	0	0
Показатель 2. Задолженность бюджета города по исполнению обязательств перед гражданами	тыс. рублей	0	0	0	0
Показатель 3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города	%	68,5	рост	55,2	98,1

Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города					
Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики					
Показатель 1. Наличие трехлетнего бюджета		трехлетний	трехлетний	трехлетний	трехлетний
Показатель 2. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	есть
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами					
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города					
Показатель 1. Отношение объема муниципального долга города по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему годовому объему доходов бюджета города в отчетном финансовом году (без учета объемов безвозмездных поступлений)	%	>10	<10	>10	<10
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга					
Показатель 1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,48	<0,6	0,66	<0,6
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города					
Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города					
Показатель 1. Открытость деятельности финансового отдела	объем информации размещенной на сайте Кбайт	17391	рост	20324,2	рост
Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства					
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	%	97	100	97	100

**ОЦЕНКА  
РАСХОДНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ**

Наименование	Мин	РЗ	ПР	Нормативный правовой акт (статья, пункт, подпункт, абзац) / решение	Объем бюджетных обязательств, тыс. рублей			Метод оценки
					2013 год факт	2014 год		
						план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Содержание финансового отдела администрации города</i>	892	01	06	Решение Совета народных депутатов №36 от 21.03.2006 г. "Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города"	<b>1830,9</b>	<b>2044,2</b>	<b>2043,8</b>	метод индексации
<i>Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга</i>	892	13	01	Решение Совета народных депутатов от 19.02.2008 г. № 13"Об утверждении Порядка осуществления муниципальных заимствований, обслуживания и управления муниципальным долгом города Суздаля"	<b>724,0</b>	<b>933,6</b>	<b>933,6</b>	иной метод
<b>Всего:</b>					<b>2554,9</b>	<b>2977,8</b>	<b>2977,4</b>	

**ОЦЕНКА  
ДОХОДОВ, АДМИНИСТРИРУЕМЫХ ФИНАНСОВЫМ ОТДЕЛОМ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ**

(тыс. рублей)

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям			2013 год факт	2014 год	
				план	факт
<b>Финансовый отдел администрации города Суздаля</b>					
892	1 13 02995 10 0000 130	Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений	-	0,5	0,5
892	2 02 01001 10 0000 151	Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	2353,0	1764,0	1764,0
892	2 02 02009 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	340,6	369,9	369,9
892	2 02 02051 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на реализацию федеральных целевых программ	2376,1	3149,5	3149,5
892	2 02 02088 10 0004 151		-	2603,7	0,0



892	2 02 02089 10 0004 151	Субсидии бюджетам поселений на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств бюджетов	-	831,4	0,0
892	2 02 02210 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на реализацию региональных программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	-	566,5	548,0
892	2 02 02999 10 7003 151	Субсидии на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан	312,8	-	-
892	2 02 02999 10 7010 151	Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов по долгосрочной целевой программе "Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг."	1998,0	-	-
892	2 02 02999 10 7011 151	Субсидии на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов населенных пунктов по долгосрочной целевой программе "Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг."	1167,0	-	-
892	2 02 02999 10 7013 151	Субсидии бюджетам поселений на мероприятия по снижению потребления электрической и тепловой энергии	-	1933,5	1876,7
892	2 02 02999 10 7014 151	Субсидии на реализацию Указа Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной политики" на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при поэтапном повышении средней заработной платы работников муниципальных учреждений сферы культуры и педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры	1374,0	-	-
892	2 02 02999 10 7015 151	Субсидии на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан в муниципальном сообществе	-	353,0	353,0
892	2 02 02999 10 7027 151	Субсидии по долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы», подпрограмме «Социальное жилье на 2011-2015 годы»	10433,0	-	-
892	2 02 02999 10 7032 151	Субсидии на компенсацию расходов бюджетов муниципальных образований, связанных с предоставлением дополнительных субсидий гражданам на оплату коммунальных услуг	559,1	-	-
892	2 02 02999 10 7039 151	Субсидии на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597, от 1 июня 2012 года № 761	-	2343,2	2343,2
892	2 02 02999 10 7075 151	Субсидии на внедрение геоинформационных систем на транспортном комплексе коммунальной техники для оптимизации расходов на горюче-смазочные материалы	-	285,3	282,1
892	2 02 04071 10 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений на государственную поддержку (грант) больших, средних и малых городов-центров культуры и туризма	-	22600,0	22600,0
892	2 02 04072 10 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений на государственную поддержку (грант) реализации лучших событийных региональных и межрегиональных проектов в рамках развития культурно-познавательного туризма	-	5150,0	5150,0
892	2 02 04999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений	4300,0	8300,0	4683,2
892	2 02 04999 10 8044 151	Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на сбалансированность	-	133,4	133,3

892	2 07 05010 10 0000 180	Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения поселений	553,7	-	-
892	2 07 05030 10 0000 180	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	3,0	9,0	9,0
	<b>ИТОГО</b>		<b>25770,3</b>	<b>50392,9</b>	<b>43262,4</b>

**КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА  
НЕПРОГРАМНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ  
ГОРОДА СУЗДАЛЯ**

**Цель - Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города.**

Задача – Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год.

Проект бюджета муниципального образования город Суздаль на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов подготовлен в срок, в полном объеме представлен в Совет народных депутатов.

Для подготовки проекта бюджета города готовились нормативные правовые акты, приказы, доклады, расчеты, пояснительная записка.

Задача – Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности.

