

Д О К Л А Д
о результатах и основных направлениях деятельности
финансового отдела администрации города Суздаля
на 2021 – 2023 годы

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города Суздаля на 2021-2023 годы (далее – Доклад) подготовлен в соответствии с Положением о Докладах и методическими рекомендациями по подготовке докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования, утвержденными постановлением главы города Суздаля от 13.12.2007 № 539.

Подготовка Доклада осуществлена в целях расширения применения в бюджетном процессе методов среднесрочного бюджетного планирования, ориентированных на результаты, исходя из реализации установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации принципа результативности и эффективности использования бюджетных средств.

В соответствии с постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 19.10.2017 г. № 723 «Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города Суздаля» финансовый отдел администрации города Суздаля является структурным подразделением администрации города Суздаля, исполняющим функции по составлению и организации исполнения бюджета города, проведению единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, исполнительно-распорядительные функции в данной сфере деятельности на территории города Суздаля в соответствии с действующим законодательством.

1. Цели, задачи и показатели деятельности.

Миссией финансового отдела администрации города является обеспечение эффективного и ответственного управления системой общественных финансов города Суздаля.

Стратегическими целями финансового отдела администрации города (далее – финансовый отдел) являются:

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

Основой деятельности финансового отдела является выработка и реализация единой бюджетной и налоговой политики, необходимой для устойчивого развития экономики и функционирования бюджетной системы города.

Финансовый отдел в пределах своей компетенции обеспечивает выполнение и готовит нормативные и методологические основы для оптимизации действующих и вновь принимаемых расходных обязательств города, необходимых для эффективной реализации полномочий и функций органов администрации города Суздаля.

Выполнение первой цели также подразумевает проведение бюджетной реформы, направленной на повышение эффективности управления общественными финансами. Постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 26.11.2015 № 96 утверждена муниципальная программа города Суздаля «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Суздаля».

Вторая цель – поддержание финансовой стабильности как основы социально-экономического развития города.

Данная цель соответствует одной из основных задач, обозначенных в Бюджетном послании Президента Российской Федерации, и является базовым условием для реализации повышения эффективности бюджетных расходов.

Третья и четвертая цели предполагают выработку и реализацию финансовой политики в соответствующих сферах с учетом и исходя из максимально эффективного выполнения расходных обязательств, администрируемых финансовым отделом.

Обеспечение прозрачности и надежности бюджетной системы города создает необходимые условия для достижения всех целей деятельности финансового отдела.

Финансовый отдел исполняет три типа функций:

1) правоустанавливающие – выработка городской политики в бюджетной сфере и нормативно-правовое регулирование;

2) правоприменительные – непосредственное администрирование и управление, в том числе выполнение административных функций, администрирование муниципальных расходов города (функции разработки проекта бюджета города, управления муниципальным долгом, организации исполнения бюджета города);

3) контрольные – контроль над исполнением налогового и бюджетного законодательства.

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

Ключевая функция финансового отдела состоит в обеспечении полного и своевременного исполнения расходных обязательств города Суздаля.

Необходимыми условиями устойчивости бюджетной системы являются соответствие расходных обязательств полномочиям и функциям органов местного самоуправления и оптимальное распределение бюджетных ресурсов. Необходимость повышения эффективности использования бюджетных средств создает предпосылки для перехода к новым методам бюджетного планирования, ориентированным на конечные общественно значимые результаты.

В рамках достижения данной цели финансовый отдел выполняет важную функцию регулирования в сфере повышения финансово-бюджетной прозрачности, обеспечения стабильности бюджетной системы города и создания условий среднесрочного бюджетного планирования, а также внедрения элементов бюджетирования, ориентированного на результат.

Административная функция финансового отдела по достижению данной цели заключается в своевременной качественной подготовке проекта решения Совета народных депутатов (далее – решение Совета) о бюджете муниципального

образования город Суздаль, а также обеспечении исполнения бюджета города и формировании бюджетной отчетности.

