



МЭРИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

17.03.2017 № 1000-п/1

г. Тольятти, Самарской области

Об утверждении отчета о реализации муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы, утверждённой постановлением мэрии городского округа Тольятти от 20.05.2015 г. № 1627-п/1, за 2016 год

В соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формирования и реализации, оценки эффективности муниципальных программ городского округа Тольятти, утвержденным постановлением мэрии городского округа Тольятти от 12.08.2013 г. № 2546-п/1, руководствуясь Уставом городского округа, мэрия городского округа Тольятти **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

Утвердить прилагаемый отчет о реализации муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы, утверждённой постановлением мэрии городского округа Тольятти от 20.05.2015 г. № 1627-п/1, за 2016 год.

Мэр

С.И.Андреев

ОТЧЕТ

о реализации муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы, утвержденной постановлением мэрии городского округа Тольятти от 20.05.2015 № 1627-п/1, за 2016 год.

Раздел I. Анализ достижения целей и задач муниципальной программы

Основной целью муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы, утвержденной постановлением мэрии городского округа Тольятти от 20.05.2015 № 1627-п/1, с изменениями, внесенными постановлением мэрии городского округа Тольятти от 27.12.2016 №4466-п/1 (опубликовано в газете «Городские ведомости» 2015г., 22 мая, 2016г., 30 декабря) (далее – Программа) является повышение эффективности, прозрачности использования бюджетных средств и системы управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на основе дальнейшего совершенствования бюджетных правоотношений и механизмов использования бюджетных средств.

Достижение указанной цели Программы в 2016 году осуществлялось через реализацию мероприятий, направленных на решение следующих задач:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа.
2. Повышение эффективности распределения бюджетных средств и качества бюджетного планирования, завершение полноценного внедрения программно-целевых методов управления в бюджетный процесс.
3. Повышение эффективности предоставления муниципальных услуг.
4. Оптимизация бюджетных расходов.
5. Совершенствование системы финансового контроля.
6. Автоматизация бюджетного процесса, повышение открытости, прозрачности управления муниципальными финансами.

По выполнению задачи 1 «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа» на 2016 год запланированы следующие мероприятия:

- Формирование проекта бюджета городского округа с учетом необходимости достижения целевых показателей устойчивости и сбалансированности.

Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа является одной из важнейших задач бюджетной политики городского округа.

Бюджет городского округа на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годы сформирован и утвержден Решением Думы от 09.12.2015г. № 911 (с внесенными изменениями, утвержденными решением Думы городского округа от 17.02.2016 №975, от 23.03.2016 №1004, от 13.04.2016 №1024, от 18.05.2016 №1077, от 08.06.2016 № 1094, от 22.06.2016 № 1115, от 06.07.2016 № 1153, от 21.09.2016 № 1174, от 12.10.2016 № 1201, от 07.12.2016 № 1276, от 21.12.2016 № 1294). При формировании бюджета были соблюдены все необходимые требования, установленные Бюджетным кодексом РФ, в числе которых ограничение дефицита бюджета, ограничение уровня муниципального долга и расходов на его обслуживание, сохранение уровня условно утвержденных на плановый период расходов бюджета.

Дефицит бюджета на 2017 год утвержден в размере 10%, 2018 год – 4,3%, 2019 год – 3,2%, что не превышает 10% ограничение, установленное статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

За 2016 год дефицит бюджета городского округа составил 9,7% по отношению к доходам без учета объема безвозмездных поступлений с учетом превышения, установленного Бюджетным кодексом РФ.

Уровень муниципального долга к доходам без учета объема безвозмездных поступлений составил 89,4%.

В целях снижения расходов на обслуживание муниципального долга, в течение 2016 года производилось досрочное погашение кредитов кредитных организаций и их привлечение по мере необходимости.

В 2016 году привлечен бюджетный кредит из областного бюджета в сумме 169 478 тыс.руб., сроком на три года, под $\frac{1}{4}$ ставки рефинансирования Банка России.

Также привлечены бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджета городского округа за счет остатка средств на

едином счете федерального бюджета на общую сумму 2 586 750 тыс.руб., шестью траншами, под 0,1% годовых, сроком до 50 дней. Бюджетные кредиты были направлены на погашение кредитов кредитных организаций со ставкой привлечения от 13% до 15% годовых.

Экономия расходов на обслуживание муниципального долга от привлечения бюджетных кредитов из областного и федерального бюджетов составила 54 430 тыс.руб.

В течение 2016 года финансовый рынок РФ продолжал испытывать давление кризисных явлений, ставки кредитования для муниципалитетов колебались в пределах 11,2-16,5% годовых. В сложившихся условиях мэрия городского округа Тольятти заключила контракты на привлечение кредитов в пределах 11,44 – 14,5% годовых. Таким образом, бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга в 2016 году снижены на 0,2%, при плане не менее 5%.

Доля условно утвержденных расходов составляет в 2017 году - 2,5 % от общих расходов, в 2018 году - 5%, что соответствует требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ.

- Проведение мониторинга кредиторской задолженности.

Одним из условий обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета является контроль за состоянием кредиторской задолженности, в особенности просроченной. С целью предупреждения образования кредиторской задолженности принимались меры по обеспечению отсутствия кассовых разрывов, своевременное привлечение кредитных ресурсов. Ежеквартально в течение 2016 года осуществлялся мониторинг кредиторской задолженности, что позволило не допустить образования просроченной кредиторской задолженности. На 01.01.2016 года задолженность составляла 460 291 тыс. руб., на 01.01.2017 года – 414 064 тыс. руб. Наблюдается незначительное снижение кредиторской задолженности на начало года.

Кредиторская задолженность учреждений является текущей и будет оплачиваться за счет лимитов 2017 года. Задолженность по департаменту городского хозяйства в сумме 166 182 тыс.руб. образовалась в связи с не поступлением средств вышестоящего бюджета на ремонт дворовых территорий и проездов к дворовым территориям в связи с непринятием

Каф

Ксес

Министерством транспорта Самарской области актов выполненных работ на основании лабораторных проб.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2017 года отсутствует.

- Соблюдение целевого назначения финансирования предоставленных бюджету городского округа Тольятти межбюджетных трансфертов.

Средства вышестоящих бюджетов поступили в сумме 5 804 636 тыс. руб., из них дотации – 19 621 тыс. руб. Кассовое исполнение – 5 745 444 тыс. руб. или 99%. Все поступившие средства вышестоящих бюджетов использованы по целевому назначению. Временное отвлечение остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов на счете по исполнению бюджета на цели, не соответствующие условиям и целям их предоставления (без учета взысканий) в течение отчетного периода не производилось. В соответствии с Бюджетным кодексом РФ неиспользованные остатки межбюджетных трансфертов в сумме 56 747 тыс. руб. возвращены в 2017 году в соответствующий бюджет.

- Распределение экономии, полученной при осуществлении закупок конкурентными способами, за счет доходов бюджета городского округа (без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений) в соответствии с решением Думы.

