

**Д О К Л А Д**  
**о результатах и основных направлениях деятельности**  
**финансового отдела администрации города Суздаля за 2011 год**

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города Суздаля за 2011 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 2010 год, проведенной департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации области, муниципальному образованию город Суздаль присвоена II степень качества организации и осуществления бюджетного процесса. Итоговая балльная оценка составляет 67,04 балла.

В целях повышения качества организации и осуществления бюджетного процесса, постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 24.06.2011 г. № 226 утверждены мероприятия по повышению качества организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальном образовании город Суздаль. Выполнение этих мероприятий приведено в следующей таблице:

№ п/п	Наименование мероприятия	Реализация мероприятий
1	Подготовка проекта решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на очередной финансовый год и плановый период»	Решение Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль от 20.12.2011 № 101 «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов».
2	Равномерное распределение расходов на обслуживание муниципального долга	Кредиты от кредитных организаций и других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2011 году не привлекались.
3	Увеличение доли расходов на оказание муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) в соответствии с муниципальным заданием, в общем объеме расходов бюджета города. Установление муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг	Принято постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 11.02.2011 № 61 «Об утверждении порядков формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями города Суздаля».
4	Разработка нормативного	Приняты постановления администрации

	правового акта, устанавливающего требования к качеству предоставления муниципальных услуг юридическим и физическим лицам по перечню муниципальных услуг	муниципального образования город Суздаль: - от 13.10.2011 № 370 «Об утверждении стандартов качества предоставления муниципальных услуг в сфере культуры, народного творчества, физической культуры и спорта»; - от 08.12.2011 № 467 «Об утверждении перечня муниципальных услуг (функций), предоставляемых (исполняемых) администрацией муниципального образования город Суздаль и муниципальными учреждениями города Суздаля».
5	Разработка нормативного правового акта, устанавливающего стандарты оказания муниципальных услуг и нормативы финансовых затрат на предоставление муниципальных услуг в сферах культуры, физической культуры и спорта	Принято постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 26.10.2011 № 386 «О порядке расчета норматива финансовых затрат на предоставление муниципальных услуг».
6	Проведение мероприятий в связи с совершенствованием правового положения муниципальных учреждений в соответствии с Федеральным законом от 08.05.2010 № 83-ФЗ	В связи с совершенствованием правового положения муниципальных учреждений города, приняты нормативные правовые акты: - решение Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль от 23.11.2010 № 81 «Об отдельных мерах по совершенствованию правового положения муниципальных бюджетных и казенных учреждений муниципального образования город Суздаль в переходный период»; - постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 30.09.2011 № 345 «Об изменении типа муниципальных учреждений»; - постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 12.10.2011 № 365 «О предельно допустимом значении просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджетного учреждения, превышение которого влечет расторжение трудового договора с руководителем муниципального бюджетного учреждения по инициативе работодателя».
7	Ежемесячное опубликование на официальном сайте города Суздаля отчетов об исполнении бюджета города	В соответствии с приказом финансового отдела администрации города Суздаля от 01.07.2011 № 28 «Об увеличении доступности информации в области управления финансами» отчеты об исполнении бюджета города ежемесячно опубликуются в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.
8	Опубликование Заключения по результатам внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета муниципального образования город Суздаль на официальном сайте города Суздаля	Заключение Счетной палаты Владимирской области по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования город Суздаль опубликовано в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.

Оценка результативности бюджетных расходов осуществляется исходя из степени достижения стратегических целей, тактических задач и запланированных

показателей. Показатели достижения целей и задач за 2011 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 создание условий для оптимизации расходных обязательств города»** тактической задачи 1.1 **«Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год»** проект бюджета города подготовлен и представлен в Совет народных депутатов в установленный срок. В отчетном году подготовлен проект бюджета города на трехлетний период, на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов.

Для организации бюджетного процесса по подготовке проекта бюджета города подготовлены и приняты: решение Совета народных депутатов от 20.09.2011 г. № 65 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе муниципального образования городское поселение город Суздаль», постановления администрации муниципального образования город Суздаль от 13.10.2011 г. № 371 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Суздаля и других исходных данных для составления проекта бюджета города на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», от 16.11.2011 г. № 428 «О среднесрочном финансовом плане муниципального образования город Суздаль на 2012-2014 годы», от 30.03.2011 г. № 115 «Об утверждении Порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет распорядителей средств бюджета города».

