

ОТЧЕТ О ХОДЕ РЕАЛИЗАЦИИ ВЕДОМСТВЕННОЙ ЦЕЛЕВОЙ ПРОГРАММЫ

«Организация управления муниципальными финансами в городском округе - город Волжский Волгоградской области» на 2017- 2019 годы

утвержденной приказом управления финансов администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области от 13.10.2016 № 58 (в редакции от 19.12.2019 № 70/1) за 2019 год

Наименование мероприятий	Предусмотрено, руб.		Фактическое финансирование мероприятий (кассовые расходы)			Фактическое выполнение мероприятий (фактические расходы)				Показатели результативности выполнения мероприятия	ед. измерения	Плановое значение	Фактическое значение	% выполнения (Б)
	программой	сводной бюджетной росписью	руб.	исполнение программы, %	исполнение сводной бюджетной росписи, %	руб.	исполнение программы, %	исполнение сводной бюджетной росписи, %	в т.ч. кр зад-ть за отчетный период, руб.					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа														
Задача: совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа – повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания.														
Мероприятие: Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий (0106 ДФ 0 01), в том числе:	32 142 439,54	32 447 227,54	31 294 086,41	97,36	96,45	31 339 548,81	97,50	96,59	0	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств)	%	не менее 90	95,47	100,00
										Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств)	%	не менее 93	98,00	100,00
										Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса.	кол-во проверок	не менее 15	18	100,00
бюджет городского округа	32 142 439,54	32 142 439,54	30 989 298,41	96,41	96,41	31 034 760,81	96,55	96,55	0	Доля ГРБС использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС)	%	100,00	100,00	100,00
федеральный бюджет	0,00	304 788,00	304 788,00	0,00	100,00	304 788,00	0,00	100,00	0	Доля ГРБС использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС)	%	100,00	100,00	100,00
Итого по программе	32 142 439,54	32 447 227,54	31 294 086,41	97,36	96,45	31 339 548,81	97,50	96,59	0,00					
бюджет городского округа	32 142 439,54	32 142 439,54	30 989 298,41	96,41	96,41	31 034 760,81	96,55	96,55	0					
федеральный бюджет	0,00	304 788,00	304 788,00	0,00	100,00	304 788,00	0,00	100,00	0					
Кроме того кредиторская задолженность, елжившаяся на 01.01.2019 г за счет средств бюджета городского округа	2 002,00	2 002,00	2 002,00	100,00	100,00									
Всего с учетом кредиторской задолженности, в том числе	32 144 441,54	32 449 229,54	31 296 088,41	97,36	96,45									
бюджет городского округа	32 144 441,54	32 144 441,54	30 991 300,41	96,41	96,41									
федеральный бюджет	0,00	304 788,00	304 788,00	0,00	100,00									

Начальник управления

Л.Р. Кузьмина

Главный бухгалтер

Т.И. Богданова

Достижение плановых значений целевых индикаторов

ведомственной целевой программы «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области» на 2017-2019 годы  
 утвержденной приказом управления финансов администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области от 13.10.2016 № 58 (в редакции от 19.12.2019 № 70/1)  
 за 2019 год

Цели и задачи	Индикаторы	Ед. измерения	План	Факт	достижение индикатора (да/нет)	Причины невыполнения
I. Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа						
I.1. совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа - повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания.	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств)	%	не менее 90	95,47	да	
	Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств)	%	не менее 93	98,00	да	
	Своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная)		да	да	да	
	Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса	количество проверок	не менее 15 проверок за год	18	да	
	Соблюдение ограничения по предельному объему муниципального долга		да	да	да	
	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками бюджетных и казенных учреждений (за счет собственных средств)		да	да	да	
	Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	да	
	Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	да	
Организация системного информирования населения о реализации приоритетных направлений социально-экономического развития		да	да	да		
Обеспечение доступа граждан и организаций к правовым актам органов местного самоуправления		да	да	да		

Начальник управления



Л.Р. Кузьмина

Расчет индикаторов оценки достижения поставленных целей и задач

№ п/п	Наименование индикатора	Плановое значение	Фактическое значение	Методика расчета	Расчет
1.	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств)	Не менее 90 %	95,47 %	Определяется отношением фактически произведенных расходов к плановому значению на отчетную дату.	План: не менее 90 % (согласно анализу прошлых лет) Факт: (4 084 570 471,96 руб./4 278 227 842,77 руб.) * 100
2.	Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств)	Не менее 93 %	98,0 %	Определяется отношением фактически полученных доходов к плановому значению на отчетную дату.	План: не менее 93 % (согласно анализу прошлых лет) Факт: (3 972 446 087,59 руб./4 053 023 449,51 руб.)*100
3.	Своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная) –	Да	Да	Формирование отчетности осуществляется в соответствии со сроками, установленными действующим законодательством.	План: своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная) ГРБС. Факт: за 2019 год всеми ГРБС сформирована и представлена бюджетная отчетность в соответствии со сроками, установленными действующим законодательством.
4.	Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса (количество проверок)	15	18	Определяется методом прямого счета.	План: количество проводимых проверок установлено приказами управления финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области: - от 15.08.2019 №39 «Об изменении плана проверок соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд управления финансов администрации городского округа — город Волжский Волгоградской области на 2019 год»; - от 19.11.2019 №59 «Об изменении плана проведения мероприятий внутреннего муниципального финансового контроля управления финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области на 2019 год». Факт: 18 проверок
5.	Соблюдение ограничения по предельному объему муниципального долга	Да	Да	Определяется согласно данным ежемесячного отчета «Сведения об отдельных показателях исполнения консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации».	План: в соответствии с пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации объем муниципального долга не должен превышать утвержденный решением о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период

