

Д О К Л А Д
о результатах и основных направлениях деятельности
финансового отдела администрации города Суздаля на 2009 год

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города Суздаля на 2009 год (далее – Доклад) подготовлен в целях реализации постановления главы города Суздаля от 13.12.2007 № 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 № 36 «Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города Суздаля» финансовый отдел администрации города осуществляет организацию исполнения бюджета города.

1. Цели, задачи и показатели деятельности.

Стратегическими целями финансового отдела являются:

1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города.
2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города.
3. Оптимизация управления муниципальным долгом.
4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города.

Для достижения стратегических целей необходимо решение следующих тактических задач:

Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города.

Ключевая функция финансового отдела состоит в обеспечении полного и своевременного исполнения расходных обязательств города, установленных нормативными правовыми актами.

При подготовке и исполнении бюджета города финансовый отдел учитывает необходимость обеспечения всех расходных обязательств города ресурсами бюджетной системы.

Необходимость повышения эффективности использования бюджетных средств создает предпосылки для перехода к новым методам бюджетного планирования, ориентированным на конечные общественно значимые результаты. Обеспечение повышения эффективности расходов в рамках компетенции финансового отдела является одной из задач, решение которых необходимо для достижения данной цели.

Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год.

Бюджет города на очередной финансовый год является основным инструментом проведения бюджетной и финансовой политики города.

При подготовке необходимо обеспечить выполнение установленных нормативными правовыми актами расходных обязательств города. Это предполагает организацию учета и ведения реестра расходных обязательств.

При разработке проекта бюджета города финансовый отдел должен обеспечить реализацию приоритетов государственной политики и принятых главой города нормативных документов, соблюдение установленных бюджетным законодательством требований к срокам его подготовки, содержанию, организовать взаимодействие органов администрации города.

Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности.

Решение этой задачи предполагает организацию исполнения бюджета города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства при минимальном по значению и в полном объеме, обоснованном отклонении от утвержденного решением Совета народных депутатов о бюджете города параметров, исполнение бюджета осуществлять на основе единства кассы, через органы Федерального казначейства.

Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета города позволяет оценить выполнение расходных обязательств города, предоставить участникам бюджетного процесса необходимую для анализа, планирования и управления бюджетными средствами информацию, обеспечить подотчетность деятельности органов администрации и администраторов бюджетных средств, оценить финансовое состояние бюджетных учреждений.

Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города.

Расходные обязательства города Суздаля должны вытекать из полномочий и функций администрации города, а их выполнение – обеспечивать максимальную результативность выделяемых бюджетных ассигнований.

Решение этой задачи предполагает оптимизацию действующих расходных обязательств, внедрение методов бюджетного планирования, ориентированных на конечные, общественно значимые и измеримые результаты.

Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города.

Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики.

Взвешенная и предсказуемая бюджетная политика подразумевает сбалансированный бюджет города, который обеспечивает исполнение принятых расходных обязательств.

Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами.

Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города.

Необходимо обеспечить ограничения заимствований и оптимизации структуры муниципального внутреннего долга.

Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга.

В рамках решения этой задачи необходимо проведение анализа исполнения доходной части бюджета, для максимальной мобилизации доходов в бюджет города, анализа исполнения расходной части бюджета и своевременное погашение муниципальных заимствований.

Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города.

Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации.

Наличие доступной, достоверной, актуальной и полной информации о состоянии финансов, совершенствование системы бюджетного учета, отчетности является необходимым условием для обеспечения подотчетности и прозрачности деятельности органов местного самоуправления.

Общая характеристика системы целей и задач финансового отдела администрации города и основные показатели, характеризующие их достижение приведены в приложении 1.

2. Расходные обязательства и формирование доходов.

Данные об исполняемых расходных обязательствах финансового отдела администрации города представлены в приложении 2.

Данные об администрировании платежей в бюджет города, осуществляемых финансовым отделом администрации города, приведены в приложении 3.

3. Целевые программы и непрограммная деятельность.

Финансовый отдел администрации города не является администратором целевых программ.

Учитывая, что все расходы бюджета финансового отдела относятся к непрограммной деятельности, в приложении 4 представлена краткая характеристика непрограммной деятельности.

4. Распределение расходов по целям, задачам и программам.

В приложении 5 приведено распределение фактических и планируемых расходов финансового отдела по стратегическим целям, тактическим задачам.

На реализацию целевых программ расходы финансового отдела не направляются.

Часть задач финансового отдела решаются в рамках нормотворческой деятельности.

5. Результативность бюджетных расходов.