Подготовлены и утверждены приказы финансового отдела от 28.09.2011 г. № 45 «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного и автономного учреждения города», от 29.09.2011 г. № 46 «Об утверждении указаний о порядке применения видов расходов классификации расходов бюджетов для составления проекта бюджета города, начиная с бюджета на 2012 год»; от 31.10.2011 г. № 55 «Об утверждении Порядка определения перечня и кодов целевых статей расходов бюджета города по муниципальным целевым программам».

Велись реестры расходных обязательств города Суздаля. Все расходы бюджета города Суздаля увязаны с реестром расходных обязательств города.

Готовился материал по проекту бюджета города на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов для рассмотрения на коллегии администрации города и публичных слушаниях.

В рамках реализации тактической задачи 1.2. **«Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности»** разработаны и утверждены постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 31.01.2011 г. № 32 меры по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2011 год».

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. Итоги исполнения бюджета города ежеквартально заслушивались на коллегии администрации города. В 2011 году отчеты об исполнении бюджета города за 1 квартал, 1 полугодие и 9 месяцев утверждены постановлениями администрации города Суздаля соответственно от 27.05.2011 г. № 192, от 03.10.2011 г. № 351, от 16.11.2011 г. № 427, опубликованы в средствах массовой информации и в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы. Подготовлены материалы для публичных слушаний по отчету об исполнении бюджета города за 2010 год.

Утверждены приказы финансового отдела:

- от 11.03.2011 г. № 8 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города и бюджетных росписей распорядителей средств бюджета города (администраторов источников финансирования дефицита бюджета города);

- от 11.03.2011 г. № 9 «О внесении изменений в приказ финансового отдела администрации города от 28.12.2007 № 56 «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города и доведения до распорядителей бюджетных средств предельных объемов финансирования»;

- от 14.04.2011 г. № 13 «Об утверждении примерной формы бюджетной сметы и примерной формы сметы доходов и расходов по приносящей доход деятельности»;

- от 28.09.2011 г. № 44 «О внесении изменений в приказ финансового отдела администрации города от 14.04.2011 № 13 «Об утверждении примерной формы бюджетной сметы и примерной формы сметы доходов и расходов по приносящей доход деятельности»;

- от 08.12.2011 г. № 60 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета города Суздаля в 2011 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 «Повышение эффективности расходов бюджета города»** основным является внедрение методов бюджетного планирования, ориентированных на результаты. Субъектами бюджетного планирования представляются Доклады о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования, 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 70 % всех расходов.

В 2011 году в целях организации и проведения бюджетного процесса подготовлены и приняты постановления администрации города:

- от 24.06.2011 г. № 226 «Об утверждении мероприятий по повышению качества организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальном образовании город Суздаль»;

- от 30.06.2011 г. № 233 «Об утверждении Программы повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Суздаль на период до 2013 года, плана мероприятий по реализации Программы повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Суздаль».

Проводилась работа по реализации Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений».

Разработаны постановления администрации муниципального образования город Суздаль от 11.02.2011 г. № 61 «Об утверждении порядков формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями города Суздаля», от 12.10.2011 г. № 365 «О предельно допустимом значении просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджетного учреждения, превышение которого влечет расторжение трудового договора с руководителем муниципального бюджетного учреждения по инициативе работодателя».

Подготовлены и приняты приказы финансового отдела от 12.10.2011 г. № 49 «О порядке взыскания в бюджет города неиспользованных в текущем финансовом году остатков субсидий, предоставленных бюджетным учреждениям города, при отсутствии потребности в направлении их на те же цели», от 12.10.2011 г. № 50 «О перечислении остатков средств бюджетных учреждений бюджета города с соответствующего счета Управления Федерального Казначейства по Владимирской области, открытого в учреждении Центрального Банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетных учреждений города, в бюджет города, а также их возврата на указанный счет».

В рамках стратегической цели **2 «Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города»** является проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики города. Налоговые и неналоговые доходы по отношению к первоначальному прогнозу поступлений составили 87,4 и 110,3 процентов соответственно.

Ежедневно и еженедельно проводился анализ исполнения доходной части бюджета города.

В целях улучшения налогового администрирования все доходные источники закреплены за конкретными администраторами доходов.

Постановлением администрации города «О мерах по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2011 год» каждому администратору доходов установлено задание по мобилизации доходов в бюджет города.

В целях повышения эффективности налогового администрирования, администраторам доходов необходимо продолжать решать задачу по максимально возможной мобилизации доходов в бюджет города.

Подготовлен проект решения Совета народных депутатов по ставкам «О налоге на имущество физических лиц».

В рамках стратегической цели 3 **«Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами»** ограничения по объему муниципального внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, соблюдены. Муниципальный долг составил 2,0 % от объема доходов бюджета города без учета объема безвозмездных поступлений. Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города составили 0,04 %.

