АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА АЗОВА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

13.03.2017 № 475

Об утверждении отчета о реализации

муниципальной программы города Азова

«Управление муниципальными финансами»

по результатам за 2016 год

В соответствии с п. 5.6 приложения к постановлению администрации города Азова от 18.09.2013 № 1902 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности реализации муниципальных программ города Азова»,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить отчет о реализации муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением администрации города Азова от 30.09.2013 № 2010,по результатам за 2016 год согласно приложению.
2. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте администрации города Азова в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.
3. Контроль за исполнением постановления оставляю за собой.

Глава администрации города Азова В.В. Ращупкин

Постановление вносит:

Финансовое управление администрации г. Азова

Приложение к постановлению администрации города Азова

от 13.03.2017 №475

ОТЧЕТ

о реализации муниципальной программы города Азова

«Управление муниципальными финансами»

по результатам за 2016 год

1. Результаты реализации муниципальной программы за отчетный год.

Ответственным исполнителем муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами» (далее – Программа) является Финансовое управление администрации г. Азова.

В 2016 году Программа реализовывалась путем выполнения программных мероприятий, сгруппированных по двум подпрограммам:

1. «Долгосрочное финансовое планирование» (далее - Подпрограмма 1).

2. «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» (далее - Подпрограмма 2).

На реализацию основных мероприятий Подпрограммы 1 расходы бюджета города не предусмотрены. Основные мероприятия Подпрограммы 1 реализовались в течение 2016 года на постоянной основе.

Целью подпрограммы является создание условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Азова, достижение которой реализуется путем проведения эффективной налоговой политики и политики в области доходов, формированием расходных обязательств с учетом их оптимизации и повышения эффективности.

В результате проведенных мероприятий в соответствии с постановлением администрации города Азова от 02.12.2013 № 2427 «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов, включая мероприятия, направленные на рост доходов, оптимизацию расходов, а также совершенствование долговой политики, в городе Азове до 2017 года», темп роста налоговых и неналоговых доходов в бюджет города Азова за 2016 год составил 91,6 % при запланированном значении показателя 89,4 %. Бюджет города Азова по налоговым и неналоговым доходам за 2016 год исполнен на 102,5 % к уточненному плану 2016 года.

В соответствии с постановлением администрации города Азова от 16.08.2011 № 1400 «О порядке оценки эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы» проведена ежегодная оценка установленных решениями Азовской городской Думы налоговых льгот. Результаты рассмотрены на заседании коллегии Администрации города Азова под председательством главы администрации города Азова.

По итогам оценки эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы за 2015 год, действующие налоговые льготы и дифференцированные ставки по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц на 2016 год сохранены.

Своевременная и качественная подготовка проекта решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова на очередной финансовый год и на плановый период, организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности являются надежным обеспечением исполнения расходных обязательств муниципального образования «Город Азов», позволяющих оценить степень их исполнения, повысить прозрачность бюджета, а также обеспечить подотчетность деятельности органов местного самоуправления города Азова, отраслевых (функциональных) органов Администрации города.

Формирование и исполнение бюджета города в программном формате предоставляет гражданам возможность получения информации о параметрах бюджета, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств.

Обеспечению открытости и подконтрольности бюджетного процесса способствует проведение публичных слушаний по проекту бюджета города, отчету о его исполнении.

В целях информирования населения регулярно публикуются и размещаются в информационно-коммуникационной сети «Интернет» утвержденный бюджет города и отчеты об его исполнении. На сайте Администрации города Азова, в целях информирования населения о бюджете города Азова в доступной для граждан форме, создана рубрика «Бюджет для граждан». Это позволяет им составить представление и обладать актуальной и достоверной информацией о направлениях расходования бюджетных средств, целевом их использовании.

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами является важнейшим условием повышения качества жизни населения, устойчивого экономического роста и достижения стратегических целей социально-экономического развития города.