					(очередной финансовый год) общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц. Факт: 1 270 000 000,00 ограничения по предельному объему муниципального долга соблюдены.
6.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками казенных учреждений (за счет собственных средств)	Да	Да	Определяется исходя из данных отчета по форме 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» на отчетную дату.	План: В соответствии со ст. 136,142 Трудового кодекса Российской Федерации необходимо соблюдать порядок, место и сроки выплаты заработной платы. Факт:0
7.	Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета	100 %	100 %	Определяется отношением фактического количества ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета, к общему количеству ГРБС	План: 100 % Факт:100 % Общее количество ГРБС – 14шт. Количество ГРБС использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета – 14 ГРБС. 14/14*100
8.	Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС)	100 %	100 %	Определяется отношением фактического количества ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности, к общему количеству ГРБС.	План: 100 % Факт:100 % Общее количество ГРБС – 14шт. Количество ГРБС использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности – 14 ГРБС. 14/14*100
9.	Организация системного информирования населения о реализации приоритетных направлений социально-экономического развития	Да	Да	Определяется путем анализа размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов.	План: в соответствии с распоряжением администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области от 05.08.2019 № 437-р «Об обеспечении доступа к информации о деятельности администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области» и приказом управления финансов от 12.08.2019 № 138А «О размещении информации о деятельности управления в сети «интернет» организовано размещение информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов Факт: информация размещена

10.	Обеспечение доступа граждан и организаций к правовым актам органов местного самоуправления	Да	Да	<p>Определяется путем анализа размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов.</p>	<p>План: в соответствии с распоряжением администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области от 05.08.2019 № 437-р «Об обеспечении доступа к информации о деятельности администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области» и приказом управления финансов от 12.08.2019 № 138А «О размещении информации о деятельности управления в сети «интернет» организовано размещение информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов Факт: информация размещена</p>
-----	--------------------------------------------------------------------------------------------	----	----	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Исполнитель: Магуйло Е.Ю.  
Тел. 42-12-85

Кредиторская задолженность сложившаяся на 01.01.2019 по ведомственной целевой программе «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области на 2017-2019 годы» утвержденной приказом управления финансов от 13.10.2016 № 58 (в редакции от 19.12.2019 № 70/1) по мероприятиям, связанным с расходами на обеспечение функционирования центральных аппаратов органов местного самоуправления.

№ в/п	Наименование мероприятия	Сумма кредиторской задолженности сложившейся на 01.01.2019	Кассовые расходы по погашению кредиторской задолженности на 31.12.2019
1.	Мероприятие: Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий. (0106 ДФ 0 01) бюджет городского округа	2 002,00	2 002,00
	ИТОГО	2 002,00	2 002,00

Начальник управления финансов



Л.Р. Кузьмина

Главный бухгалтер



Т.И. Богданова

Исп. Магуйло Е.Ю. 42-12-85



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету о ходе реализации ведомственной целевой Программы  
«Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город  
Волжский Волгоградской области на 2017-2019 годы»  
от 13.10.2016 № 58 (в редакции от 19.12.2019 № 70/1)  
за 2019 год.

Основной целью Программы является обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных программой на реализацию мероприятия – организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий в отчетном финансовом году составляет 32 142 439,54 руб. за счет средств бюджета городского округа.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью на реализацию мероприятия – организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий в отчетном финансовом году составляет 32 447 227,54 руб., в том числе: за счет средств бюджета городского округа в сумме 32 142 439,54 руб., за счет средств федерального бюджета 304 788,00 руб.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных программой меньше, чем предусмотренных сводной бюджетной росписью в связи поступлением в конце декабря межбюджетных трансфертов за счет средств федерального бюджета передаваемые бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации.

Кроме того, предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств бюджета городского округа на погашение кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2019 года в сумме 2 002 руб. за счет средств бюджета городского округа.

Объем кассовых расходов за 2019 год на реализацию мероприятия – организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий составляет 31 294 086,41 руб., или 97,36 % от годового плана программы и 96,45% от плана по сводной бюджетной росписи, (в том числе за счет средств бюджета городского округа в сумме 30 989 298,41 руб., за счет средств федерального бюджета 304 788,00 руб.).