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

Важными условиями, необходимыми для достижения цели 1, являются предоставление субъектами бюджетного планирования документов в сроки, установленные графиком разработки проекта решения Совета о бюджете города.

Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период.

Конечным результатом решения данной задачи является принятое в установленные сроки и соответствующее требованиям бюджетного законодательства решение Совета о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период.

При решении данной задачи финансовый отдел составляет прогноз основных параметров бюджетной системы, определяет приоритеты и направления бюджетной, налоговой и долговой политики. Важным элементом также является методологическая поддержка субъектов бюджетного планирования при подготовке проекта решения о бюджете города.

Непосредственные результаты по выполнению данной задачи будут выражаться в следовании принципам ответственного управления общественными финансами, предполагающими введение среднесрочного финансового планирования, улучшение качества прогнозирования основных бюджетных параметров на средне- и долгосрочную перспективу. Ключевым условием разработки принятия бюджета также является надежность и обоснованность бюджетных прогнозов.

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

Конечным результатом решения данной задачи является утверждение решением Совета народных депутатов отчета об исполнении бюджета города.

Решение этой задачи предполагает организацию исполнения бюджета города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства при минимальном по значению и максимально обоснованном отклонении от утвержденных решением Совета о бюджете города параметров.

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.

Непосредственными результатами по выполнению данной задачи будут выражаться в выполнении принципов ответственного управления общественными финансами, связанных с налогово-бюджетной прозрачностью, а также наличием эффективной системы исполнения бюджета, что будет способствовать прозрачности и подконтрольности исполнения бюджета, и соответственно, снижению уровня нецелевого использования бюджетных средств.

Непосредственным результатом является исполненный в сроки и в полном объеме бюджет города, а также составленный согласно законодательным требованиям отчет о его исполнении.

Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города.

Начало внедрения инструментов бюджетирования, ориентированного на результат, включая переход от сметного финансирования учреждений к финансовому обеспечению заданий на оказание муниципальных услуг и формированию бюджета города в программном формате, повышает актуальность решения задачи по совершенствованию качества финансового менеджмента.

Одним из инструментов, который повышает качество планирования деятельности муниципальных учреждений, является муниципальное задание.

В целях повышения эффективности использования бюджетных ассигнований бюджета города, выделяемых на финансовое обеспечение оказания муниципальных услуг, а также улучшения качества работы муниципальных учреждений города, постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 12.11.2015 № 55 утвержден порядок формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений города Суздаля и финансового обеспечения выполнения муниципального задания.

Мероприятия по совершенствованию правового положения муниципальных учреждений направлены на повышение эффективности предоставления муниципальных услуг.

Конечным результатом решения данной задачи должна стать систематическая реализация распорядителями средств бюджета города мероприятий, направленных на повышение качества финансового менеджмента и на развитие муниципальных заданий в качестве инструмента бюджетного планирования.

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

Финансовая стабильность является определяющим условием экономического роста. Устойчивая и предсказуемая бюджетная политика гарантирует возможность исполнения муниципальных обязательств города в долгосрочной перспективе.

Задача по обеспечению финансовой стабильности приобретает особую значимость.

В сложившейся ситуации важно обеспечить сбалансированность бюджета города, не допустить роста не обеспеченных финансовыми ресурсами расходных обязательств, реализовать в полном объеме социальные обязательства города.

Для достижения цели 2 финансовый отдел обеспечивает формирование среднесрочного бюджета и эффективное управление средствами бюджета города.

Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики.

Предсказуемая бюджетная политика подразумевает долгосрочную сбалансированность бюджета города.

С 2012 года бюджет муниципального образования город Суздаль формируется на трехлетний период.

Разработка бюджета города на очередной финансовый год и плановый период, обеспечивает предсказуемость и преемственность бюджетной политики, способствует ее устойчивости при различных сценариях социально-экономического развития города.

