

Д О К Л А Д
о результатах и основных направлениях деятельности
финансового отдела администрации города Суздаля за 2012 год

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города Суздаля за 2012 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 2011 год, проведенной департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации области, муниципальному образованию город Суздаль присвоена I степень качества организации и осуществления бюджетного процесса. Итоговая балльная оценка составляет 78,47 балла.

В 2012 году продолжена работа по повышению качества организации и осуществления бюджетного процесса. Выполнение мероприятий по повышению качества организации и осуществления бюджетного процесса, утвержденных постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 24.06.2011 г. № 226, 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 на плановый период 2013 и 2014 годов». Решение Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль от 18.12.2012 № 97 «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».
2	Равномерное распределение расходов на обслуживание муниципального долга	Кредиты от кредитных организаций и других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2012 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	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».

	муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг	
4	Разработка нормативного правового акта, устанавливающего требования к качеству предоставления муниципальных услуг юридическим и физическим лицам по перечню муниципальных услуг	Приняты постановления администрации 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 2012 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 23.05.2012 № 211 «О порядке ведения реестра расходных обязательств муниципального образования город Суздаль», от 04.09.2012 № 312 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Суздаля и других исходных данных для составления проекта бюджета города на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», от 04.12.2012 № 440 «О среднесрочном финансовом плане муниципального образования город Суздаль на 2013-2015 годы».

Подготовлены и утверждены приказы финансового отдела от 24.05.2012 г. № 22 «О реестре расходных обязательств муниципального образования город Суздаль», от 12.11.2012 г. № 52 «Об утверждении Порядка определения перечня и кодов целевых статей расходов бюджета муниципального образования город Суздаль по муниципальным целевым программам на 2013 год».

При подготовке проекта бюджета города оказывалась методологическая поддержка субъектам бюджетного планирования. 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 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 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 постановлениями администрации муниципального образования

город Суздаль от 16.01.2012 № 12 меры по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов», от 29.12.2012 № 489 - по реализации решения Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования город Суздаль на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 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. Итоги исполнения бюджета города ежеквартально заслушивались на коллегии администрации города. В 2012 году отчеты об исполнении бюджета города за 1 квартал, 1 полугодие и 9 месяцев утверждены постановлениями администрации города Суздаля соответственно от 04.05.2012 № 184, от 25.07.2012 № 282, от 13.11.2012 № 414, 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 2011 год.

Утверждены приказы финансового отдела:

- от 25.09.2012 г. № 43 «Об утверждении Положения об учетной политике финансового отдела администрации города Суздаля»;
- от 19.12.2012 г. № 62 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета муниципального образования город Суздаль в 2012 году»;
- от 27.12.2012 г. № 66 «О внесении изменения в Порядок завершения операций по исполнению бюджета муниципального образования город Суздаль в 2012 году, утвержденного приказом финансового отдела администрации города от 19.12.2012 г. № 62 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета муниципального образования город Суздаль в 2012 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 целевые 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 86 % всех расходов.

В 2012 году продолжилась реализация Программы повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город

Суздаль. По итогам конкурса, проведенного департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области в 2012 году, на софинансирование этой программы городу выделена субсидия из областного бюджета в сумме 2993,0 тыс. рублей. В рамках реализации этой программы проведены работы для более качественного предоставления муниципальных услуг населению.

Постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 13.11.2012 № 413 утверждена Программа повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Суздаль на период 2012-2015 годов.

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 79,7 и 156,8 процентов соответственно.

Ежедневно и еженедельно проводился анализ исполнения доходной части бюджета города. Ежеквартально исполнение бюджета города заслушивается на коллегии администрации 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 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов» 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.

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 2012 году погашен бюджетный кредит в сумме 1500,0 тыс. рублей Средства кредитных организаций в отчетном году в бюджет города не привлекались. Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга в расходах бюджета города составили 0,01 %.

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 надежности и прозрачности бюджетной системы города»** расширен перечень документов, размещаемых на официальном сайте города Суздаля в разделе Финансы. В соответствии с приказом финансового отдела администрации города от 01.07.2011 г. № 28 «Об увеличении доступности информации в области управления

финансами» нормативные правовые акты по организации бюджетного процесса, бюджетная отчетность, материалы проверок по бюджету 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:

- 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 финансовое управление администрации Суздальского района годовой отчет об исполнении бюджета города за 2011 год и отчет по сети, штатам и контингентам получателей бюджетных средств, состоящих на бюджете, за 2011 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 2013-2015 годы;

- в отчетном году финансовым отделом администрации города подготовлено по реализации бюджетного процесса 20 решений Совета народных депутатов муниципального образования город Суздаль, 6 решений коллегии администрации города, 21 постановление и 3 распоряжения администрации города, 27 приказов финансового отдела.

