Приложение № 1

к решению Совета

городского округа город Салават

Республики Башкортостан

 от «22» июня 2018 года № 4-23/241

Отчет о ходе реализации муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом

городского округа город Салават Республики Башкортостан»

(наименование муниципальной программы)

за 2014-2017 годы

(отчетный период)

1. Сведения о внесенных изменениях в муниципальную программу "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан"

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование нормативного правового акта | Дата принятия нормативного правового акта | Номер нормативного правового акта | Суть изменений (краткое изложение) |
| 1 | Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан | 11.11.2013г. (23.06.2014г.,13.04.2015г., 13.04.2015г., 11.03.2016г.,07.11.2016г., 16.06.2017г.,30.03.2018г.) | 2170-п(1267-п,818-п, 819-п,579-п,3041-п,1917-п,954-п) | Актуализация  |

2. Сведения о финансировании и освоении средств муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан"

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименованиеподпрограммы | 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| план | факт | план | факт | план | факт | план | факт |
| Всего по муниципальной программе за счет средств бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан, в том числе | 21 479,1 | 21 457,2 | 36 610,1 | 36 573,6 | 34 010,3 | 33 996,4 | 20 858,8 | 19 636,6 |
| Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала городского округа город Салават Республики Башкортостан» | 8 389,1 | 8 389,1 | 24 668,8 | 24 668,8 | 22 054,7 | 22 054,7 | 4 828,9 | 4828,9 |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан» | 13 090,0 | 13 068,1 | 11 941,3 | 11 904,8 | 11 955,6 | 11 941,7 | 16 029,9 | 14 807,7 |

3. Сведения о выполнении мероприятий муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан"

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование подпрограммы (основного мероприятия, мероприятия | Ответственный исполнитель подпрограммы (основного мероприятия, мероприятия) | Срок исполнения | Ожидаемыйнепосредственный результат | Достигнутыйнепосредственный результат | Процент достижения планового значения целевого индикатора и показателя, для достижения которого оказывается муниципальная (выполняется работа) |
| пла-но-вый | фак-ти-чес-кий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | Подпрограмма "Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала городского округа город Салават Республики Башкортостан" |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.1 | Основное мероприятие "Проведение комплекса мер по оптимизации долговой нагрузки на бюджет городского округа город Салават Республики" | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017  | 2014-2017  | Исполнение долговых обязательст бюджета городского округа (Выполнение условий договоров муниципальных заимствований, отсутствие кредиторской задолженности, избежание пеней, штрафов. Проведение мероприятий по снижению долговой нагрузки) | Оплата расходов по обслуживанию долга осуществлена в сроки, установленные кредитным договором. Согласно постановления от 25.12.2012г. № 3092-п «Об утверждении Порядка ведения муниципальной долговой книги ГО г.Салават РБ в ФУ Администрации ГО г.Салават РБ» на каждое 01 число формируется муниципальная долговая книга, проводится работа по погашению муниципального долга. Верхний предел муниципального долга и программа муниципальных заимствований утверждается решением Совета ГО г.Салават РБ о бюджете на очередной год и на плановый период. Ежегодно готовятся основные направления бюджетной, долговой и налоговой политики городского округа | 100,0 |
| 1.2 | Основное мероприятие "Стимулирование роста доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан" | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | Укрепление доходной базы бюджетов | Проведены мероприятия («дорожной карты») по оптимизации бюджетных расходов, сокращению нерезультативных расходов, увеличению собственных доходов за счет имеющихся резервов, направленных на повышение качества планирования и исполнения бюджета ГО г.Салават РБ (На реализацию данного мероприятия расходы бюджета ГО не предусмотрены). | 100,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.3 | Основное мероприятие "Проведение оценки показателей эффективности деятельности и качества финансового менеджмента" | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | Повышение качества управления бюджетными средствами | Проведение мониторинга осуществляемого главными распорядителями средств бюджета ГО, главными администраторами доходов бюджета ГО, позволяющий определить не только уровень планирования и эффективность расходования средств, но и способность главных распорядителей взаимодействовать с подведомственными учреждениями в условиях внедрения новых принципов финансирования. На реализацию данного мероприятия расходы бюджета ГО не предусмотрены | 100,0 |
| 1.4 | Основное мероприятие "Осуществление контроля за использованием бюджетных средств" | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | Повышение эффективности использования бюджетных средств | Проведены мероприятия по эффективному использованию бюджетных средств: приняты меры по недопущению просроченной дебиторской задолженности; организован и осуществляется контроль в сфере закупок. На реализацию данного мероприятия расходы бюджета ГО не предусмотрены | 100,0 |
|  | Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан" |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.1 | Основное мероприятие "Организация составления и исполнения бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан" | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | Развитие программно-целевых принципов формирования и исполнения бюджета | Обеспечение достоверности и обоснованности при планировании доходов бюджета ГО (своевременно предоставляются сведения от главных администраторов (администраторов) доходов бюджета по прогнозируемым поступлениям и от главных распорядителей бюджетных средств о планируемых расходах). Постоянно производиться составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета городского округа. Обеспечена эффективная организация и комплексный подход к кассовому плану. Своевременно сформирована необходимая бюджетная отчетность. Достигнуто всеми участниками бюджетного процесса при составлении и исполнении бюджета ГО заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и достижение наилучшего результата с использованием определенного местным бюджетом объема средств (результативности). Обеспечена своевременность исполнения расходных обязательств, эффективность расходования бюджетных средств. Ежемесячно проводятся Межведомственные комиссии по вопросам увеличения доходного потенциала бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | 100,0 |
|  | Итоговая информация о выполнении мероприятий муниципальной программы |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | Доля выполненных мероприятий муниципальной программы в программы в общем количестве ее мероприятий, % | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | 5 | 100,0 | 100,0 |
|  | Доля невыполненных мероприятий муниципальной программы в общем количестве ее мероприятий, % | ФУ Администрации ГО г.Салават РБ | 2014-2017 | 2014-2017 | 0 | 0,0 | 0,0 |