На реализацию основных мероприятий Подпрограммы 2 в 2016 году было предусмотрено 8 605,6 тыс. рублей. В рамках мероприятия предусматривается обеспечение деятельности Финансового управления администрации г. Азова в соответствии с возложенными на него функциями. Данное мероприятие предполагает планирование расходов бюджета города на управление и руководство аппаратом Финансового управления администрации г. Азова. По состоянию на 01.01.2017 заключено 10 муниципальных контрактов на сумму 210,0 тыс. рублей. Фактическое освоение средств составило 8 605,3 тыс. рублей или 99,996%. Наибольший удельный вес из них составляют: расходы на заработную плату – 5 885,9 тыс. руб. или 68,4 %, начисления на выплаты по оплате труда - 1 929,4 тыс. руб. или 22,4%, прочие выплаты работникам 579,7 тыс. руб. или 6,7 %, услуги связи – 58,2 тыс. руб. или 0,7%, расходы по содержанию имущества -14,0 тыс.руб. или 0,2%, прочие работы, услуги – 51,4 тыс. руб. или 0,6 %, приобретение материальных запасов – 86,3 тыс. руб. или 1,0 %.

Информация о результатах реализации основных мероприятий отражена в отчете об исполнении плана реализации муниципальной программы: «Управление муниципальными финансами» в 2016 году представлена в таблице 6.

1. Результаты реализации основных мероприятий и мероприятий ведомственных целевых программ в разрезе подпрограмм муниципальной программы.

Программа не содержит ведомственных целевых программ. Информация о степени выполнения основных мероприятий программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице 1.

Таблица 1

Сведения

о степени выполнения основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, мероприятий ведомственных целевых программ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование основного мероприятия подпрограммы, мероприятия ведомственной целевой программы | Ответственный исполнитель  (ФИО) | Плановый срок | | Фактический срок | | Результаты | | Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия |
| начала реализации | окончания реализации | начала реализации | окончания реализации | запланированные | достигнутые |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Муниципальная программа города Азова «Управление муниципальными финансами» | | | | | | | | | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | | | | | |
| 1.1. | Основное мероприятие «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижение недоимки» | Романенкова Т.Д. | 01.01.2016 | 31.12.2016 | 01.01.2016 | 31.12.2016 | Исполнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов | Бюджет города Азова по налоговым и неналоговым доходам за 2016 год исполнен на  102,5 % к уточненному плану 2016года. Темп роста налоговых и неналоговых доходов в бюджет города Азова за 2016 год составил 91,6 % при запланированном значении показателя 89,4%.  Недоимка в консолидированный бюджет Ростовской области по городу Азову по состоянию на 01.01.2017  составила 102 945,3 тыс. рублей. | - |
| 1.2. | Основное мероприятие «Оценка эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы» | Романенкова Т.Д. | 01.01.2016 | 31.12.2016 | 01.01.2016 | 31.12.2016 | Сокращение неэффективных и малоэффективных местных налоговых льгот и реализация мер, направленных на оптимизацию налоговых льгот | В соответствии с постановлением администрации  города Азова от 16.08.2011 № 1400 «О порядке оценки эффективности  налоговых льгот,  установленных решениями Азовской городской Думы» проведена ежегодная оценка установленных решениями Азовской городской Думы налоговых льгот. Результаты  рассмотрены на  заседании коллегии Администрации города Азова  (Решение коллегии от 26.09.2016 № 5). По итогам оценки эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азов-ской городской Думы за 2015 год, действующие налоговые льготы и дифференциро-ванные ставки по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц на 2016 год сохранены. | - |