В соответствии с решением Думы городского округа Тольятти от 18.12.2013 № 141 полученная экономия в размере 50% остается у заказчиков на финансирование необходимых расходов и в размере 50% направляется на сокращение расходов бюджета городского округа, в соответствии с решением Думы о внесении изменений в бюджет городского округа Тольятти на очередной финансовый год и на плановый период.

Так решениями Думы № 1004 от 23.03.2016 года, № 1115 от 22.06.2016, № 1174 от 21.09.2016 дефицит уменьшен в:

- 2016 году на 16 157 тыс. руб.,
- 2017 году на 10 126 тыс. руб.,
- 2018 году на 884 тыс. руб.

Таким образом, данное перераспределение полученной экономии направлено как на сокращение бюджетных расходов, так и на стимулирование заказчиков в получении экономии. Экономия по муниципальным торгам по средствам субсидий на выполнение

муниципального задания бюджетных и автономных учреждений составила 2 132 тыс. руб.

- Обеспечить включение в Порядки определения объема и условия предоставления субсидий из бюджета городского округа Тольятти находящимся в ведомственном подчинении муниципальным бюджетным учреждениям городского округа Тольятти и муниципальным автономным учреждениям городского округа Тольятти в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ условия предоставления указанных субсидий под фактическую потребность в кассовых расходах бюджетных и автономных учреждений.

С целью уменьшения остатков субсидий на счетах муниципальных учреждений, предоставляемых им на иные цели, перед главными распорядителями бюджетных средств была поставлена задача о необходимости включения в порядки определения объема и условия предоставления субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ условия предоставления указанных субсидий под фактическую потребность в кассовых расходах учреждений.

Главными распорядителями проведена работа в этом направлении и данное условие предусмотрено в соответствующих порядках.

По выполнению задачи 2 «Повышение эффективности распределения бюджетных средств и качества бюджетного планирования, завершение полноценного внедрения программно-целевых методов управления в бюджетный процесс» на 2016 год запланировано пять мероприятий:

- осуществление прогнозирования доходов бюджета городского округа по основным налогам,

- формирование муниципальных программ с учетом перехода ГРБС на программно-целевое финансирование (за исключением расходов, которые не могут быть сформированы в рамках программ),

- распределение расходов бюджета по муниципальным программам по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета, своевременное внесение изменений в муниципальные программы в части соответствия утвержденному бюджету городского округа Тольятти,

- планирование бюджетных ассигнований с учетом соблюдения условий предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Самарской области,

- осуществление среднесрочного планирования бюджета городского округа, обеспечение преемственности показателей расходов бюджета городского округа планового периода и предстоящего финансового года.

Осуществление прогнозирования доходов бюджета городского округа по основным налогам осуществляется в соответствии с приказом департамента финансов мэрии городского округа от 29.07.2013 № 342-пк/2.1 «Об утверждении Методики формализованного прогнозирования доходов бюджета городского округа по основным налогам».

Процент абсолютного отклонения фактического объема доходов бюджета городского округа (без учета межбюджетных трансфертов) за 2016 год от первоначального плана составляет 3,9 %, что не более планового значения 15%.

Муниципальные программы (далее - МП) направлены на решение общественно-значимых задач для развития инфраструктуры городского округа, развития и укрепления материально-технической базы отраслей городского хозяйства и социальную поддержку жителей городского округа. Расходы бюджета по муниципальным программам распределены по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета.

В бюджете городского округа на финансирование 31 муниципальной программы предусмотрено 11 718 625 тыс. руб. Исполнение составило 11 404 216 тыс. руб. или 97,3%.

Удельный вес расходов бюджета городского округа за счет собственных средств, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме собственных средств бюджета за 2016 года составил 85,7%.

По сравнению с 2015 годом исполнение целевых программ городского округа уменьшилось на 558 281 тыс. руб.

В 2016 году начата реализация муниципальной программы мер по профилактике наркомании населения городского округа Тольятти на 2016-2018 годы, так как срок действия предыдущей программы был установлен на 2013-2015 годы. В рамках муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности и создание условий для инновационного развития городского округа Тольятти на 2014-2016 годы» финансирование не осуществлялось.

Каш

6
Сев

Уменьшение расходов по сравнению с 2015 годом обусловлено неисполнением доходной и расходной части бюджета в связи с дефицитом бюджетных средств.

Доля расходов бюджета городского округа на осуществление бюджетных инвестиций в рамках целевых программ за 2016 год составила 59%. Расходы на бюджетные инвестиции в 2016 году составили 157 921 тыс. руб., из них в рамках целевых программ – 92 557 тыс. руб. Субсидия из средств вышестоящих бюджетов на приобретение жилья детям - сиротам в сумме 65 355 тыс.руб. - непрограммные расходы.

Из 31 программы, финансирование которых было предусмотрено в бюджете 2016 года в объеме 11 718 625 тыс. руб., финансовое обеспечение 30 программ соответствует утвержденному бюджету.

Не соответствует утвержденному бюджету городского округа (в ред. решения Думы городского округа от 21.12.2016 №1294) объем назначений на сумму 131 407 тыс. руб. (за счет средств областного бюджета) по Муниципальной программе «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства городского округа Тольятти на 2014-2020гг.» (увеличены средства на ремонт дорог в соответствии с распределением).

Одним из условий предоставления межбюджетных трансфертов является не превышение утвержденных расходов на содержание органов местного самоуправления.

Формирование и расходование средств на содержание органов местного самоуправления городского округа Тольятти в 2016 году осуществлялось на основании письма Администрации Губернатора Самарской области от 23.11.2015 №8/498, в соответствии с которым расходы не должны превышать 761397,2 тыс. руб.

По итогам 2016 года расходы составили 670 858 тыс. руб., что не превышает установленной суммы. В суммовом выражении экономия по расходам на содержание ОМС по итогам 2016 года от нормативного значения сложилась в размере 90 539,2 тыс. руб.

Применяя принцип расчета норматива в 2015 году, получаем расчетный норматив на 2016 год - 12,5%, исполнение составило 11 %. Таким образом, фактическое исполнение, определенное расчетным путем так же не превышает установленной суммы расходов на содержание органов местного самоуправления.

Кашаф.

7
Кашаф

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ бюджет городского округа Тольятти на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов утвержден решением Думы № 1274 от 07.12.2016 года. Объем расходов на 2017 год по вышеуказанному решению составлял 7 204 090 тыс. руб. По решению Думы от 21.12.2016 года № 1294 «О внесении изменений в решение Думы городского округа Тольятти от 09.12. 2015 № 911 «О бюджете городского округа Тольятти на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» объем расходов первого года планового периода – 6 939 949 тыс. руб. Абсолютное отклонение утвержденного объема расходов бюджета городского округа на первый год планового периода от объема расходов соответствующего года при его утверждении на очередной финансовый год составляет 4%, что не превышает значение показателя, (индикатора), установленного на 2016 год.