Оценка результативности бюджетных расходов будет осуществляться на основании сопоставления фактических и планируемых значений показателей, характеризующих результаты деятельности (приложение 1) и затрат на их выполнение (приложение 5).

Реализация ниже перечисленных мер будет способствовать внедрению системы, позволяющей анализировать текущее состояние, а также отслеживать изменения в сфере ведения финансового отдела.

Комплекс мер будет включать в себя меры, направленные на повышение качества планирования, расширение сферы применения и повышения качества методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты и оптимизацию бюджетной сети, и повышение качества управления бюджетными средствами.

1. Повышение качества, планирования целей, задач и результатов деятельности:

1.1. Разработан Порядок оценки Докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования города Суздаля.

1.2. Ежегодная оценка Докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования.

1.3. Ведение мониторинга результатов расходования бюджетных средств.

1.4. Совершенствование информационно-технического обеспечения планирования и учета.

1.5. Повышение квалификации работников (в соответствии с требованиями и условиями реформирования бюджетного процесса).

2. Расширенные сферы применения и повышения качества методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты:

2.1. Учет при распределении ассигнований между распорядителями и получателями бюджетных средств.

3. Оптимизация бюджетной сети и повышение эффективности бюджетных расходов:

3.1. Разработан Порядок ведения реестра расходных обязательств.

3.2. Ведение Реестра расходных обязательств.

3.3. Повышение качества организации бюджетного процесса и бюджетного учета.

Начальник финансового отдела

Т.Н.Майорова

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ

Задачи, программы, показатели	Един. измерения	Отчетный период		Плановый период			Целевое значение
		2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год	
1	2	3	4	5	6	7	8
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города							
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год							
Показатель 1. Ведение реестра расходных обязательств города	Вид реестра	уточненный	уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный
Показатель 2. Доля расходов, увязанных с реестром расходных обязательств города в общем объеме расходов бюджета	%	>95	>95	>95	100	100	100
Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности							
Показатель 1. Превышение кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи	%	0	0	0	0	0	0
Показатель 2. Срок предоставления годового отчета об исполнении бюджета города	Дата	февраль	январь	январь	январь	январь	февраль
Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города							
Показатель 1. Доля расходных обязательств, реализуемых в результате внедрения методов бюджетного планирования, ориентированных на результат, в общем объеме расходов бюджета	%	>40	>60	>50	>60	>60	100
Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города							
Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики							

1	2	3	4	5	6	7	8
Показатель 1. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	есть	есть	есть
Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным долгом и финансовыми активами							
Соблюдение ограничений по объему муниципального внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.	соблюдены/не соблюдены	Соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города							
Показатель 1. Муниципальный внутренний долг города на конец года	% к доходам без учета финансовой помощи	<15	<5	0	0	0	0
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга							
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города	% к расходам бюджета	<0,1	<0,5	<0,5	<0,5	<0,5	0
Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города							
Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации							
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% к исходному уровню 2007 года	100	80	100	140	150	150

Приложение 2

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
					отчетный период		плановый период			
					2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>Содержание финансового отдела администрации города</i>	092	01	06	Решение Совета народных депутатов №36 от 21.03.2006 г. "Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города"	1316,1	1733	1599	1788	2006	метод индексации
<i>Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга</i>	092	01	11	Решение Совета народных депутатов от 19.02.2008 г. № 13"Об утверждении Порядка осуществления муниципальных заимствований, обслуживания и управления муниципальным долгом города Суздаля"	42,3	450	190	100	100	иной метод
Всего:					1358,4	2183	1789	1888	2106	

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

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям			Отчетный период			Плановый период		
			2007 год		2008 год (план)	2006 год (план)	2010 год (прогноз)	2010 год (прогноз)
			план	факт				
Финансовый отдел администрации города Суздаля								
092	1 15 02050 10 0000 140	Платежи, взимаемые организациями поселений за выполнение определенных функций	443,0	443,0	100			
092	1 17 01050 10 0000 180	Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты поселений	0,2	0,3	0			
092	1 17 05050 10 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений	528,6	528,7	36	5,0	5,0	5,0
092	1 19 05000 10 0000 151	Возврат остатков субсидий и субвенций из бюджетов поселений	-1,8	-1,9	-77,1			
092	2 02 01001 00 0000 151	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	1576,0	1576,0	8873	9104	3132	3119
092	2 02 01003 00 0000 151	Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	4149,5	4149,5				
092	2 02 02008 10 0000 151	Субсидии по ФЦП "Жилище" на обеспечение жильем молодых семей	1665	1665	4176			
092	2 02 02008 10 7020 151	Субсидии бюджетам поселений на инвестиции по областной целевой программе "Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области на 2004-2010 годы"	2514,4	2514	2830	5906	7725	8304
092	2 02 02077 10 7015 151	Субсидии бюджетам поселений на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований			350	350	350	350
092	2 02 02999 10 7071 151	Прочие субсидии бюджетам поселений на инвестиции по областной целевой программе "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры на 2006-2010 годы"			4125			
092	2 02 02999 10 7018 151	Прочие субсидии бюджетам поселений на приведение в нормативное состояние улично-дорожной сети и объектов благоустройства по областной целевой программе "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры на 2006-2010 годы"	5393,1	5393	2174	2949	2949	3150
092	2 02 02999 10 7032 151	Прочие субсидии бюджетам поселений на мероприятия в области целевой программы "Развитие взаимодействия налоговых органов Владимирской области и органов местного самоуправления на 2008 годы"			54			