| 1.3 | Основное мероприятие «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | Суханова Л.Н Романенкова Т.Д. | 01.01.2016 | 31.12.2016 | 01.01.2016 | 31.12.2016 | Формирование и исполнение бюджета города Азова на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств);  доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, к общему объему расходов бюджета города Азова должна составить в 2016 году более 92 процентов | Доля расходов, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, к общему объему расходов бюджета города Азова составила в 2016 году 93,2 процента | - |
| 1.4 | Контрольное событие  программы  Принятие постановления администрации города Азова об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период | Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д. | Х | Каждые три года на шесть лет | Х | Каждые три года на шесть лет | В соответствии с постановлением администрации города Азова от 03.03.2016 № 250 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза на долгосрочный период» | Бюджетный прогноз утверждается постановлением администрации города Азова в срок, непревышающий двух месяцев со дня официального опубликования решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова. Решение Азовской городской Думы от 22.12.2016 № 200 «О бюджете города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». (Официально опубликовано 27.12.2016) | - |
| Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | | | | | |
| 2.1 | Основное мероприятие «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д. | 01.01.16 | 31.12.16 | 01.01.16 | 31.12.16 | Своевременная и качественная разработка нормативных правовых актов в части совершенствования бюджетного процесса | В 2016 году утверждено решение Азовской городской Думы от 29.09.2016 № 184 «О внесении изменений в решение Азовской городской Думы от 29.04.2010 № 38 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов». Постановление администрации города Азова от 02.06.2016 №889«Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». Постановление администрации города Азова от 25.11.2016 №2463 «Об основных направлениях бюджетной политики и основных направлениях налоговой политики города Азова на 2017-2019 годы» | - |
| 2.2 | Основное мероприятие  «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | Суханова Л.Н. | 01.01.16 | 31.12.16 | 01.01.16 | 31.12.16 | Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;  своевременное выделение бюджетных средств по распоряжениям администрации города Азова в соответствии с требованиями бюджетного законодательства | Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова в соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в размере, не превышающем 3 процента утвержденного решением Азовской городской Думы «О бюджете города Азова на 2016 год» общего объема расходов. | - |
| 2.3 | Основное мероприятие  «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | Александрова Е.В. | 01.01.16 | 31.12.16 | 01.01.16 | 31.12.16 | Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций | Эффективное планирование расходов бюджета города Азова на управление и руководство аппаратом Финансового управления администрации г. Азова | - |
| 2.4 | Основное мероприятие  «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д.  Александрова Е.В. | 01.01.16 | 31.12.16 | 01.01.16 | 31.12.16 | Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города Азова. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Азов» 95 %.  Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам бюджета города Азова  0 %. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования 98,0%.  Ответственность за достижение целевого показателя несут главные распорядители средств бюджета города. |
| 2.5 | Контрольное событие программы  Подготовка и представление в Администрацию города для внесения на рассмотрение в Азовскую городскую Думу проекта решения о бюджете города Азова на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов. | Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д. | Х | 01.12.2016 | Х | 01.12.2016 | Х | Х |  |