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 достижение стратегической цели 4 **«Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города»** расширен перечень документов, размещаемых на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы. Принят приказ финансового отдела администрации города от 01.07.2011 г. № 28 «Об увеличении доступности информации в области управления финансами» в соответствии с которым нормативные правовые акты по организации бюджетного процесса, бюджетная отчетность опубликуются в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.

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

- в течение года постоянно анализировалось исполнение бюджета города;
- осуществлялся оперативный анализ за состоянием кредиторской задолженности;

- составлен и направлен в финансовое управление администрации Суздальского района годовой отчет об исполнении бюджета города за 2010 год и отчет по сети, штатам и контингентам получателей бюджетных средств, состоящих на бюджете, за 2010 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, финансовое управление администрации Суздальского района;

- приняли участие в разработке прогноза социально-экономического развития города на 2012-2014 годы;

- в отчетном году финансовым отделом администрации города подготовлено по реализации бюджетного процесса 21 решение Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль, 6 решений коллегии администрации города, 24 постановления и 2 распоряжения администрации города, 19 приказов финансового отдела.

## ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

## ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ

Задачи, программы, показатели	Един. измерения	2010 год факт	2011 год		Целевое значение
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
<b>Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города</b>					
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год					
Показатель 1. Ведение реестра расходных обязательств города	Вид реестра	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	%	100	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
Показатель 2. Срок предоставления годового отчета об исполнении бюджета города	Дата	январь	январь	январь	январь
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	%	>70	>70	>70	100
<b>Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города</b>					
Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики					
Показатель 1. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	есть
<b>Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами</b>					
Соблюдение ограничений по объему муниципального внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации	соблюдены/не соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены

Федерации.					
<b>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города</b>					
Показатель 1. Муниципальный внутренний долг города на конец года	% к доходам без учета финансовой помощи	1,6	2,3	2,0	<10
<b>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга</b>					
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города	% к расходам бюджета	0.03	<0.2	0.04	<0.2
<b>Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города</b>					
<b>Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации</b>					
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% к исходному уровню 2010 года	80	100	100	100

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
					2010 год факт	2011 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>1314,5</b>	<b>1537,7</b>	<b>1537,3</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>46,1</b>	<b>40,7</b>	<b>40,7</b>	иной метод
<b>Всего:</b>					<b>1360,6</b>	<b>1578,4</b>	<b>1578,0</b>	

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

(тыс. рублей)

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям			2010 год факт	2011 год	
				план	факт
<b>Финансовый отдел администрации города Суздаля</b>					
89 2	1 11 03050 10 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет бюджетов поселений	-	3,6	3,7
89 2	1 17 05050 10 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений	262,6	4,3	4,3
89 2	2 02 01001 10 0000 151	Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	2176,0	2134,0	2134,0
89 2	2 02 02008 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на мероприятия по федеральной целевой программе «Жилище» на 2002-2010 годы, подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей»	1972,6	-	-
89 2	2 02 02008 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на мероприятия по долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы, подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области на 2011-2015 годы»	-	1293,5	1293,5
89 2	2 02 02008 10 7020 151	Субсидии бюджетам поселений на мероприятия по долгосрочной областной целевой программе «Жилище» на 2009-2012 годы, подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей Владимирской области на 2009-2012 годы»	1745,0	-	-
89 2	2 02 02051 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на мероприятия по федеральной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы, подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей»	-	1189,6	1189,6
89 2	2 02 02088 10 0001 151	Субсидии бюджетам поселений на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств, поступивших от государственной корпорации-Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	12085,8	-	-
89 2	2 02 02089 10 0001 151	Субсидии бюджетам поселений на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств бюджетов	454,8	-	-
89 2	2 02 02102 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на закупку автотранспортных средств и коммунальной техники	5805,1	-	-
89 2	2 02 02999 10 7037 151	Субсидии бюджетам поселений на инвестиции по долгосрочной областной целевой программе «Жилище» на 2009-2012 годы», подпрограмме «Социальное жилье на 2009-2012 годы»	3345,5	-	-
89 2	2 02 02999 10 7037 151	Субсидии бюджетам поселений на инвестиции по долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы», подпрограмме «Социальное жилье на 2011-2015 годы»	-	7074,0	7074,0
89	2 02 02999 10 7042 151	Субсидии бюджетам поселений на инвестиции по долгосрочной целевой	-	530,0	390,0

2		программе «Жилище» на 2011-2015 годы», подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы»			
89 2	2 02 02999 10 7043 151	Субсидии на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории соответствующего субъекта Российской Федерации для отдельных категорий граждан	156,9	178,0	171,6
89 2	2 02 04999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений	10268,3	447,0	447,0
89 2	2 07 05 00010 0000 180	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	525,4	491,0	491,0
	<b>ИТОГО</b>		<b>38798,0</b>	<b>13345,0</b>	<b>13198,7</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 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 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 в соответствии с требованиями бюджетного законодательства. Доводилась информация до распорядителей бюджетных средств о лимитах бюджетных обязательств и об их изменении. 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 предоставлял 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 прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города.**

Задача – повышение качества и доступности финансовой информации.