По выполнению задачи 3 «Повышение эффективности предоставления муниципальных услуг» на 2016 год запланировано пять мероприятий:

- Предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) путем установления муниципального задания бюджетным и автономным учреждениям городского округа Тольятти

По сравнению с началом 2016 года по состоянию на 31.12.2016 года количество муниципальных учреждений, оказывающих муниципальные услуги в соответствии с установленным муниципальным заданием, финансовое обеспечение которых предусмотрено в бюджете городского округа, сократилось на 4 единицы, из них:

- по бюджетным учреждениям уменьшилось со 191 до 187 учреждений, Автономных учреждений по состоянию на 01.01.2017 - 12 учреждений.

В целях оптимизации сети учреждений, подведомственных департаменту образования, было произведено:

1) создание МБОУ ДО «Свежий ветер» путем слияния:

- МБОУ ДО «Желтый ветер»;

- МБОУ ДО «Альянс»;

- МБОУ ДО «Аврора»;

2) реорганизация 2-х учреждений в форме присоединения:

- МБОУ ДО «Элегия» (присоединено к МБОУ ДО «Планета»);

- МБОУ ДО «Эрудит» (присоединено к МБОУ ДО ГЦИР).

Каша

Каша

Ликвидированы 3-и учреждения, находившихся в ведомственном подчинении департамента социального обеспечения:

- МКУ «Центр «Семья»;
- МКУ «Центр «Семья» Автозаводского района»;
- МКУ «Центр «Семья» Комсомольского района».

Доля муниципальных автономных и бюджетных учреждений городского округа, оказывающих муниципальные услуги, в общем числе муниципальных учреждений по состоянию на 01.01.2017г. составила 96,6% . Т.е. из 206 муниципальных учреждений городского округа 187 бюджетному и 12 автономным учреждениям установлены муниципальные задания на оказание муниципальных услуг.

- Финансирование муниципальных услуг, оказываемых с учетом установленных показателей эффективности (результативности).

Порядок формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений городского округа Тольятти и финансового обеспечения выполнения муниципального задания утвержден постановлением мэрии городского округа Тольятти от 02.12.2015 года № 3897-п/1 «Об утверждении порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений городского округа Тольятти и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».

Доля расходов бюджета городского округа на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениями, а также некоммерческими организациями, на финансирование услуг, оказываемых НКО, в общем объеме расходов по состоянию на 01.01.2017 года составила 54,4% (6 815 986 тыс. руб. из 12 525 309 тыс. руб.). Доля расходов бюджета городского округа на финансирование услуг, оказываемых НКО осуществляется без учета средств вышестоящих бюджетов, со стимулирующими субсидиями и субсидиями из средств вышестоящих бюджетов на НКО и составила 5,6% (417 051 тыс. руб. из 7 412 536 тыс. руб.)..

- Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ городского округа Тольятти.

В соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формирования и реализации, оценки эффективности муниципальных программ городского округа Тольятти, утвержденного постановлением

Нац.

9
Всесел

мэрии от 12.08.2013 года № 2546-п/1, органами мэрии, являющимися координаторами муниципальных программ, проводится оценка эффективности реализации программы. В 2016 году решения об изменении бюджетных ассигнований на очередной финансовый год по результатам оценки эффективности программ не было принято.


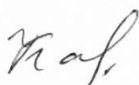
- Разработка порядка формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями, с соблюдением общих требований, установленных Правительством Российской Федерации.

В соответствии со статьей 69.2 Бюджетного кодекса РФ, Постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2014 №151 «О формировании и ведении базовых (отраслевых) перечней государственных и муниципальных услуг и работ, формировании, ведении и утверждении ведомственных перечней государственных (муниципальных) услуг и работ, оказываемых и выполняемых государственными учреждениями субъектов Российской Федерации (муниципальными учреждениями)», постановлением мэрии от 01.09.2015 г. № 2839-п/1 (с учетом изменений от 07.06.2016 N 1818-п/1) утвержден Порядок формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти. Данный Порядок применяется к правоотношениям, возникающим при формировании муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2016 и на плановый период 2017 и 2018 годов.

- Формирование ведомственных перечней муниципальных работ и услуг, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти.

Ведомственные перечни муниципальных услуг и работ формируются и ведутся в соответствии с базовыми (отраслевыми) перечнями муниципальных услуг и работ, утвержденными федеральными органами исполнительной власти, осуществляющими функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в установленных сферах деятельности, мэрией городского округа в лице органов мэрии, в ведомственном подчинении которых находятся муниципальные учреждения, оказывающие (выполняющие) муниципальные услуги (работы).

Ведомственные перечни муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти сформированы и утверждены постановлениями мэрии: от 17.11.2015 №3686-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента экономического развития мэрии городского округа Тольятти"; от 17.11.2015 №3687-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента образования мэрии городского округа Тольятти"; от 17.11.2015 №3688-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента информационных технологий и связи мэрии городского округа Тольятти"; от 18.11.2015 №3701-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении управления физической культуры и спорта мэрии городского округа Тольятти"; от 04.12.2015 №3948-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента городского хозяйства мэрии городского округа Тольятти"; от 30.10.2015 №3499-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента культуры мэрии городского округа Тольятти"; от 03.11.2015 №3520-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента градостроительной деятельности мэрии городского округа Тольятти"; от 07.10.2015 №3233-п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении управления по оргработе и связям с общественностью мэрии городского округа Тольятти"; от 14.10.2015 №3302-



п/1 "Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями городского округа Тольятти, находящимися в ведомственном подчинении департамента общественной безопасности мэрии городского округа Тольятти". В связи с изменением Базового перечня государственных (муниципальных) услуг (работ) в течение 2016 года внесены изменения в вышеуказанные постановления мэрии об утверждении ведомственных перечней муниципальных услуг и работ. Ведомственные перечни актуализированы на 01.01.2017 года.

По выполнению задачи 4 «Оптимизация бюджетных расходов» на 2016 год запланировано пять мероприятий:

- Анализ перечня публичных нормативных обязательств (ПНО) на предмет их социальной эффективности и целесообразности сохранения в дальнейшем.

Публично-нормативные обязательства городского округа (далее – ПНО) устанавливаются для осуществления мер социальной поддержки граждан. Расходы на выплаты в 2016 году предусмотрены в рамках муниципальных программ по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2014-2016 годы и «Семья и дети городского округа Тольятти на 2015-2017 годы».

В 2016 году было установлено 34 ПНО с объемом финансирования 64 074 тыс. руб. Фактические расходы составили 57 975 тыс. руб. Выплаты осуществлялись по фактическому обращению граждан. Исполнение в 90,5% от плана объясняется тем, что фактическая численность по выплатам ниже плановой, а именно:

- ежемесячные денежные выплаты на питание детям инвалидам предусмотрены в сумме 2 115 тыс. руб., исполнено - 813 тыс. руб. Планируемое количество - 235 человек, фактически получали 70 человек;

- ежемесячные денежные выплаты на приобретение льготных электронных проездных билетов – предусмотрено 6 833 тыс.руб., исполнено – 5 376 тыс.руб. Планируемое количество получателей – 1351 человек. Фактическое – 769 чел.