092	2 02 02999 10 7037 151	Субсидии бюджетам на инвестиции по областной целевой программе "Социальное жилье на 2008-2015 годы"			24000				
092	2 02 02999 10 0000 151	Прочие субсидии бюджетам поселений из районного бюджета (на газификацию жилых домов по улицам Златоустовская, Спортивная, Луговая)			450				
092	2 02 04004 00 0000 151	Субсидии бюджетам для развития общественной инфраструктуры регионального значения и поддержки фондов муниципального развития	625	625					
092	2 02 04999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений на повышение заработной платы работникам бюджетной сферы			458				
092	2 02 04999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов			10000				
092	2 02 03034 00 0000 151	Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории соответствующего субъекта Российской Федерации для отдельных категорий граждан, оказание мер социальной поддержки которым относится к ведению Российской Федерации и субъекта Российской Федерации	195,0	195,0	171	176,2	202,4	216,1	
092	2 02 02040 10 0000 151	Субвенции бюджетам поселений на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	6413,0	6413,0					
092	2 02 04056 00 0000 151	Субсидии на проведение капитального ремонта многоквартирных домов по ОЦП "Реконструкция и капитальный ремонт жилищного фонда Владимирской области на 2007-2015 годы" за счет средств федерального бюджета	106,0	106,0					
092	2 02 04057 00 0000 151	Субсидии на переселение граждан из аварийного жилищного фонда по ОЦП "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры на 2006-2010 годы" за счет средств федерального бюджета	29859,0	29859,0					
092	2 02 04999 00 0000 151	Прочие субсидии	4495,2	4495,1					
092	2 02 04999 00 0000 151	Инвестиции по областной целевой программе "Обеспечение населения Владимирской области питьевой водой на 2005-2011 годы"					345	300	
092	2 07 05 00010 0000 180	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	1347,5	1347,6	3860	2498			
	ИТОГО		59308,7	59308,3	61579,9	20988,2	14708,4	15444,1	

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

1). Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств города Суздаля и поддержания финансовой стабильности как основы устойчивого социально-экономического развития города.

Цель - своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год;

Задачи:

- соблюдение порядка и сроков подготовки проекта бюджета на очередной финансовый год;

- обеспечение надежного прогноза доходов бюджетной системы.

Основные мероприятия:

- подготовка нормативных актов по вопросам составления проекта бюджета, порядка организации составления бюджета;

- подготовка проекта бюджета;

- рассмотрение, корректировка и уточнение расчетов участников бюджетного процесса к проекту бюджета на очередной финансовый год;

- подготовка пояснительных записок, докладов, аналитических материалов и расчетов к проекту бюджета.

Цель – организация исполнения бюджета и формирование бюджетной отчетности.

Задача – своевременное и полное исполнение бюджета.

Основные мероприятия:

- учет и доведение до распорядителей бюджетных средств бюджета бюджетных ассигнований, информации о лимитах бюджетных обязательств и об их изменении и информации об объемах финансирования и их изменений;

- учет бюджетных обязательств и контроль достаточности остатков лимитов бюджетных обязательств у бюджетополучателей;

- подготовка предложений по привлечению заемных средств на финансирование кассовых разрывов;

- составление и предоставление оперативной ежемесячной информации об исполнении бюджета;

- составление, формирование и предоставление квартальных и годовых отчетов об исполнении бюджета;

- составление и формирование квартальных и годовых бухгалтерских балансов исполнения бюджета;

- составление и формирование месячных и годовых отчетов об исполнении бюджета;

Цель – повышение эффективности расходов бюджета города.