4. Отчет на 01.01.2018г. о достигнутых значениях целевых индикаторов и показателей муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан"

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование целевого индикатора и показателя муниципальной программы | Единица измерения | Значения целевого индикатора и показателя | Абсолютное отклонение фактического значения целевого индикатора и показателя от его планового значения | Относительное отклонение фактического значения целевого индикатора и показателя от его планового значения, % | Обоснование отклонения значения целевого индикатора и показателя муниципальной программы на конец отчетного периода |
| план на текущий год | значение на конец отчетного периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан» |
| 1.1 | Рейтинг городского округа среди городских округов Республики Башкортостан по качеству управления муниципальными финансами по оценке Министерства финансов РБ | Степень качества (оценка за предыдущий год) | 3 | 2 | 1 | 33,3 | Улучшилось качество управления муниципальными финансами |
|  | 1.1. Подпрограмма "Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала городского округа город Салават Республики Башкортостан"  |
| 1.1.1 | Долговая нагрузка на бюджет городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | 16,8 | 3,9 | -12,9 | 23,2 | Долговая нагрузка ниже утвержденного плана (снизилась) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.1.2 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | 0,2 | 0,2 | - | - | - |
| 1.1.3 | Просроченная задолженность по долговым обязательствам городского округа город Салават Республики Башкортостан  | тыс. рублей | 0 | 0 | - | - | - |
| 1.1.4 | Место городского округа город Салават Республики Башкортостан по объему налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | 4 | 4 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.1.5 | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан (без учета дополнительного норматива отчисления по налогу на доходы физических лиц) | в % к предыдущему году | 100 | 89,1 | -10,9 | 11,0 | Уменьшение поступлений налоговых и неналоговых доходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном связано с оспариванием кадастровой стоимости земельных участков. |
| 1.1.6 | Соотношение недополученных доходов по местным налогам в результате налоговых льгот, установленных решением Совета городского округа город Салават Республики Башкортостан, к общему объему налоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | не более 0,3 | не более 0,3 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.1.7 | Выполнение планов контрольных мероприятий  | % | 100 | 100 | - | - | - |
|  | 1.2. Подпрограмма «Обеспечение реализации программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан» |
| 1.2.1 | Соответствие решения о бюджете городского округа город Салават Республики Башкортостан требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации | да/нет (1/0) | 1 | 1 | - | - | - |
| 1.2.2 | Утверждение бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период | да/нет (1/0) | 1 | 1 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.2.3 | Доля расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан, сформированных в рамках муниципальных программ городского округа, в общем объеме расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | 95,7 | 97,0 | 1,3 | 1,4 | - |
| 1.2.4 | Соответствие исполнения бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан бюджетному законодательству | да/нет (1/0) | 1 | 1 | - | - | - |
| 1.2.5 | Составление и ведение кассового плана исполнения бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан  | да/нет (1/0) | 1 | 1 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.2.6 | Превышение кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи | % | 0 | 0 | - | - | - |
| 1.2.7 | Срок формирования месячного отчета об исполнении консолидированного бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | дни, после окончания отчетного периода | 14 | 14 | - | - | - |
| 1.2.8 | Объем просроченной кредиторской задолженности бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан по исполнению обязательств перед гражданами | тыс. рублей | 0 | 0 | - | - | - |