- единовременные денежные выплаты гражданам, попавшим в трудные жизненные ситуации и чрезвычайные обстоятельства, – предусмотрено 1 235 тыс.руб. - 676 чел., исполнено – 833 тыс.руб. – 434 чел.

каф.

Смирнов

- ежемесячные денежные выплаты к пенсии отдельным категориям граждан предусмотрены в сумме 18 551 тыс. руб., исполнено – 17 998 тыс. руб. Планируемое количество – 4 734 человек, выплаты получают 4 559 человек.

- компенсационные денежные выплаты части родительской платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных учреждениях городского округа Тольятти – предусмотрено 7 755 тыс.руб. – 996 получателей, фактическое исполнение составило 6 152 тыс.руб. – 757 получателей.

При формировании проекта бюджета на 2017 год был проведен анализ существующих публичных обязательств на предмет их социальной эффективности и целесообразности сохранения в дальнейшем. В результате, на 2017 год были сохранены действующие ПНО за счет средств городского округа на сумму 57 015 тыс. руб. Количество выплат – 32. Для сравнения решением Думы городского округа Тольятти №911 от 09.12.2015г. на 2016 год на предоставление публично нормативных выплат предусмотрено было 55 798 тыс. руб. на 34 выплаты.

Уменьшение количества выплат произошло в связи с исключением единовременных денежных выплат лицам без определенного места жительства, а так же лицам, освобожденным из мест лишения свободы, в связи с передачей полномочий по данному виду социальной поддержки в область. Так же в связи с отсутствием получателей были исключены ежемесячные денежные выплаты отцам, матерям (усыновителям) военнослужащих погибших (умерших, пропавших без вести) в результате боевых действий, вооруженных конфликтов. Социальные выплаты ветеранам Великой Отечественной войны 1941-1945 годов, вдовам инвалидов и участников Великой Отечественной войны 1941-1945 годов, бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период Второй мировой войны, на проведение мероприятий, направленных на улучшение условий их проживания – областные средства и средства за счет бюджета городского округа Тольятти – предоставляются после выделения средств Самарской областью и заключения соглашения.

- Использование механизма кратковременного заимствования муниципальных бюджетных и автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в финансовом органе.

Для использования механизма заимствования средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в департаменте финансов, с целью уменьшения расходов по обслуживанию муниципального долга, в Порядок перечисления остатков средств бюджетных и автономных учреждений городского округа Тольятти с соответствующего счета департамента финансов мэрии, открытого в учреждении Центрального Банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетных и автономных учреждений городского округа Тольятти, в бюджет городского округа Тольятти, а также их возврата на указанный счет, постановлением мэрии городского округа Тольятти от 23.04.2013г. № 1288-п/1 внесены соответствующие изменения.

Так, в 2016 году осуществлено заимствование остатков средств бюджетных и автономных учреждений в бюджет городского округа в сумме 1 205 000 тыс. руб.

- Привлечение бюджетных кредитов из бюджета Самарской области и бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета городского округа Тольятти за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета, с целью снижения расходов на обслуживание муниципального долга в связи с низкой ставкой кредитования.

В 2016 году привлечен бюджетный кредит из областного бюджета в сумме 169 478 тыс.руб., сроком на три года, под $\frac{1}{4}$ ставки рефинансирования Банка России.

Также привлечены бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджета городского округа за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета на общую сумму 2 586 750 тыс.руб., шестью траншами, под 0,1% годовых, сроком до 50 дней. Бюджетные кредиты были направлены на погашение кредитов кредитных организаций со ставкой привлечения от 13% до 15% годовых.

Экономия расходов на обслуживание муниципального долга от привлечения бюджетных кредитов из областного и федерального бюджетов составила 54 430 тыс.руб.

Нас.

Смирнов

- Заключение муниципальных контрактов с кредитными организациями на предоставление возобновляемых кредитных линий, с возможностью в течение года проводить досрочное погашение кредитов и привлекать их по мере необходимости; снижение ставок по муниципальным контрактам на привлечение кредитных ресурсов.

По заключенным муниципальным контрактам на предоставление возобновляемых кредитных линий, в целях снижения расходов на обслуживание муниципального долга, в течение 2016 года производилось досрочное погашение кредитов кредитных организаций и их привлечение по мере необходимости.

Осуществление заимствования остатков средств бюджетных и автономных учреждений, досрочное погашение кредитов, а также непривлечение кредитных ресурсов в объеме открытых кредитных линий, позволило сэкономить бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга в размере 105 516 тыс. руб.

В течение 2016 года финансовый рынок РФ продолжал испытывать давление кризисных явлений, ставки кредитования для муниципалитетов колебались в пределах 11,2-16,5% годовых. В сложившихся условиях мэрия городского округа Тольятти заключила контракты на привлечение кредитов в пределах 11,44 – 14,5% годовых. Таким образом, бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга в 2016 году снижены на 0,2%, при плане не менее 5%.

- Разработка плана мероприятий на сокращение расходов на содержание органов местного самоуправления, а также на выполнение функций управления, осуществляемых муниципальными учреждениями.

В качестве приоритетных направлений по оптимизации бюджетных расходов являются меры по сокращению неэффективных расходов на муниципальное управление.

Формирование и расходование средств на содержание органов местного самоуправления городского округа Тольятти в 2016 году осуществлялось на основании письма Администрации Губернатора Самарской области от 23.11.2015 №8/498, в соответствии с которым расходы не должны превышать 761397,2 тыс. руб.

Расходы местного бюджета в 2016 году на содержание ОМС по решению Думы городского округа Тольятти № 911 от 09.12.2015г. "О бюджете городского округа Тольятти на 2016 год и на плановый период

Карл

Осип

2017-2018 годов" были предусмотрены в сумме 619 312 тыс.руб. В течение 2016 года в целом расходы были увеличены на 1 274 тыс.руб. (в том числе по мэрии сокращены на 98 тыс. руб.; по Думе увеличены на 1 372 тыс. руб.).

Рост расходов по Думе городского округа обусловлен следующими причинами:

-выделением дополнительных средств на погашение кредиторской задолженности за 2015 год в сумме 822 тыс.руб.;

-перемещением ассигнований на содержание органов управления Думы, с расходов, предусмотренных на помощников депутатов в сумме 1 018 тыс. руб.;

-закрытием экономии в результате размещения муниципального заказа в сумме 468 тыс.руб.

Таким образом, утвержденные решением Думы от 07.12.2016 года № 1276, плановые ассигнования на содержание ОМС составили 620 586 тыс. руб.

В общем, сравнивая утвержденные на начало года ассигнования в размере 619 312 тыс.руб. и исполненные расходы на сумму 617 969 тыс.руб., экономия на содержание ОМС в течение 2016 года составила 1 343 тыс.руб. или 0,2%.