1. Результаты реализации мер государственного и муниципального правового регулирования.

В целях обеспечения более оперативного и своевременного исполнения бюджета города в части внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение Азовской городской Думы о бюджете в соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации часть 3 статьи 40 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов» дополняется нормой, в соответствии с которой решением Азовской городской Думы о бюджете города на текущий финансовый год и плановый период могут устанавливаться дополнительные основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета города без внесения изменений в решение Азовской городской Думы о бюджете.

В соответствии с изменениями, внесенными Федеральным законом от 29 декабря 2015 года № 406-ФЗ внесены изменения в абзац второй пункта 2 статьи 219 «Исполнение бюджета по расходам» Бюджетного кодекса Российской Федерации. Изменениями уточнено, что исполнение бюджета по расходам предусматривает не только принятие бюджетных обязательств, но и их учет, а также принятие и учет денежных обязательств. В связи с этим внесено изменение в часть 2 статьи 43 «Исполнение бюджета по расходам» Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов», абзац второй «принятие бюджетных обязательств» изложен в редакции «принятие и учет бюджетных и денежных обязательств», утвержденного решением Азовской городской Думы от 29.04.201 № 38.

Информация о результатах реализации мер правового регулирования представлена в таблице 2

Таблица 2

Оценка результатов реализации мер правового регулирования

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид акта | Основные   положения | Ответственный   исполнитель | Сроки принятия | | Примечание (результат реализации; причины отклонений) |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Меры правового регулирования, предусмотренные муниципальной программой | | | | | | |
| 1. | Постановление администрации города Азова | Бюджетный прогноз на долгосрочный период | Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д. | Каждые три года на шесть лет | Бюджетный прогноз утверждается постановлением администрации города Азова в срок, непревышающий двух месяцев со дня официального опубликования решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова. Решение Азовской городской Думы от 22.12.2016 № 200 «О бюджете города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». (Официально опубликовано 27.12.2016) | В соответствии с постановлением администрации города Азова от 03.03.2016 № 250 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза на долгосрочный период» бюджетный прогноз утвержден постановлением администрации города Азова в срок, непревышающий двух месяцев со дня официального опубликования решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова |

1. Результаты использования бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию мероприятий муниципальной программы.

На реализацию мероприятий Программы в 2016 году предусматривалось 8 605,6 тыс. руб. за счет средств бюджета города Азова.

Кассовые расходы на реализацию мероприятий Программы составили 8 605,3 тыс. руб. или 99,996 %.

Объем неосвоенных средств на реализацию мероприятий Программы в 2016 году составил 0,3 тыс. руб. Информация о сложившейся экономии бюджетных ассигнований на реализацию основных мероприятий Программы приведена в таблице 3.

Таблица 3

Информация

о возникновении экономии бюджетных ассигнований на реализацию основного мероприятия муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами», в том числе и в результате проведенных конкурсных процедур, при условии его исполнения в полном объеме в 2016году

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия муниципальной программы | Ожидаемый непосредственный результат  (тыс. руб.) | Фактически сложившийся результат  (тыс. руб.) | Сумма экономии  (тыс. руб.) | | |
| всего | | в том числе в результате проведенных конкурсных процедур |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | |
| Основное мероприятие 1.1. «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижение недоимки» | Финансирование не требуется | | | | |
| Основное мероприятие 1.2. «Оценка эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы» | Финансирование не требуется | | | | |
| Основное мероприятие 1.3. «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | Финансирование не требуется | | | | |
| Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | |
| Основное мероприятие 2.1. «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | Финансирование не требуется | | | | |
| Основное мероприятие 2.2. «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | Финансирование не требуется | | | | |
| Основное мероприятие 2.3. «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | 8 605,6 | 8 605,3 | 0,3 | - | |
| Основное мероприятие 2.4. «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | Финансирование не требуется | | | | |
| ВСЕГО: | 8 605,6 | 8 605,3 | 0,3 | | - |

На реализацию Подпрограммы 1 расходы бюджета города Азова не предусмотрены.

Отчетные данные об исполнении областного бюджета, федерального бюджета, бюджета города Азова и внебюджетных источников на реализацию Программы за 2016 год приведены в таблице 4.

Таблица 4

Сведения

об использовании областного бюджета, федерального, бюджета города Азова и внебюджетных источников на реализацию муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами»

по результатам за 2016 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммымуниципальной программы,основного мероприятия,  мероприятия ВЦП | Источники финансирования | Объем  расходов, предусмотренных муниципальной программой  (тыс. руб.) | Фактические  расходы (тыс. руб.) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная программа | «Управление муниципальными финансами» | всего | 8 605,6 | 8 605,3 |
| областной бюджет | - | - |
| федеральный бюджет | - | - |
| бюджет города Азова | 8 605,6 | 8 605,3 |
| внебюджетные источники | - | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подпрограмма 1 | «Долгосрочное финансовое планирование» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1.1 | «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижение недоимки» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1. 2 | «Оценка эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1. 3 | «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |
| Подпрограмма 2 | «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | всего | 8 605,6 | 8 605,3 |
| областной бюджет | - | - |
| федеральный бюджет | - | - |
| бюджет города Азова | 8 605,6 | 8 605,3 |
| внебюджетные источники | - | - |
| Основное мероприятие 2.1 | «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 2.2 | «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| Внебюджетные источники |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Основное мероприятие 2.3 | «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | всего | 8 605,6 | 8 605,3 |
| областной бюджет | - | - |
| федеральный бюджет | - | - |
| бюджет города Азова | 8 605,6 | 8 605,3 |
| внебюджетные источники | - | - |
| Основное мероприятие 2.4 | «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | всего | Финансирование не  требуется | |
| областной бюджет |
| федеральный бюджет |
| бюджет города Азова |
| внебюджетные источники |

1. Информация о внесенных изменениях в муниципальную программу.