Начальник финансового отдела

Т.Н.Майорова

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СУЗДАЛЯ

Задачи, программы, показатели	Един. измерения	2011 год факт	2012 год		Целевое значение
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
Цель 1. Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств города					
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период					
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
Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности					
Показатель 1. Соответствие исполнения бюджета города бюджетному законодательству		Годовой отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов (17.05.2011 № 32)	Годовой отчет об исполнении бюджета города утверждается решением Совета народных депутатов	Годовой отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов (22.05.2012 № 37)	Утверждение бюджета
Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города					
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	%	60,0	рост	69,8	100

Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города					
Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики					
Показатель 1. Наличие трехлетнего бюджета		однолетний	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)	%	2,0	<10	Муниципального долга нет	<10
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга					
Показатель 1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,04	<0,6	0,01	<10
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	5531	рост	5939	рост
Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства					
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	%	90	100	95	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
					2011 год факт	2012 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"	1537,3	1653,7	1653,4	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"	40,7	7,1	7,1	иной метод
Всего:					1578,0	1660,8	1660,5	

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

(тыс. рублей)

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям			2011 год факт	2012 год	
				план	факт
Финансовый отдел администрации города Суздаля					
892	1 11 03050 10 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет бюджетов поселений	3,7	-	-
892	1 17 05050 10 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений	4,3	42,3	42,3
892	2 02 01001 10 0000 151	Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	2134,0	2197,0	2197,0
892	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	1769,7	1769,7
892	2 02 02009 10 0000 151	Субсидии бюджетам поселений на государственную поддержку малого и	-	245,8	240,0

		среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства			
892	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	2189,1	2189,1
892	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	-	6360,9	6360,9
892	2 02 02089 10 0001 151	Субсидии бюджетам поселений на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств бюджетов	-	1221,0	1221,0
892	2 02 02999 10 7028 151	Субсидии по долгосрочной целевой программе "Жилище" на 2011-2015 годы", подпрограмме "Обеспечение территории Владимирской области документами территориального планирования, градостроительного зонирования и документацией по планировке территорий на 2011-2015 годы"	-	400,0	-
892	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	9258,5	9258,5
892	2 02 02999 10 7042 151	Субсидии бюджетам поселений на инвестиции по долгосрочной целевой программе «Жилище» на 2011-2015 годы», подпрограмме «Развитие малоэтажного строительства на территории Владимирской области на 2011-2015 годы»	390	312,0	312,0
892	2 02 02999 10 7043 151	Субсидии на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории соответствующего субъекта Российской Федерации для отдельных категорий граждан	171,6	255,0	221,1
892	2 02 02999 10 7063 151	Субсидии на реализацию муниципальных программ повышения эффективности бюджетных расходов	-	2993,0	2993,0
892	2 02 02999 10 7066 151	Субсидии бюджетам на ремонт (включая капитальный ремонт) и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения по долгосрочной целевой программе "Дорожное хозяйство Владимирской области на 2009-2015 гг."	-	17000,0	17000,0
892	2 02 02999 10 7077 151	Субсидия на обеспечение опережающей индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений, обеспечиваемой за счет местных бюджетов	-	385,0	385,0
892	2 02 04999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений	447,0	337,6	337,6
892	2 07 05 00010 0000 180	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	491,0	14,5	14,5
	ИТОГО		13198,7	44981,4	44541,7

**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 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов подготовлен в срок, в полном объёме 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	2011 год факт	2012 год	
			план	факт
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	тыс. руб.	1578,0	1660,8	1660,5

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

1	2011 год		2012 год			
	факт		план		факт	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
2	3	4	5	6	7	
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города	1098,0	69,6	1033,5	62,2	1033,4	62,2
<i>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период</i>	219,6	13,9	206,7	12,4	206,7	12,4
<i>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</i>	658,8	41,8	620,1	37,4	620,0	37,4
<i>Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города</i>	219,6	13,9	206,7	12,4	206,7	12,4
Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города	219,7	13,9	206,8	12,5	206,7	12,5
<i>Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики</i>	219,7	13,9	206,8	12,5	206,7	12,5
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами	40,7	2,6	7,1	0,4	7,0	0,4
<i>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города</i>	20,4	1,3	3,6	0,2	3,5	0,2
<i>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга</i>	20,3	1,3	3,5	0,2	3,5	0,2
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города	219,6	13,9	413,4	24,9	413,4	24,9
<i>Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города</i>	219,6	13,9	206,7	12,4	206,7	12,4
<i>Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства</i>	-	-	206,7	12,5	206,7	12,5
Итого бюджет финансового отдела администрации города	1578,0	100	1660,8	100	1660,5	100

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

	Един. измерения	2011 год факт	2012 год		Степень достижения запланированных показателей, %
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 1	тыс. руб.	1098,0	1033,5	1033,4	
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.1.	тыс. руб.	219,6	206,7	206,7	
Показатель 1. Соответствие решение Совета о бюджете города требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации	соответствует/ не соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	100
Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.2.	тыс. руб.	658,8	620,1	620,0	
Показатель 1. Соответствие исполнения бюджета города бюджетному законодательству	соответствует/ не соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	100
Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.3.	тыс. руб.	219,6	206,7	206,7	
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	%	60,0	рост	69,8	116,3

Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города					
Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 2.1.	тыс. руб.	219,7	206,8	206,7	
Показатель 1. Наличие трехлетнего бюджета	однолетний/ трехлетний	однолетний	трехлетний	трехлетний	100
Показатель 2. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	100
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 3	тыс. руб.	40,7	7,1	7,0	
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.1.	тыс. руб.	20,4	3,6	3,5	
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)	%	2,0	<10	0	100
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.2.	тыс. руб.	20,3	3,5	3,5	
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,04	<0,6	0,01	180
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города					
Расходы финансового отдела на реализацию цели 4	тыс. руб.	219,6	413,4	413,4	
Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.1.	тыс. руб.	219,6	206,7	206,7	
Показатель 1. Открытость деятельности финансового отдела	объем информации размещенный на сайте Кбайт	5531	рост	5939	100
Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства					
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.2.		-	206,7	206,7	
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	%	90	100	95	95
Итого бюджет финансового отдела	тыс. руб.	1578,0	1660,8	1660,5	