В сравнении с утвержденным планом на 2016 г. в размере 620 586 тыс.руб. и на 2015 г. на сумму 646 899 тыс.руб., сокращение расходов на ОМС в 2016 году по отношению к прошлому периоду составило 26 313 тыс.руб. или 4,1%.

По выполнению задачи 5 «Совершенствование системы финансового контроля» на 2016 год запланировано 3 мероприятия:

- Осуществление контроля за деятельностью муниципальных учреждений.

Контроль за деятельностью учреждений в соответствии с Постановлением мэрии городского округа Тольятти от 06.06.2011г. № 1748-п/1 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных бюджетных и муниципальных казенных учреждений городского округа Тольятти» (в редакции от 05.06.2015 г. № 1796-п/1) осуществляют органы мэрии, на которые возложены функции главного распорядителя бюджетных средств.

Кол.

Кол.

По данным главных распорядителей бюджетных средств в 2016 году в результате осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений было проведено 72 проверки, в результате которых выявлено 41 финансовое нарушение, подлежащих устранению в 2016 году. Устранено в течение 2016 года – 38 нарушений (92,7%) .

Из них по МБУ «Парки города», подведомственному департаменту городского хозяйства, необходимо оформить государственную регистрацию права на объекты, отнесенные к группе основных средств "Сооружения", закрепленные на праве оперативного управления, в соответствии с Федеральным законом от 21.07.1997 № 122-ФЗ "О государственной регистрации права на недвижимое имущество и сделок с ним" (проводится инвентаризация объектов), в 2017 году нарушение будет устранено. По МКУ "Тольятинский архив" - 2 предписания, по которым ведется разработка пакета документов.

- Осуществление текущего контроля за расходованием денежных средств в процессе проведения кассовых выплат по счетам получателей бюджетных средств, муниципальных учреждений.

В течение 2016 года, как и ранее, осуществляется текущий контроль за расходованием денежных средств в процессе проведения кассовых выплат по счетам получателей бюджетных средств, муниципальных бюджетных и автономных учреждений. По итогам 2016 года, в ходе осуществления текущего контроля за расходованием денежных средств в процессе проведения кассовых выплат по счетам получателей бюджетных средств, муниципальных бюджетных и автономных учреждений в сравнении с предыдущим финансовым годом наблюдается отрицательная динамика предотвращенных нарушений финансово - бюджетного законодательства в общем объеме проверенных средств (2014 год – 9%, 2015 год – 8,5%, 2016 год-8,0%).

- Проведение проверок, ревизий финансово-хозяйственной деятельности

В соответствии с Планом контрольных мероприятий контрольно-ревизионного отдела мэрии городского округа Тольятти на 2016 год, утвержденного постановлением мэрии городского округа Тольятти от 18.11.2015 № 3700-п/1, за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 проведено 22 контрольных мероприятий по муниципальным организациям. Всего обревизовано бюджетных средств на сумму 950 680,5 тыс. руб. или 8% к расходам бюджета за 2016 год.

Handwritten signature

Handwritten signature

По выполнению задачи 6 «Автоматизация бюджетного процесса, повышение открытости, прозрачности управления муниципальными финансами» запланированы следующие мероприятия:

- Полное размещение информации о муниципальных учреждениях городского округа Тольятти (общей информации, плановых и фактических показателях деятельности) на официальном сайте www.bus.gov.ru.

В соответствие с требованиями Федерального закона № 83-ФЗ от 08.05.2010 с 01.01.2012г. начал работу Официальный сайт в сети Интернет по размещению информации о государственных и муниципальных учреждениях www.bus.gov.ru. В течение 2016 года проводилось размещение общей информации по каждому учреждению: информации о муниципальном задании, о плане финансово-хозяйственной деятельности, информации об операциях с целевыми средствами из бюджета.

По состоянию на 01.01.2017 г. из 203 муниципальных учреждений городского округа, действовавших в 2016г. и финансируемым из бюджета городского округа:

- на официальном сайте зарегистрированы 203 учреждения (100% от плана),

- общая информация размещена по 203 учреждениям (100% от плана),

- планы финансово-хозяйственной деятельности утверждены и размещены по 196 учреждениям (100% от плана),

- муниципальные задания утверждены и размещены по 195 учреждениям (100 % от плана),

- бюджетная смета утверждена по 7 учреждениям, размещена по 6 казенным учреждениям (по техническим причинам не размещена по МБУ «Архивист», 86 % от плана),

- информация об операциях с целевыми средствами размещена по 194 учреждениям (100 % от плана).

- Обеспечение своевременного и качественного размещения информации в рамках раздела «Бюджет для граждан» на официальном портале мэрии городского округа Тольятти.

Организация обратной связи с потребителями муниципальных услуг осуществляется через сервисы на официальном портале мэрии городского округа Тольятти «Виртуальная приемная» по адресу tgl.ru/room и систему обращений "Открытый город" по адресу open.tgl.ru.

В соответствии с распоряжением мэрии городского округа Тольятти от 27.05.2016 № 3133 – р/1 «О составлении проекта бюджета городского округа Тольятти на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» на странице «Общественные обсуждения» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», с учётом проведения общественных обсуждений в 2 этапа, были размещены графики проведения общественных обсуждений и соответствующая информация о бюджетных ассигнованиях:

- в июне - по рассмотрению бюджетных ассигнований 2017 года периода утвержденного бюджета городского округа на 2016 год на плановый период 2017 и 2018 годов;

- в сентябре - информация по рассмотрению предварительного распределения бюджетных ассигнований на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

По итогам проведения общественных обсуждений главными распорядителями бюджетных средств своевременно размещены протоколы общественных обсуждений с указанием ответов на вопросы, поступившие от граждан.

- Использование информационной системы «АЦК - Планирование», развивающей функциональные возможности автоматизированной системы «АЦК – Финансы».

Для дальнейшей автоматизации и обеспечения единого цикла бюджетного процесса в 2016 году продолжается использование возможностей информационной системы «АЦК - Планирование», интегрированного с действующим программным комплексом «АЦК-Финансы». Информационная система «АЦК - Планирование» сопровождает процесс планирования бюджетных проектировок: формирование реестра расходных обязательств, заявок муниципальных учреждений и главных распорядителей бюджетных средств, формирование муниципальных заданий, формирование бюджета программно-целевым методом, планирование, расчет, свод показателей доходной и расходной части бюджета и источников финансирования дефицита бюджета и на их основе формирование проекта бюджета, планирование внесений изменений в бюджет в течение года.

Раздел II. Информация о финансировании мероприятий муниципальной программы

Реализация муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы не предусматривает финансовых ресурсов на ее реализацию.

Раздел III. Информация о выполнении мероприятий и достижении плановых значений показателей (индикаторов) муниципальной программы

Информация по плановым и фактическим значениям показателей (индикаторов), и процент исполнения представлен в Приложении № 1 к настоящему отчету.

Пояснения по исполнению показателей представлены в разделе «I. Анализ достижения целей и задач муниципальной программы».