В рамках решения данной задачи финансовый отдел осуществляет управление общественными финансами, направленными на внедрение среднесрочного финансового планирования, наличия системы прогнозирования бюджетных параметров, а также обеспечение реалистичности экономических прогнозов.

Конечным результатом решения данной задачи является надежное прогнозирование, планирование и формирование среднесрочного бюджета, а также его исполнение.

Финансовый отдел в целях решения данной задачи готовит проекты решений и нормативные правовые акты в области бюджетной политики и бюджетного процесса. Разрабатывает в рамках бюджетного процесса основные направления бюджетной политики.

Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами.

Достижение цели предполагает решение задач: обеспечение приемлемого и экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города, сокращение стоимости обслуживания.

Конечным результатом достижения данной цели является соблюдение нормативного уровня муниципального долга.

В целях достижения данной цели финансовый отдел руководствуется принципами эффективного и ответственного управления общественными финансами, организует обслуживание и погашение муниципального долга, размещение долговых обязательств.

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

Необходимо обеспечить ограничения заимствований и оптимизации структуры муниципального долга.

Конечным результатом решения данной задачи должно стать соблюдение ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации объема муниципального долга.

Задача финансового отдела состоит в подготовке и экспертизе нормативных правовых актов, предполагающих внутренние заимствования. На основе основных параметров бюджета города, а также в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики определяет и обосновывает оптимальную долговую нагрузку.

Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга.

Главным направлением этой задачи является проведение анализа исполнения доходной части бюджета, для максимальной мобилизации доходов в бюджет города, анализа исполнения расходной части бюджета и своевременное погашение муниципальных заимствований.

Результатом решения данной задачи является экономически обоснованная стоимость обслуживания долга.

Задача финансового отдела состоит в обеспечении ответственного управления общественными финансами в части регулирования долговой нагрузки. Для этого финансовый отдел осуществляет: разработку нормативных правовых актов, предполагающих внутренние заимствования, управление муниципальным долгом (привлечение и погашение заемных средств), ведение долговой книги, а также разрабатывает программы внутренних заимствований.

Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города.

Надежная и прозрачная бюджетная система является одним из условий развития укрепления финансовой базы исполнения социальных обязательств города.

Решение данной цели состоит в повышении качества и доступности бюджетной информации, в осуществлении контроля соблюдения бюджетного законодательства.

Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города.

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

Конечным результатом решения этой задачи должно стать увеличение доверия общества к бюджетной политике.

Деятельность финансового отдела по решению данной задачи состоит в части раскрытия информации о бюджете и повышении ее качества и достоверности на всех стадиях бюджетного процесса.

Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства.

Контроль за целевым исполнением бюджетных средств, соблюдением требований бюджетного законодательства является неотъемлемой частью работы финансового отдела по обеспечению исполнения расходных обязательств. Такой контроль обеспечивает соблюдение финансовой дисциплины, ответственности и подотчетности в использовании бюджетных средств, способствуя повышению эффективности и прозрачности управления муниципальными финансами.

2. Расходные обязательства и формирование доходов.

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

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

3. Целевые программы и непрограммная деятельность.

Принятая муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Суздаля» разработана и направлена на:

- обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета города;
- создание условий для повышения эффективности деятельности по выполнению муниципальных функций и обеспечению потребностей граждан и общества в муниципальных услугах, увеличению их доступности и качества;
- обеспечение эффективности налоговой политики;

- эффективное управление муниципальным долгом города Суздаля, сохранение высокой долговой устойчивости;
- развитие информационной системы управления муниципальными финансами с учетом новых требований к составу и качеству информации о финансовой деятельности муниципального образования, а также к открытости информации о результатах их деятельности.

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы - это создание стабильных финансовых условий для выполнения муниципальных функций.

Краткая характеристика внепрограммной деятельности финансового отдела представлена в приложении 4.

4. Распределение расходов по целям, задачам и программам.

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

Расходы на функционирование самого финансового отдела распределены по целям пропорционально.

5. Результативность бюджетных расходов.