Задачи:

- развитие нормативно-методической базы в сфере бюджетного процесса;

- ведение реестра расходных обязательств города Суздаля;
- подготовка предложений по распределению бюджета принимаемых обязательств;
- внедрение методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты;

Основные мероприятия:

- внесение изменений в нормативные правовые акты в части бюджетного процесса;
- ведение реестров расходных обязательств города Суздаля;

2). Повышение эффективности управления муниципальным долгом города.

Цель – сокращение стоимости обслуживания и совершенствование механизмов управления муниципальным долгом.

Задача – совершенствование механизма мониторинга долговых обязательств.

Основные мероприятия:

- проведение мониторинга долговых обязательств;
- выработка рекомендаций по сокращению муниципального долга.

3). Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города.

Цель – обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства.

Задача – сокращение нарушений бюджетного законодательства.

Основные мероприятия:

- осуществление контроля при исполнении бюджета;

4). Административная работа по содержанию финансового отдела администрации города.

Основные мероприятия:

- исполнение бюджетной росписи отдела;
- подбор, расстановка и повышение квалификации кадров отдела.

Основные показатели деятельности совпадают с показателями приложения 1.

	Единица измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2007 г.	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	тыс. руб.	1358,4	2183	1789	1888	2106

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

1	Отчетный период				Плановый период					
	2007 г.		2008 г.		2009 г.		2010 г.		2011 г.	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города	838,1	61,7	1575,4	56	1034	57,8	1157,4	61,3	1299,4	61,7
<i>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год</i>	239	17,6	393,8	14	282,6	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
<i>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</i>	418,4	30,8	787,8	28	468,8	26,2	526,8	27,9	592,8	28,1
<i>Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города</i>	180,7	13,3	393,8	14	282,6	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города	239	17,6	393,8	14	282,5	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
<i>Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики</i>	239	17,6	393,8	14	282,5	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами	42,3	3,1	450	16,0	190	10,6	100	5,3	100	4,7
<i>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города</i>	31,4	2,3	337,6	12	143,1	8	75,5	4	77,9	3,7
<i>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга.</i>	10,9	0,8	112,4	4	46,9	2,6	24,5	1,3	22,1	1,0
Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города	239	17,6	393,8	14	282,5	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
<i>Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации</i>	239	17,6	393,8	14	282,5	15,8	315,3	16,7	353,3	16,8
Итого бюджет департамента финансов, бюджетной и налоговой политики	1358,4	100	2813	100	1789	100	1888	100	2106	100

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

	Един. измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год
1	2	3	4	5	6	7
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города						
Расходы финансового отдела на реализацию цели 1	тыс. руб.	838,1	1575,4	1034	1157,4	1299,4
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.1.	тыс. руб.	239	393,8	282,6	315,3	353,3
Показатель 1. Ведение реестра расходных обязательств города	Вид реестра	уточненный	уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный
Показатель 2. Доля расходов, увязанных с реестром расходных обязательств города в общем объеме расходов бюджета	%	>95	>95	>95	100	100
Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.2.	тыс. руб.	418,4	787,8	468,8	526,8	592,8
Показатель 1. Превышение кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи	%	0	0	0	0	0
Показатель 2. Срок предоставления годового отчета об исполнении бюджета города	Дата	февраль	январь	январь	январь	январь
Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.3.	тыс. руб.	180,7	393,8	282,6	315,3	353,3
Показатель 1. Доля расходных обязательств, реализуемых в результате внедрения методов бюджетного планирования, ориентированных на результат, в общем объеме расходов бюджета	%	>40	>60	>50	>60	>60

Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города						
Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 2.1.	тыс. руб.	239	393,8	282,5	315,3	353,3
Показатель 1. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	есть	есть
Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным долгом и финансовыми активами						
Соблюдение ограничений по объему государственного внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.	соблюдены/ не соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены
Расходы финансового отдела на реализацию цели 3	тыс.руб.	42,3	450	190	100	100
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.1.	тыс. руб.	31,4	337,6	143,1	75,5	77,9
Показатель 1. Муниципальный внутренний долг города на конец года	% к доходам без учета финансовой помощи	<15	<5	0	0	0
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.2.	тыс.руб.	10,9	112,4	46,9	24,5	22,1
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города	% к расходам областного бюджета	<0,1	<0,5	<0,5	<0,5	<0,5
Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города						
Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.1.	тыс.руб.	239	393,8	282,5	315,3	353,3
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% к исходному уровню 2005 года	100	80	100	140	150
Итого бюджет финансового отдела	тыс. руб.	1358,4	2813	1789	1888	2106