Раздел IV. Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Оценка эффективности реализации муниципальной программы осуществлена в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальной программы (приложение № 6 к Порядку принятия решений о разработке, формирования и реализации, оценки эффективности муниципальных программ городского округа Тольятти, утвержденным постановлением мэрии городского округа Тольятти от 12.08.2013г. № 2546-п/1.

Оценка эффективности осуществляется исходя из принципа результативности и эффективности использования финансовых средств.

Эффективность реализации муниципальной программы оценена на основании данных Приложения № 1 к настоящему отчету.

1. Оценка уровня достижения показателей (индикаторов) муниципальной программы (K1) за отчетный год определяется по следующей формуле:

Уровень достижения показателей (индикаторов) муниципальной программы K1	$K1 = \frac{1}{n} \cdot \text{SUM} (P_i \times 100)$	<p>n – количество показателей (индикаторов) муниципальной программы;</p> <p>P_i – индекс результативности достижения i-го показателя (индикатора), характеризующего результативность реализации</p>
---	--	---

	мероприятия муниципальной программы
--	-------------------------------------

$$K1 = 3\ 339/34 * 100\% = 98\%$$

2. Индекс результативности достижения показателей (индикаторов) реализации муниципальной программы оценивается по каждому целевому показателю (индикатору) за отчетный год одним из следующих способов по формуле:

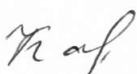
Индекс результативности достижений показателя (индикатора) i	$P_i = \frac{P_{fi}}{P_{pi}} ;$ <p style="text-align: center;">или</p> $P_i = \frac{P_{pi}}{P_{fi}} ,$	P_{fi} - фактическое значение i -го показателя (индикатора), характеризующего результативность реализации мероприятия муниципальной программы; P_{pi} - плановое значение i -го показателя (индикатора), характеризующего результативность реализации мероприятия муниципальной программы.
--	--	---

3. Уровень исполнения планового объема финансового обеспечения муниципальной программы ($K2$) характеризуется степенью соответствия фактического объема финансовых расходов на реализацию мероприятий муниципальной программы плановому и определяется по формуле:

Уровень исполнения планового объема финансового обеспечения муниципальной программы $K2$	$K2 = (F_f / F_p) \times 100(\%)$	F_f – фактические расходы по мероприятию муниципальной программы; F_p - плановый объем финансового обеспечения мероприятий программы.
--	-----------------------------------	--

Так как реализация муниципальной программы повышения эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на 2015-2020 годы не предусматривает финансовых ресурсов на ее реализацию в 2016 году, значение уровня исполнения планового объема финансового обеспечения считается равным 100% ($K2=100\%$).

4. Для оценки уровня исполнения плана реализации мероприятий муниципальной программы проводится сравнение фактически реализованных программных мероприятий с запланированными мероприятиями муниципальной программы.




Уровень исполнения плана реализации мероприятий муниципальной программы КЗ	$K3=(Mф /Mп) \times 100(\%)$	Мф – количество реализованных мероприятий муниципальной программы; Мп – количество запланированных мероприятий муниципальной программы.
--	------------------------------	--

$$K3=(26/26) \times 100(\%) = 100 \%$$

Эффективность реализации муниципальной программы (Э_ж) в отчетном периоде оценивается на основе полученных оценок по коэффициентам результативности (К_и) с учетом весовых коэффициентов (В_и) по следующей формуле:

$$Э_j = K_1 \times B_1 + K_2 \times B_2 + K_3 \times B_3 ,$$

где:

весовые коэффициенты: В₁= 0,5; В₂=0,2; В₃=0,3.

$$Э_j = 98 \times 0,5 + 100 \times 0,2 + 100 \times 0,3 = 99 \%$$

Таким образом, можно сделать вывод, что реализация муниципальной программы соответствует запланированным результатам (эффективная реализация муниципальной программы).

Раздел V. Результаты реализации муниципальной программы

Ожидаемые результаты реализации Программы будут выражаться в развитии организационных и правовых предпосылок для повышения эффективности расходов бюджета городского округа Тольятти, в том числе в:

- сохранении финансово-экономической стабильности через обеспечение сбалансированности бюджета городского округа;
- повышении качества бюджетного планирования в условиях внедрения программно-целевых методов управления;
- оптимизации расходов бюджета городского округа Тольятти;
- повышении качества жизни населения и повышения удовлетворенности потребителей муниципальных услуг в отношении качества и объемов их предоставления;

Handwritten signature

- совершенствовании системы муниципального финансового контроля в городском округе Тольятти;
- повышении доходов работников учреждений и организаций, осуществляющих оказание муниципальных услуг;
- обеспечении открытости и прозрачности общественных финансов городского округа Тольятти.

Основные показатели результата Программы.

№	Наименование показателей (индикаторов)	Ед. из.	Базовое значение	2016
1	Формирование проекта бюджета городского округа с учетом необходимости достижения целевых показателей устойчивости и сбалансированности: -отношение дефицита бюджета городского округа к доходам без учета объема безвозмездных поступлений с учетом превышения, установленного Бюджетным Кодексом РФ	%	не более 10	не более 10
	-соотношение муниципального долга к доходам без учета объема безвозмездных поступлений - доля условно утвержденных на плановый период расходов бюджета городского округа на 1-й год планового периода не менее 2,5%, на 2-й год планового периода не менее 5% от общего объема расходов без учета средств вышестоящих бюджетов.	% («да»-1, «нет» - 0)	не более 100 1	не более 100 1
2	Наличие утвержденного бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	(«да»-1, «нет» - 0)	1	1
3	Доля муниципальных учреждений городского округа Тольятти, информация о результатах деятельности которых за отчетный год полностью размещена в сети Интернет на сайте www.bus.gov.ru	%	100	99

Handwritten signature

23
Handwritten signature

Реализация мероприятий Программы создаст условия для:

- сокращения неэффективных расходов;
- повышения качества жизни населения и повышения удовлетворенности потребителей муниципальных услуг в отношении качества и объемов их предоставления;
- сохранения финансово-экономической стабильности через обеспечение сбалансированности бюджета городского округа;
- повышения доходов работников учреждений и организаций, осуществляющих оказание муниципальных услуг.

Основным социально-экономическим эффектом реализации муниципальной программы по повышению эффективности бюджетных расходов является сохранение финансово-экономической стабильности через обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа. Приоритетными направлениями деятельности является увеличение собственных доходов бюджета городского округа, привлечение средств из вышестоящих бюджетов на решение вопросов местного значения, оптимизация расходов бюджета и целевое и эффективное освоение средств посредством реализации целевых программ и выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

Социальной направленности бюджета способствует и реализация муниципальных программ, осуществляемая как за счет средств городского округа, так и за счет поступлений из федерального и областного бюджетов. С каждым годом увеличивается финансирование за счет средств бюджета городского округа.

Осуществление мер социальной поддержки населения через установленные публично-нормативные обязательства городского округа, финансовое обеспечение которых с каждым годом увеличивается, также способствует достижению социальной стабильности в городском округе и повышению качества жизни населения.