Оценка результативности бюджетных расходов осуществлена за отчетный период на основании сопоставления фактических и планируемых значений показателей, характеризующих результаты деятельности и затрат на их выполнение в Докладе о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации города за 2019 год.

При оценке результативности бюджетных расходов финансового отдела как субъекта бюджетного планирования учитывается специфика его деятельности, которая не направлена непосредственно на потребителей услуг.

Для оценки результативности бюджетных расходов количественные показатели дополнены качественными показателями, которые в совокупности характеризуют эффективность организации бюджетного процесса в городе Суздале.

По итогам проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальных образованиях, проведенного Департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области за 2019 год, муниципальному образованию город Суздаль присвоена степень качества организации и осуществления бюджетного процесса, итоговая балльная оценка которой составляет 74,95.

Начальник финансового отдела

Т.Н. Майорова

обязательств							
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами							
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города							
Показатель 1. Отношение объема муниципального долга города по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему годовому объему доходов бюджета города в отчетном финансовом году (без учета объемов безвозмездных поступлений)	%	>10	>10	<10	<10	<10	<10
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга							
Показатель 1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,6	<0,6	<0,6	<0,6	<0,6	<0,6
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города							
Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города							
Показатель 1. Открытость деятельности финансового отдела	объем информации размещенный на сайте Кбайт	15284,3	рост	рост	рост	рост	рост
Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства							
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% качества представляемой отчетности	97	100	100	100	100	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
					отчетный период		плановый период			
					2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>Содержание финансового отдела администрации города</i>	892	01	06	Решение Совета народных депутатов от 19.10.2017 г. № 723 "Об утверждении Положения о финансовом отделе администрации города Суздаля", постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 04.02.2020г. № 52 «Об утверждении Положения об оплате труда муниципальных служащих финансового отдела администрации города Суздаля»	2607,1	2875,7	2880,8	2880,8	2883,7	Метод индексации
<i>Процентные платежи по муниципальному долгу города Суздаля</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", постановление администрации муниципального образования город Суздаль от 26.11.2015 № 96 «Об утверждении муниципальной программы города Суздаля «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Суздаля» (в ред. от от 18.10.2016 № 642, от 17.11.2016 № 746, от 30.12.2016 № 899, от 25.01.2017 № 35, от 01.06.2017 № 407, от 09.10.2017 № 688, от 29.12.2017 № 930, от 01.02.2018 № 66, от 02.03.2018 № 122, от 07.05.2018 № 259, от 29.12.2018 № 789, от 11.03.2019 № 108, от 24.04.2019 № 223, от 31.12.2019 № 719, от 20.01.2020 № 19, от 29.05.2020 № 264)	1663,1	1688,2	1919,5	1951,6	1000,0	Иной метод
Всего:					4270,2	4563,9	4800,3	4832,4	3883,7	

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

(тыс. рублей)

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям			Отчетный период			Плановый период		
			2019 год		2020 год (план)	2021 год (план)	2022 год (прогноз)	2023 год (прогноз)
			план	факт				
Финансовый отдел администрации города Суздаля								
892	2 02 20077 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	42982,8	42832,1	2584,4	2169,8	2342,4	-
892	2 02 20299 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	-	-	5167,9	-	-	-
892	2 02 20302 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов	-	-	79,1	-	-	-
892	2 02 25299 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности	-	-	22,4	-	-	-
892	2 02 25497 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	8439,6	8425,9	2600,0	5150,0	5200,0	-
892	2 02 25509 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на подготовку и проведение празднования на федеральном уровне памятных дат субъектов Российской Федерации	-	-	-	-	1923,6	-
892	2 02 25555 13 0000 150	Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды	2367,7	2367,7	4819,1	4492,8	4684,2	-
892	2 02 29999 13 7008 150	Прочие субсидии бюджетам городских поселений (Субсидии на софинансирование мероприятий по обеспечению территорий документацией для осуществления градостроительной деятельности)	800,0	800,0	600,0	600,0	600,0	-
892	2 02 29999 13 7015 150	Прочие субсидии бюджетам городских поселений (Субсидии на обеспечение равной доступности услуг транспорта общего пользования для отдельных категорий граждан в муниципальном сообществе)	217,2	217,2	230,5	230,5	230,5	-
892	2 02 29999 13 7039 150	Прочие субсидии бюджетам городских поселений (Субсидии на повышение	4669,4	4669,4	4912,2	4912,2	4912,2	-