Исполнение бюджета города организовывалось на основе сводной бюджетной росписи. Доводились до распорядителей бюджетных средств лимиты бюджетных обязательств. Осуществлялся учет бюджетных обязательств и контроль достаточности остатков лимитов бюджетных обязательств у бюджетополучателей. Еженедельно проводился оперативный анализ исполнения доходов бюджета города, анализ кредиторской задолженности. Финансовый отдел администрации города составлял, формировал и представлял годовой, квартальные и месячные отчеты об исполнении бюджета города. Отчетность формировалась и представлялась в установленные сроки.

Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета города позволило предоставить участникам бюджетного процесса необходимую для анализа, планирования и управления бюджетными средствами информацию.

Задача – Повышение эффективности расходов бюджета города.

Финансовым отделом администрации города велся сводный реестр расходных обязательств города. С целью внедрения методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты субъектами бюджетного планирования представляются Доклады о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования. Финансовым отделом администрации города проводилась оценка этих Докладов, результаты оценки докладывались на коллегии администрации города.

**Цель - Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами.**

Задача – обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города и сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга.

Проводилась работа с главными администраторами доходов бюджета города по максимальной мобилизации доходов в бюджет города для исполнения

расходных обязательств. Работа проводилась с целью обеспечения ограничений заимствований и оптимизации структуры муниципального внутреннего долга, сокращения стоимости обслуживания муниципального долга.

**Цель - Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города.**

Задача – повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города.

Для обеспечения прозрачности бюджетной системы города Суздаля нормативные правовые акты по организации бюджетного процесса, бюджетная отчетность по исполнению бюджета города, материалы проверок по бюджету опубликуются в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы. Исполнение бюджета за год, проект бюджета города на очередной финансовый год и плановый период выносились на публичные слушания.

	Единица измерения	2013 год факт	2014 год	
			план	факт
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	тыс. руб.	2554,9	2977,8	2977,4

**РАСПРЕДЕЛЕНИЕ  
СРЕДСТВ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ ПО ЦЕЛЯМ И ЗАДАЧАМ**

	2013 год		2014 год			
	факт		план		факт	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города</b>	<b>1144,2</b>	<b>44,8</b>	<b>1277,6</b>	<b>42,9</b>	<b>1277,4</b>	<b>42,9</b>
<i>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год и плановый период</i>	228,9	9,0	255,5	8,6	255,5	8,6
<i>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</i>	686,4	26,8	766,6	25,7	766,4	25,7
<i>Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств</i>	228,9	9,0	255,5	8,6	255,5	8,6
<b>Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города</b>	<b>228,9</b>	<b>9,0</b>	<b>255,5</b>	<b>8,6</b>	<b>255,5</b>	<b>8,6</b>
<i>Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики</i>	228,9	9,0	255,5	8,6	255,5	8,6
<b>Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами</b>	<b>724,0</b>	<b>28,3</b>	<b>933,6</b>	<b>31,4</b>	<b>933,6</b>	<b>31,4</b>
<i>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города</i>	362,0	14,2	466,8	15,7	466,8	15,7
<i>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга</i>	362,0	14,1	466,8	15,7	466,8	15,7
<b>Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города</b>	<b>457,8</b>	<b>17,9</b>	<b>511,1</b>	<b>17,1</b>	<b>510,9</b>	<b>17,1</b>
<i>Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города</i>	228,9	9,0	255,5	8,6	255,5	8,6
<i>Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства</i>	228,9	8,9	255,6	8,5	255,4	8,5
<b>Итого бюджет финансового отдела администрации города</b>	<b>2554,9</b>	<b>100</b>	<b>2977,8</b>	<b>100</b>	<b>2977,4</b>	<b>100</b>

**ОЦЕНКА  
РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ БЮДЖЕТНЫХ РАСХОДОВ  
ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ**

	Един. измерения	2013 год факт	2014 год		Степень достижения запланированных показателей, %
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
<b>Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 1	тыс. руб.	1144,2	1277,6	1277,4	
<b>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.1.	тыс. руб.	228,9	255,5	255,5	
Показатель 1. Соответствие решение Совета о бюджете города требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации	соответствует/ не соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	100
<b>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.2.	тыс. руб.	686,4	766,6	766,4	
Показатель 1. Соответствие исполнения бюджета города бюджетному законодательству	соответствует/ не соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	100
<b>Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.3.	тыс. руб.	228,9	255,5	255,5	
Показатель 1. Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений	тыс. руб.	0	0	0	100
Показатель 2. Задолженность бюджета города по исполнению обязательств перед гражданами	тыс. руб.	0	0	0	100
Показатель 3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города	%	68,5	рост	55,2	98,1

<b>Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города</b>					
<b>Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 2.1.	тыс. руб.	228,9	255,5	255,5	
Показатель 1. Наличие трехлетнего бюджета	однолетний/ трехлетний	трехлетний	трехлетний	трехлетний	100
Показатель 2. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	100
<b>Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 3	тыс. руб.	724,0	933,6	933,6	
<b>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.1.	тыс. руб.	362,0	466,8	466,8	
Показатель 1. Отношение объема муниципального долга города по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему годовому объему доходов бюджета города в отчетном финансовом году (без учета объемов безвозмездных поступлений)	%	>10	<10	>10	<10
<b>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.2.	тыс. руб.	362,0	466,8	466,8	
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,48	<0,6	0,66	<0,6
<b>Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 4	тыс. руб.	457,8	511,1	510,9	
<b>Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.1.	тыс. руб.	228,9	255,5	255,5	
Показатель 1. Открытость деятельности финансового отдела	объем информации размещенный на сайте Кбайт	17391	рост	20324,2	рост
<b>Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.2.		228,9	255,6	255,4	
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	%	97	100	97	97
<b>Итого бюджет финансового отдела</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>2554,9</b>	<b>2977,8</b>	<b>2977,4</b>	