В 2016 году, как и в предыдущие годы, проводилась работа по оптимизации бюджетных расходов, главными направлениями в которой являлись: сокращение неэффективных расходов на муниципальное управление, оптимизация сети муниципальных учреждений, сокращение расходов бюджета через осуществление заимствования остатков средств

В. А. П.

бюджетных и автономных учреждений, перераспределение средств городского округа по предложениям главных распорядителей бюджетных средств на финансирование дополнительных расходов, возникающих в связи с увеличением потребности в действующих расходных обязательствах или возникновении новых расходных обязательств.

Показателем обеспеченности высокого уровня прозрачности бюджета и бюджетного процесса, является информированность населения о бюджете городского округа, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств. Открытые источники информации позволяют гражданам иметь постоянный свободный доступ к необходимым сведениям, содержащим направления расходов бюджетных средств городского округа, возможность их проанализировать и сделать выводы об эффективности расходов и их целевом использовании.

Таким образом, исполнение запланированных мероприятий программы и проведенная оценка их эффективности позволяет говорить о реализации задач и цели программы в 2016 году, направленных на безусловное исполнение действующих расходных обязательств, повышение эффективности использования финансовых ресурсов, обеспечение социальных обязательств городского округа, обеспечение сбалансированности бюджета.

Handwritten signature

Handwritten signature

Достижение показателей (индикаторов) муниципальной программы

1	2	3	4	5	6	7	8
Наименование целей, задач, мероприятий	Наименование показателей (индикаторов)	Тип показателя (прямой/обратный)	Ед. изм.	Плановое значение (Пп)	Фактическое значение (Пф)	Уровень достижения прямого (факт/план x 100) или обратного (план/факт x 100) показателя, (%)	
1							
Цель : «Повышение эффективности, прозрачности использования бюджетных средств и системы управления муниципальными финансами городского округа Тольятти на основе дальнейшего совершенствования бюджетных правоотношений и механизмов использования бюджетных средств»							
Задача 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа.							
	1. Отношение дефицита бюджета городского округа к доходам без учета объема безвозмездных поступлений с учетом превышения, установленного Бюджетным Кодексом РФ	обратный	%	не более 10 %	9,7	100 ¹	
	2. Соотношение муниципального долга к доходам без учета безвозмездных поступлений	обратный	%	не более 100 %	89,4	100 ¹	
	3. Доля условно утвержденных на плановый период расходов бюджета городского округа на 1-й год планового периода не менее 2,5%, на 2-й год планового периода не менее 5% от общего объема расходов без учета средств вышестоящих бюджетов	прямой	(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100	
	4. Наличие просроченной кредиторской задолженности	прямой	(«да» - 0, «нет» - 1)	1	1	100	
	5. Временное отвлечение остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов на счете по исполнению бюджета на цели, не соответствующие условиям и целям их предоставления (без учета взысканий)	прямой	(«да» - 0, «нет» - 1)	1	1	100	
	6. Соблюдение принципа распределения экономики	прямой	(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100	
2	Проведение мониторинга кредиторской задолженности						
3	Соблюдение целевого назначения финансирования предоставленных бюджету городского округа Тольятти межбюджетных трансфертов						
4	Распределение экономики, полученной при осуществлении закупок конкурентными способами, за счет доходов бюджета городского округа (без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений в соответствии с решением Думы						

Handwritten signature

Наименование целей, задач, мероприятий	Наименование показателей (индикаторов)	Тип показателя (прямой/обратный)	Ед.изм.	Плановое значение (Пп)	Фактическое значение (Пф)	Уровень достижения прямого (факт/план x 100) или обратного (план/факт x 100) показателя, (%)
1	2	3	4	5	6	8
5 Обеспечить включение в порядок определения объема и условия предоставления субсидий из бюджета городского округа Тольятти находящимся в ведомственном подчинении муниципальным бюджетным учреждениям городского округа Тольятти и муниципальным автономным учреждениям городского округа Тольятти в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ условия предоставления указанных субсидий под фактическую потребность в кассовых расходах бюджетных и автономных учреждений.	7. Включение условия предоставления субсидий под фактическую потребность в кассовых расходах*****	4	5	6	7	8
Задача 2. Повышение эффективности распределения бюджетных средств и качества бюджетного планирования, завершение программно-целевых методов управления в бюджетный процесс						
6 Осуществление прогнозирования доходов городского округа по основным налогам	8. Наличие методики формализованного прогнозирования доходов бюджета городского округа по основным налогам	прямой	(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100 ¹
6 Осуществление прогнозирования доходов городского округа по основным налогам	9. Абсолютное отклонение фактического объема доходов бюджета городского округа (без учета межбюджетных трансфертов) за отчетный год от первоначального плана	обратный	%	не более 15%	3,9	100 ¹
7 Формирование муниципальных программ с учетом перехода ГРЭС на программно-целевое финансирование (за исключением расходов, которые не могут быть профинансированы в рамках программ)	10. Удельный вес расходов бюджета городского округа, формируемых за счет собственных средств (без учета целевых средств вышестоящих бюджетов) в рамках муниципальных программ, в общем объеме собственных средств бюджета (без учета целевых средств вышестоящих бюджетов)	прямой	%	Не менее 85	85,7	100 ²
8 Распределение расходов бюджета по муниципальным программам по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета, своевременное внесение изменений в муниципальные программы в части соответствия утвержденному бюджету городского округа Тольятти	11. Доля расходов бюджета городского округа на осуществление бюджетных инвестиций в рамках целевых программ	прямой	%	Не менее 90	59	66
9 Планирование бюджетных ассигнований с учетом соблюдения условий предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Самарской области	12. Соответствие объема финансирования муниципальных программ утвержденному бюджету городского округа	прямой	%	100	99	99
	13. Соблюдение норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления*	обратный	%	Не более 17,09	11	100 ⁴