Объем фактических расходов за 2019 год на реализацию мероприятия – организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий составляет 31 339 548,81 руб., или 97,50 % от годового плана программы и 96,59% от плана по сводной бюджетной росписи. (в том числе за счет средств бюджета городского округа в сумме 31 034 760,81 руб., за счет средств федерального бюджета 304 788,00 руб.),

Кроме того, кредиторская задолженность, сложившаяся на 01.01.2019 года погашена в полном объеме.

Сумма фактического финансирования мероприятий сложилась меньше чем сумма фактического выполнения мероприятий за счет использования марок и конвертов, приобретенных в 2018 году, а также равномерного списания расходов учтенных на счете расходов будущих периодов (не исключительные права на ПП).

Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств) за 2019 год составило 4 084 570 471,96 руб., или 95,47 % к общему объему годовых назначений в сумме 4 278 227 842,77 руб. Исполнение данного показателя относительно плана Программы составляет 100,0 %.

Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств) сложилось в общей сумме 3 972 446 087,59 руб., что составляет 98 % от плановых годовых назначений в сумме 4 053 023 449,51. Исполнение данного показателя относительно плана Программы составляет 100,0 %.

В рамках последующего контроля за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями

бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса управлением финансов проведено 18 проверок, что составляет 100,0 % от плана Программы.

Доля ГРБС использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС) составляет 100%.

Доля ГРБС использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС) составляет 100%.

Выполнение плановых значений целевых индикаторов:

- исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств) составляет 95,47%, что в денежном выражении составляет 4 084 570 471,96 руб.;

- исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств) составляет 98,00 %, что в денежном выражении составляет 3 972 446 087,59 руб.;

- своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная) – 100%, отчетность формировалась в соответствии с предусмотренными сроками;

- последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса – 100%, за 2019 год было проведено 18 проверок;

- соблюдение ограничения по предельному объему муниципального долга – 100%, отношение объема муниципального долга к доходам местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений составляет 72,58 %, что не превышает предельно допустимое значение, установленное Бюджетным кодексом РФ (муниципальный долг на 01.01.2020 – 1 270 000 000 руб.)

- отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками бюджетных и казенных учреждений (за счет собственных средств) – 100 %, в соответствии с составленной годовой отчетностью просроченная кредиторская задолженность за счет собственных средств бюджета отсутствует;

- доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС) – 100%;

- доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС) – 100%;

- организация системного информирования населения о реализации приоритетных направлений социально-экономического развития – 100%;

- обеспечение доступа граждан и организаций к правовым актам органов местного самоуправления – 100%, нормативно правовые акты разрабатываемые управлением финансов размещаются на официальных сайтах управления финансов и администрации г. Волжского.

Начальник управления финансов



Л.Р. Кузьмина



Оценка эффективности реализации ведомственной целевой программы  
«Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город  
Волжский Волгоградской области» на 2017-2019 годы»  
за 2019 год.

1. Степень достижения показателей результативности выполнения мероприятий (К):

Расчет:

$$K = \frac{100\%+100\%+100\%+100\%+100\%}{5} = 100\%$$

2. Степень достижения целевых индикаторов (М):

Расчет:

$$M = \frac{100\%+100\%+100\%+100\%+100\%+100\%+100\%+100\%+100\%+100\%}{10} = 100\%$$

3. Суммарная оценка степени достижения показателей результативности выполнения мероприятий и целевых индикаторов (П):

Расчет:

$$П = \frac{100\%+100\%}{2} = 100\%$$

4. Степень соответствия запланированному уровню расходов (Ф):

Расчет:

$$Ф = \frac{96,59\%}{1} = 96,59\%$$

5. Комплексный показатель эффективности реализации Программы (Э):

Расчет:

$$Э = \frac{100\%}{96,59\%} = 1,03$$

Комплексный показатель эффективности реализации Программы составляет 1,03.

Степень эффективности реализации Программы высокая.

Вывод: за 2019 год реализация ведомственной целевой программы «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области» на 2017-2019 годы признается целесообразной.

Начальник управления финансов



Л.Р. Кузьмина

Исполнитель: Магуйло Е.Ю.  
8(8443) 42-12-85

Оценка эффективности реализации ведомственной целевой программы  
«Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город  
Волжский Волгоградской области» на 2017-2019 годы»  
за 2017-2019 годы.

Среднее значение комплексного показателя эффективности реализации Программы (Эср)  
за 2017 – 2019 годы:

Комплексный показатель эффективности реализации Программы за:

2017 год – 1,12

2018 год – 1,02

2019 год – 1,03

Расчет:  $(1,12+1,02+1,03)/3 = 1,06$

Среднее значение комплексного показателя эффективности реализации Программы  
за 2017 – 2019 годы составляет 1,06.

Начальник управления финансов



Л.Р. Кузьмина

Исполнитель: Магуйло Е.Ю.  
8(8443) 42-12-85