		оплаты труда работников культуры и педагогических работников дополнительного образования детей сферы культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597, от 1 июня 2012 года №761)							
892	2 02 29999 13 7246 150	Прочие субсидии бюджетам городских поселений (Субсидии на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения)	71190,0	68384,1	-	-	-	-	-
892	2 02 29999 13 7513 150	Прочие субсидии бюджетам городских поселений (Субсидии на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом)	-	-	14417,0	-	-	-	-
892	2 02 45393 13 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	20000,0	19900,0	20578,2	20000,0	-	-	-
892	2 02 49999 13 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений	1290,0	1290,0	143,0	-	-	-	-
892	2 02 49999 13 8044 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений на сбалансированность)	10651,0	10651,0	-	-	-	-	-
	Итого:		162607,7	159537,4	56153,8	37555,3	19892,9	0,0	

**КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА
ЦЕЛЕВОЙ ПРОГРАММЫ ФИНАНСОВОГО ОТДЕЛА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА
СУЗДАЛЯ**

Муниципальная программа города Суздаля «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Суздаля» утверждена постановлением администрации муниципального образования город Суздаль от 26.11.2015 № 96 (в редакции от 18.10.2016 № 642, от 17.11.2016 № 746, от 30.12.2016 № 899, от 25.01.2017 № 35, от 01.06.2017 № 407, от 09.10.2017 № 688, от 29.12.2017 № 930, от 01.02.2018 № 66, от 02.03.2018 № 122, от 07.05.2018 № 259, от 29.12.2018 № 789, от 11.03.2019 № 108, от 24.04.2019 № 223, от 31.12.2019 № 719, от 20.01.2020 № 19, от 29.05.2020 № 264).

Цель муниципальной программы - повышение качества управления муниципальными финансами.

Основными задачами программы являются:

1. Создание условий для развития доходного потенциала города Суздаля;
2. Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса;
3. Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджета муниципального образования город Суздаль;
4. Управление муниципальным долгом и муниципальными финансовыми активами города Суздаля;
5. Повышение эффективности бюджетных расходов;
6. Своевременное и качественное составление периодической и годовой бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности бюджетных учреждений;
7. Оптимизация бюджетных расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования город Суздаль.

Срок реализации программы с 01.01.2016 по 31.12.2022 годы.

Основные показатели реализации программы

	Единиц а измерен ия	Отчетный период			Плановый период		
		2019 год		2020 год	2021 год	2022 год	
		план	факт				
1. Создание условий для развития доходного потенциала города Суздаля							
Соответствие фактического поступления налоговых и неналоговых доходов показателям, прогнозируемым главными администраторами доходов бюджета города	%	99	112,2	100	100	100	
Ежегодное проведение оценки эффективности налоговых льгот, предоставленных по местным налогам	%	100	100	100	100	100	
Прирост поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет города по отношению к году, предшествующему отчетному (в сопоставимых условиях)	%	5	-5,0	6	6	6	
2. Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса							
Соответствие внесенного в Совет народных депутатов муниципального образования город Суздаль проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период требованиям бюджетного законодательства.	%	100	100	100	100	100	
Соответствие внесенного в Совет народных депутатов муниципального образования город Суздаль проекта решения об исполнении бюджета города требованиям бюджетного законодательства	%	100	100	100	100	100	
3. Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджета муниципального образования город Суздаль							
Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по заработной плате и по обеспечению мер социальной поддержки отдельных категорий граждан в расходах бюджета муниципального образования город Суздаль	тыс. рублей	0	0	0	0	0	
4. Управление муниципальным долгом и муниципальными финансовыми активами города Суздаля							
Отношение объема муниципального долга	%	50	31	20,3	50	50	