Камин

Наименование целей, задач, мероприятий	Наименование показателей (индикаторов)	Тип показателя (прямой/обратный)	Ед.изм.	Плановое значение (Плп)	Фактическое значение (Пфп)	Уровень достижения прямого (факт/план х 100) или обратного (план/факт х 100) показателя, (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8
10	Осуществление среднесрочного планирования бюджета городского округа, обеспечение преемственности показателей расходов бюджета городского округа планового периода и предстоящего финансового года	14. Наличие утвержденного бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период 15. Абсолютное отклонения утвержденного объема расходов бюджета городского округа на первый год планового периода от объема расходов соответствующего года при его утверждении на очередной финансовый год	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1	100
Задача 3. Повышение эффективности предоставления муниципальных услуг							
11	Предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) путем установления муниципального задания бюджетным и автономным учреждениям городского округа Тольятти	16. Доля муниципальных автономных и бюджетных учреждений городского округа, оказывающих муниципальные услуги, в общем числе муниципальных учреждений	прямой	%	не менее 95	96,6	100 ²
12	Финансирование муниципальных услуг, оказываемых с учетом установленных показателей эффективности (результативности)	17. Доля расходов бюджета на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениями, а также некоммерческими организациями в общем объеме расходов бюджета 18. Доля расходов бюджета городского округа на финансирование услуг, оказываемых НКО	прямой	%	не менее 50	54,4	100 ²
13	Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ городского округа Тольятти	19. Изменение бюджетных ассигнований на очередной финансовый год на финансирование муниципальных программ в случае принятия решения по результатам оценки эффективности программ	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1 ³	100
14	Разработка порядка формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями, с соблюдением общих требований, установленных Правительством Российской Федерации	20. Наличие порядка формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями, с соблюдением общих требований, установленных Правительством Российской Федерации***	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1	100
15	Формирование ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями г.о. Тольятти	21. Наличие ведомственных перечней муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями г.о. Тольятти, формирование муниципального задания***	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1	100
Задача 4. Оптимизация бюджетных расходов							
16	Анализ перечня публичных нормативных обязательств (ПНО) на предмет их социальной эффективности и целесообразности сохранения в дальнейшем	22. Финансирование ПНО, определенного с учетом анализа существующих публичных обязательств	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1	100
17	Использование механизма кратковременного заимствования средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в финансовом органе	23. Наличие Порядка перечисления остатков средств бюджетных и автономных учреждений в бюджет городского округа, а так же их возврата	прямой	(«да» -1, «нет» - 0)	1	1	100

Пашаев

Наименование целей, задач, мероприятий	Наименование показателей (индикаторов)	Тип показателя (прямой/обратный)	Ед. изм.	Плановое значение (Пп)	Фактическое значение (Пф)	Уровень достижения прямого (факт/план x 100) или обратного (план/факт x 100) показателя, (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8
18	Привлечение бюджетных кредитов из бюджета Самарской области и бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета городского округа Тольятти за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета, с целью снижения расходов на обслуживание муниципального долга в связи с низкой ставкой кредитования	24. Фактическое привлечение бюджетных кредитов из бюджета Самарской области и (или) бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета городского округа Тольятти за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета****	прямой	(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100
19	Заключение муниципальных контрактов с кредитными организациями на предоставление возобновляемых кредитных линий, с возможностью в течение года производить досрочное погашение кредитов и привлекать их по мере необходимости; снижение ставок по муниципальным контрактам на привлечение кредитных ресурсов	25. Снижение бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга по отношению к первоначально утвержденному плану*****	прямой	%	не менее 5	0,2	100 ⁶
20	Разработка плана мероприятий на сокращение расходов на содержание органов местного самоуправления, а также на выполнение функций управления, осуществляемых муниципальными учреждениями.	26. Сокращение расходов на содержание органов местного самоуправления, а также на выполнение функций управления, осуществляемых муниципальными учреждениями.	прямой	%	не менее 5	4,1	82
Задача 5. Совершенствование системы финансового контроля							
21	Осуществление контроля за деятельностью муниципальных учреждений	27. Доля устраненных финансовых нарушений в общем числе нарушений, подлежащих устранению в отчетном периоде	прямой	%	100	92,7	93
22	Осуществление текущего контроля за расходованием денежных средств в процессе проведения кассовых выплат по счетам получателей бюджетных средств, муниципальных бюджетных и автономных учреждений	28. Динамика предотвращенных нарушений финансово-бюджетного законодательства в общем объеме проверенных средств в ходе текущего контроля	прямой	«Отрицательная динамика» - 1, «Положительная динамика» - 0	1	1	100 ⁵
23	Проведение проверок, ревизий финансово-хозяйственной деятельности	29. Отношение объема проверенных средств бюджета городского округа к общему объему расходов бюджета городского округа*****	прямой	%	8	8	100
Задача 6. Автоматизация бюджетного процесса, повышение открытости, прозрачности управления муниципальными финансами							
24	Полное размещение информации о муниципальных учреждениях городского округа Тольятти (общей информации, плановых и фактических показателях деятельности), на официальном сайте www.bus.gov.ru	30. Доля муниципальных учреждений городского округа Тольятти, информация о результатах деятельности которых за отчетный год полностью размещена в сети Интернет на сайте www.bus.gov.ru	прямой	%	100	98,7	99
		31. Модернизация и (или) обновление официального портала мэрии городского округа Тольятти в сети Интернет на котором размещается информация о муниципальных финансах («да» - 1, «нет» - 0)	прямой	(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100

Маша

	Наименование целей, задач, мероприятий	Наименование показателей (индикаторов)	Тип показателя (прямой/обратный)	Ед.изм.	Плановое значение (Ппн)	Фактическое значение (Пфн)	Уровень достижения прямого (факт/план х 100) или обратного (план/факт х 100) показателя, (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
25	Обеспечение своевременного и качественного размещения информации в рамках раздела «Бюджет для граждан» на официальном портале мэрии городского округа Тольятти	32. Доля главных распорядителей бюджетных средств мэрии городского округа Тольятти, по которым достоверно и в полном объеме размещена в разделе «Бюджет для граждан» на официальном портале мэрии городского округа Тольятти информация о муниципальных финансах, деятельности ГРБС и подведомственных учреждений 33. Доля главных распорядителей бюджетных средств мэрии городского округа Тольятти, по которым размещена информация на странице «Общественные обсуждения» раздела «Бюджет для граждан» в рамках подготовки проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период***** 34. Осуществление планирования бюджета в информационной системе	обратный	%	не менее 95	98	100 ²
26	Использование информационной системы - «АЦК-Планирование», развивающей функциональные возможности автоматизированной системы «АЦК-Финансы».		обратный	%	не менее 95	100	100
	ИТОГО по программе			(«да» - 1, «нет» - 0)	1	1	100
							3339

1 - при определении уровня достижения показателя считать его равным 100, если фактическое значение показателя равно или менее планового;

2 - при определении уровня достижения показателя считать его равным 100, если фактическое значение показателя равно или превышает плановое.

3 - в связи с тем, что по результатам оценки эффективности не было принято решение о сокращении бюджетных ассигнований, то фактическое значение принимается равным плановому;

4 - Формирование и расходование средств на содержание органов местного самоуправления городского округа Тольятти в 2016 году осуществлялось на основании письма Администрации Губернатора Самарской области от 23.11.2015 №8/498 и утверждено в сумме 761397,2 тыс.руб. Исполнение составило 670 858 тыс. руб. Расчетным путем исполнение составило 11 %. При определении уровня достижения показателя считать его равным 100

5 - в сравнении с 2014, 2015 годах в 2016 году наблюдается отрицательная динамика предотвращенных нарушений, в связи с чем уровень достижения показателя принимается за 100;

6 - В течение 2016 года финансовый рынок РФ продолжал испытывать давление кризисных явлений, ставки кредитования для муниципалитетов колебались в пределах 11,2-16,5% годовых. В сложившихся условиях мэрия городского округа Тольятти заключила контракты на привлечение кредитов в пределах 11,44 – 14,5% годовых, в связи с чем уровень достижения показателя принимается за 100;

Handwritten signature