В 2016 году внесены следующие изменения в муниципальную программу:

- постановление администрации города Азова от 24.03.2016 № 354, в связи с тем, что долгосрочное бюджетное планирование осуществляется путем формирования бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период каждые три года на шесть лет на основе прогноза социально-экономического развития города Азова на соответствующий период.

- постановление администрации города Азова от 07.11.2016 № 2286, в связи с оптимизацией расходов по Финансовому управлению администрации г. Азова, а также реализация полномочий по контролю в сфере закупок путем проверки на всех этапах осуществления закупок соответствия информации о предоставленных объемах финансового обеспечения информации, зафиксированной в документах;

1. Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы.

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса долгосрочное бюджетное планирование будет осуществляться путем формирования бюджетного прогноза города Азова на долгосрочный период.

Бюджетный прогноз города Азова на период 2017-2022 годов содержит информацию об основных параметрах долгосрочного прогноза, а также иных показателей социально-экономического развития города Азова, определенных в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета города Азова, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде.

На период 2017-2019 годов параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом проекта бюджета города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Бюджетный прогноз города Азова на период 2017-2022 годов разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития города Азова на период до 2030 года, утвержденного распоряжением Администрации города Азова от 06.04.2016 № 103.

Степень качества управления финансами муниципального образования

«Город Азов» за 2016 год будет рассчитываться Министерством финансов Ростовской области в соответствии с установленным им порядком.

Для оценки эффективности выполненных в 2016 году мероприятий Программы использованы показатели (индикаторы):

Таблица 5

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель   (индикатор)   (наименование) | Ед.  измерения | Значения показателей (индикаторов)  муниципальной программы,  подпрограммы муниципальной  программы | | | Обоснование отклонений   значений показателя   (индикатора) на конец   отчетного года  (при наличии) |
| 2015 год | 2016 год | |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа города Азова «Управление муниципальными финансами» | | | | | | |
| 1. | Наличие бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период | да/нет | нет | да | да | В соответствии с постановлением администрации города Азова от 02.06.2014 №889 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» проект бюджетного прогноза представлен в администрацию города в составе документов и материалов, подлежащих внесению в Азовскую городскую Думу одновременно с проектом решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова в срок до 01.12.2016.  В соответствии с постановлением администрации города Азова от 03.03.2016 № 250 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза на долгосрочный период». Бюджетный прогноз утверждается постановлением администрации города Азова в срок, непревышающий двух месяцев со дня официального опубликования решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова. Решение Азовской городской Думы от 22.12.2016 № 200 «О бюджете города Азова на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». (Официально опубликовано 27.12.2016) |
| 2. | Качество управления финансами муниципального образования «Город Азов», определяемое министерством финансов Ростовской области | степень | II | I | - | Показатель рассчитывается Министерством финансов Ростовской области в соответствии с установленным им порядком |
| Подпрограмма 1. «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | | |
| 1.1. | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города Азова | процент | 94,4 | 89,4 | 91,6 | - |
| 1.2. | Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, в общем объеме расходов бюджета города Азова | процент | - | 93,2 | 93,5 | - |
| Подпрограмма 2. «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | | |
| 2.1. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Азов» | процент | 88,4 | ≥ 95 | 98,0 | Ответственность за достижение целевого показателя несут главные распорядители средств бюджета города |
| 2.2. | Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам бюджета города Азова | процент | 0 | 0 | 0 | - |

Степень достижения запланированных результатов муниципальной программы оценивается как высокий, т.к. уровень освоения бюджетных средств муниципальной программы составляет 99,996%. В 2016 году были достигнуты запланированные показатели при оптимальном расходовании бюджетных средств (99,996%). Исходя из этого можно сделать вывод, что уровень эффективности реализации муниципальной программы высокий.