города Суздаля к доходам бюджета города без учета объема безвозмездных поступлений							
Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Суздаля в расходах бюджета города без учета расходов за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	15	0,6	0,6	15	15	
5. Повышение эффективности бюджетных расходов							
Доля муниципальных бюджетных учреждений города в сферах культуры, физической культуры и спорта, жилищно-коммунального хозяйства в отношении которых осуществляется формирование муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг и работ на основании ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями в соответствии с базовыми (отраслевыми) перечнями муниципальных услуг и работ, в общем количестве муниципальных бюджетных учреждений города в сферах культуры, физической культуры и спорта, жилищно-коммунального хозяйства	%	100	100	100	100	100	
Доля муниципальных бюджетных учреждений города в сферах культуры, физической культуры и спорта, жилищно-коммунального хозяйства в отношении которых расчет объема финансового обеспечения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг произведен на основании нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в соответствии с требованиями абзаца	%	100	100	100	100	100	

второго пункта 4 статьи 69.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в общем количестве муниципальных бюджетных учреждений города в сферах культуры, физической культуры и спорта, жилищно-коммунального хозяйства							
Доля муниципальных учреждений города в сферах культуры, физической культуры и спорта, жилищно-коммунального хозяйства разместивших информацию об учреждениях на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru , в общем количестве муниципальных учреждений города указанных отраслей	%	100	100	100	100	100	
6. Своевременное и качественное составление периодической и годовой бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности бюджетных учреждений							
Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении бюджета города, формируемой главными распорядителями, распорядителями средств бюджета города, и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных учреждений, соблюдение контрольных соотношений в формах отчетности	%	100	97	100	100	100	
Своевременное представление отчетности главными распорядителями, распорядителями средств бюджета города в финансовый отдел, сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных учреждений	%	100	100	100	100	100	
7. Оптимизация бюджетных расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования город Суздаль							
Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общем объеме расходов бюджета города	%	11,78	5,86	11,78	11,78	11,78	
8. Затраты на реализацию программной деятельности							

Объем направляемых на обслуживание муниципального долга	расходов, на	тыс. рублей	1663,2	1663,1	1688,2	1919,5	1951,6	
---	--------------	-------------	--------	--------	--------	--------	--------	--

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

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

Задачи:

- своевременная и качественная подготовка проектов бюджета города на очередной финансовый год;
- организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности;
- повышение эффективности расходов бюджета 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.

Цель - Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города.

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

	Единица измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	тыс. руб.	2607,1	2875,7	2880,8	2880,8	2883,7

Распределение средств финансового отдела администрации города по целям и задачам

1	Отчетный период				Плановый период					
	2019 г.		2020 г.		2021 г.		2022 г.		2023 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	977,7	22,9	1078,4	23,6	1080,3	22,5	1080,3	22,4	1081,4	27,8
<i>Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год и плановый период</i>	325,9	7,7	359,5	7,9	360,1	7,5	360,1	7,5	360,4	9,2
<i>Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности</i>	325,9	7,6	359,5	7,9	360,1	7,5	360,1	7,5	360,5	9,3
<i>Задача 1.3 Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств</i>	325,9	7,6	359,4	7,8	360,1	7,5	360,1	7,4	360,5	9,3
Цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития города	325,9	7,6	359,5	7,9	360,1	7,5	360,1	7,4	360,4	9,3
<i>Задача 2.1. Проведение предсказуемой бюджетной политики</i>	325,9	7,6	359,5	7,9	360,1	7,5	360,1	7,4	360,4	9,3
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами	1663,1	39,0	1688,2	37,0	1919,5	40,0	1951,6	40,4	1000,0	25,8
<i>Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга города</i>	831,55	19,5	844,1	18,5	959,75	20,0	975,8	20,2	500,0	12,9
<i>Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального долга</i>	831,55	19,5	844,1	18,5	959,75	20,0	975,8	20,2	500,0	12,9
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города	1303,5	30,5	1437,8	31,5	1440,4	30,0	1440,4	29,8	1441,9	37,1
<i>Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города</i>	488,8	11,4	539,2	11,8	540,1	11,3	540,1	11,2	540,7	13,9
<i>Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства</i>	814,7	19,1	898,6	19,7	900,3	18,7	900,3	18,6	901,2	23,2
Итого бюджет финансового отдела администрации города	4270,2	100	4563,9	100	4800,3	100	4832,4	100	3883,7	100