Для обеспечения прозрачности бюджетной системы города Суздаля вся финансовая информация опубликуется в сети Интернет на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы.

Основные показатели деятельности совпадают с показателями приложения 1.

	Единица измерения	2010 год факт	2011 год	
			план	факт
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	тыс. руб.	1360,6	1578,4	1578,0

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

	2010 год		2011 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>939,0</b>	<b>69,0</b>	<b>1098,4</b>	<b>69,6</b>	<b>1098,0</b>	<b>69,6</b>
<i>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год</i>	187,8	13,8	219,7	13,9	219,6	13,9
<i>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</i>	563,4	41,4	659,0	41,8	658,8	41,8
<i>Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города</i>	187,8	13,8	219,7	13,9	219,6	13,9
<b>Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города</b>	<b>187,8</b>	<b>13,8</b>	<b>219,7</b>	<b>13,9</b>	<b>219,7</b>	<b>13,9</b>
<i>Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики</i>	187,8	13,8	219,7	13,9	219,7	13,9
<b>Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами</b>	<b>46,1</b>	<b>3,4</b>	<b>40,7</b>	<b>2,6</b>	<b>40,7</b>	<b>2,6</b>
<i>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города</i>	23,1	1,7	20,4	1,3	20,4	1,3
<i>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга.</i>	23,0	1,7	20,3	1,3	20,3	1,3
<b>Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города</b>	<b>187,7</b>	<b>13,8</b>	<b>219,6</b>	<b>13,9</b>	<b>219,6</b>	<b>13,9</b>
<i>Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации</i>	187,7	13,8	219,6	13,9	219,6	13,9
<b>Итого бюджет финансового отдела администрации</b>	<b>1360,6</b>	<b>100</b>	<b>1578,4</b>	<b>100</b>	<b>1578,0</b>	<b>100</b>

города						
--------	--	--	--	--	--	--

Приложение  
к Докладу о результатах и основных  
направлениях деятельности финансового  
отдела администрации города Суздаля

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

	Един. измерения	2010 год факт	2011 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.	939,0	1098,4	1098,0	
<b>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.1.	тыс. руб.	187,8	219,7	219,6	
Показатель 1. Ведение реестра расходных обязательств города	вид реестра	уточненный	предварительный, плановый, уточненный	предварительный, плановый, уточненный	100
Показатель 2. Доля расходов, увязанных с реестром расходных обязательств города в общем объеме расходов бюджета	%	100	100	100	100
<b>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.2.	тыс. руб.	563,4	659,0	658,8	
Показатель 1. Превышение кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи	%	0	0	0	100
Показатель 2. Срок предоставления годового отчета об исполнении бюджета города	дата	январь	январь	январь	100
<b>Задача 1.3. Повышение эффективности расходов бюджета города</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.3.	тыс. руб.	187,8	219,7	219,6	
Показатель 1. Доля расходных обязательств, реализуемых в	%	>70	>70	>70	100

результате внедрения методов бюджетного планирования, ориентированных на результат, в общем объеме расходов бюджета					
<b>Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города</b>					
Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 2.1.	тыс. руб.	187,8	219,7	219,7	
Показатель 1. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	100
<b>Цель 3. Повышение эффективности управления муниципальным внутренним долгом и финансовыми активами</b>					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 3	тыс.руб.	46,1	40,7	40,7	
Соблюдение ограничений по объему муниципального внутреннего долга и расходам на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.	соблюдены/ не соблюдены	соблюдены	соблюдены	соблюдены	100
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.1.	тыс. руб.	23,1	20,4	20,4	
Показатель 1. Муниципальный внутренний долг города на конец года	% к доходам без учета финансовой помощи	1,6	2,3	2,0	113
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.2.	тыс.руб.	23,0	20,3	20,3	
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города	% к расходам бюджета	0,03	<0,2	0,04	180
<b>Цель 4. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы города</b>					
Задача 4.1. Повышение качества и доступности финансовой информации					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.1.	тыс.руб.	187,7	219,6	219,6	
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% к исходному уровню 2010 года	80	100	100	100
Итого бюджет финансового отдела	тыс. руб.	1360,6	1578,4	1578,0	