5. Оценка на 01.01.2018г. достижимости целевых индикаторов и показателей муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Салават Республики Башкортостан"

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы (реквизиты нормативного правового акта, утвердившего данную муниципальную программу) | Наименование целевого индикатора и показателя муниципальной программы (далее - ЦИиП) | Единица измерения ЦИиП | Характеристики ЦИиП |
| вектор достижимости (положительный/отрицательный) | тип индикатора (накопительный/относительный) | возможность квартального расчета (определения) значения ЦИиП (да/нет) | метод определения значения в рамках отчетного периода (фактическое/экспертное) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом ГО г. Салават РБ» (постановление Администрации ГО г.Салават РБ от 11.11.13г. 2170-п (с изменениями и дополнениями от 23.06.14г. № 1267-п, от 13.04.15г. № 818-п,от 13.04.15г. № 819-п, от 11.03.16г. № 579-п, от 07.11.16г. № 3041-п, от 16.06.17г. № 1917-п, от 30.03.18г. № 954-п)) | Рейтинг городского округа среди городских округов Республики Башкортостан по качеству управления муниципальными финансами по оценке Министерства финансов РБ | Степень качества (оценка за предыдущий год) | положительный | накопительный | нет | фактическое |
| Долговая нагрузка на бюджет городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | положительный | накопительный | да | фактическое |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Просроченная задолженность по долговым обязательствам городского округа город Салават Республики Башкортостан  | тыс. рублей | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Место городского округа город Салават Республики Башкортостан по объему налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | - | накопительный | да | фактическое |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан (без учета дополнительного норматива по налогу на доходы физических лиц) | в % к предыдущему году | отрицательный | накопительный | да | фактическое |
| Соотношение недополученных доходов по местным налогам в результате налоговых льгот, установленных решением Совета городского округа город Салават Республики Башкортостан, к общему объему налоговых доходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | положительный | накопительный | нет | фактическое |
| Выполнение плана контрольных мероприятий  | % | положительный | накопительный | да | фактическое |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Соответствие решения о бюджете городского округа город Салават Республики Башкортостан требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации | да/нет (1/0) | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Утверждение бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период | да/нет (1/0) | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Доля расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан, сформированных в рамках муниципальных программ городского округа, в общем объеме расходов бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | % | положительный | накопительный | да | фактическое |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Соответствие исполнения бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан бюджетному законодательству | да/нет (1/0) | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Составление и ведение кассового плана исполнения бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан  | да/нет (1/0) | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Превышение кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи | % | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Срок формирования месячного отчета об исполнении консолидированного бюджета городского округа город Салават Республики Башкортостан | дни, после окончания отчетного периода | положительный | накопительный | да | фактическое |
| Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений | тыс.руб. | положительный | накопительный | да | фактическое |