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

1	Един. измерения 2	Отчетный период		Плановый период		
		2019 год 3	2020 год 4	2021 год 5	2022 год 6	2023 год 7
Цель 1. Обеспечение выполнения и создание условий для оптимизации расходных обязательств города						
Расходы финансового отдела на реализацию цели 1	тыс. руб.	977,7	1078,4	1080,3	1080,3	1081,4
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета города на очередной финансовый год и плановый период						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.1.	тыс. руб.	325,9	359,5	360,1	360,1	360,4
Показатель 1. Соответствие решению Совета о бюджете города требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации		соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	соответствует
Задача 1.2. Организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.2.	тыс. руб.	325,9	359,5	360,1	360,1	360,5
Показатель 1. Соответствие исполнения бюджета города бюджетному законодательству		соответствует	соответствует	соответствует	соответствует	соответствует
Задача 1.3. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента распорядителей средств бюджета города						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 1.3.	тыс. руб.	325,9	359,4	360,1	360,1	360,5
Показатель 1. Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений	тыс. рублей	0	0	0	0	0
Показатель 2. Задолженность бюджета города по исполнению обязательств перед гражданами	тыс. рублей	0	0	0	0	0
Показатель 3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города	%	86,4	84,4	рост	рост	рост
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.	325,9	359,5	360,1	360,1	360,4
Показатель 1. Наличие трехлетнего бюджета		трехлетний	трехлетний	трехлетний	трехлетний	трехлетний

Показатель 2. Сбалансированный бюджет города, обеспечивающий исполнение принятых расходных обязательств	есть/нет	есть	есть	есть	есть	есть
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом и финансовыми активами						
Расходы финансового отдела на реализацию цели 3	тыс. руб.	1663,1	1688,2	1919,5	1951,6	1000,0
Задача 3.1. Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального внутреннего долга города						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.1.	тыс. руб.	831,55	844,1	959,75	975,8	500,0
Показатель 1. Отношение объема муниципального долга города по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему годовому объему доходов бюджета города в отчетном финансовом году (без учета объемов безвозмездных поступлений)	%	>10	>10	<10	<10	<10
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания муниципального внутреннего долга						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 3.2.	тыс. руб.	831,55	844,1	959,75	975,8	500,0
Показатель 1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета города	%	0,6	<0,6	<0,6	<0,6	<0,6
Цель 4. Обеспечение надежности и прозрачности бюджетной системы города						
Расходы финансового отдела на реализацию цели 4	тыс. руб.	1303,5	1437,8	1440,4	1440,4	1441,9
Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе города						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.1.	тыс. руб.	488,8	539,2	540,1	540,1	540,7
Показатель 1. Открытость деятельности финансового отдела	объем информации размещенный на сайте Кбайт	15284,3	рост	рост	рост	рост
Задача 4.2. Обеспечение контроля над соблюдением бюджетного законодательства						
Расходы финансового отдела на реализацию задачи 4.2.	тыс. руб.	814,7	898,6	900,3	900,3	901,2
Показатель 1. Изменение качества бюджетной отчетности распорядителей средств бюджета города	% к исходному уровню 2017 года	97	100	100	100	100
Итого бюджет финансового отдела	тыс. руб.	4270,2	4563,9	4800,3	4832,4	3883,7