1. Предложения по дальнейшей реализации муниципальной Программы

Для дальнейшей реализации Программы потребуется корректировка показателей реализации Программы в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Таблица 6

Отчет об исполнении плана реализации муниципальной программы: «Управление муниципальными финансами» в 2016 году.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование основного мероприятия, мероприятия ведомственной целевой программы, контрольного события программы | Ответственный исполнитель  (ФИО) | Результат реализации мероприятия (краткое описание) | Фактическая дата начала реализации мероприятия | Фактическая дата окончания реализации мероприятия, наступления контрольного события | Расходы бюджета города Азова на реализацию муниципальной программы, тыс. руб. | | Заключено контрактов на отчетную дату, тыс. руб.  <1> |
| Предусмотрено муниципальной программой | Факт на отчетную дату <1> |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова | Формирование бюджета в рамках и с учетом долгосрочного прогноза параметров бюджета города Азова, что обеспечивает стабильность, предсказуемость бюджетной политики, исполнение расходных обязательств; повышение обоснованности, эффективности и прозрачности бюджетных расходов | х | 31.12.16 | - | - | - |
| 1.1 | Основное мероприятие 1.1  Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижением недоимки | Т.Д. Романенкова | Исполнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 1.2 | Основное мероприятие 1.2  Оценка эффективности налоговых льгот, установленных решениями Азовской городской Думы | Т.Д. Романенкова | Сокращение неэффективных и малоэффективных местных налоговых льгот и реализация мер, направленных на оптимизацию налоговых льгот | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 1.3 | Основное мероприятие 1.3  Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова | Переход на формирование и исполнение бюджета города Азова на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств);  Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, к общему объему расходов бюджета города Азова должна составить в 2016 году более 92 процента | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 1.4 | Контрольное событие программы  Принятие постановления администрации города Азова об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова | Утверждение бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период | 01.01.16 | 31.12.16 | х | х | х |
| 2 | Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова  Е.В. Александрова | Разработка и внесение на рассмотрение в Азовскую городскую Думу в установленные сроки и соответствующих требованиям бюджетного законодательства проектов решений Азовской городской Думы о бюджете города Азова на очередной финансовый год и об отчете об исполнении бюджета города Азова; качественная организация исполнения бюджета города Азова | х | 31.12.16 | 8 605,6 | 8 605,3 | 209,9 |
| 2.1 | Основное мероприятие 2.1  Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова | Своевременная и качественная разработка нормативных правовых актов в части совершенствования бюджетного процесса | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 2.2 | Основное мероприятие 2.2  Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова | Л.Н. Суханова | Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова в соответствии с бюджетным кодексом Российской Федерации;  Своевременное выделение бюджетных средств по распоряжениям администрации города Азова в соответствии с требованиями бюджетного законодательства | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 2.3 | Основное мероприятие 2.3  Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова | Е.В. Александрова | Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций | 01.01.16 | 31.12.16 | 8 605,6 | 8 605,3 | 209,9 |
| 2.4 | Основное мероприятие 2.4  Организация планирования и исполнения расходов бюджета города | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова  Е.В. Александрова | обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города Азова | 01.01.16 | 31.12.16 | - | - | - |
| 2.5 | Контрольное событие  программы  Подготовка и представление в Администрацию города для внесения на рассмотрение в Азовскую городскую Думу проекта решения о бюджете города Азова на 2017 год | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова | Своевременное внесение проекта решения о бюджете города Азова на 2017 год | 01.01.16 | 13.11.16 | х | х | х |
|  | Итого по муниципальной программе | Л.Н. Суханова  Т.Д. Романенкова  Е.В. Александрова | создание стабильных финансовых условий для повышения уровня и качества жизни населения города Азова;  сбалансированность бюджета города Азова и отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджета города Азова | 01.01.16 | 31.12.16 | 8 605,6 | 8 605,3 | 209,9 |

Управляющий делами администрации г. Азова В.А. Пшеничный