

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы

**«Управление муниципальными финансами, создание условий для
эффективного и ответственного управления муниципальными
финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального
образования городской округ Алушта Республики Крым
на 2016 – 2018 годы»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы:
финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым

Отчетный период: 2016 год

Дата составления отчета: 12 января 2017 года

Исполнитель: заместитель начальника отдела учета и отчетности
финансового управления Мужецкая В.В.

телефон: 2-55-98

электронный адрес: fin@alushta.rk.gov.ru

Начальник финансового управления
Администрации города Алушты
Республики Крым

Л.Г. Глушко

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной
программы «Управление муниципальными финансами, создание условий для
эффективного и ответственного управления муниципальными финансами,
повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ
Алушта Республики Крым
на 2016 – 2018 годы»
за 2016 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы» (далее – Программа управления муниципальными финансами) утверждена постановлением Администрации города Алушты от 03.11.2015 № 1482.

С целью приведения бюджетных ассигнований Программы управления муниципальными финансами в соответствие с показателями бюджета муниципального образования города Алушты на 2016 год постановлениями Администрации города Алушты от 25.01.2016 № 35 и от 23.16.2016 г. № 4132 в муниципальную программу вносились соответствующие изменения.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – финансовое управление.

Муниципальная программа управления муниципальными финансами разработана с целью обеспечения финансовой стабильности и эффективного управления муниципальными финансами, муниципальным долгом городского округа.

Задачами Программы управления муниципальными финансами являются:

- обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа;
- развитие внутреннего финансового контроля;
- эффективное управление муниципальным долгом;
- развитие информационной системы управления муниципальными финансами с учетом открытости информации о результатах финансовой деятельности;
- повышение качества управления финансами.

Источником финансового обеспечения Программы управления муниципальными финансами являются средства бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым (далее – бюджет городского округа).

Программа управления муниципальными финансами содержит две подпрограммы:

Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»;

Подпрограмма 2.«Обеспечение реализации муниципальной программы».

Подпрограмма 1. Управление муниципальными финансами

Подпрограмма разработана в соответствии основными направлениями бюджетной политики Российской Федерации.

Целью подпрограммы является создание условий эффективного управления муниципальными финансами городского округа.

Достижение цели подпрограммы осуществляется путем реализации соответствующих основных мероприятий подпрограммы.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие основные мероприятия:

1. нормативное правовое регулирование бюджетного процесса в городском округе;
2. составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год;
3. организация исполнения бюджета городского округа и формирование бюджетной отчетности;
4. управление муниципальным долгом городского округа;

5. обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля;
6. обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в городском округе.

Степень достижения запланированного уровня значений целевых показателей Подпрограммы «Управление муниципальными финансами» составила 100 %.

В 2016 году в процессе исполнения бюджета отсутствовала необходимость привлечения кредитов в бюджет муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, соответственно расходы на обслуживание муниципального долга не осуществлялись.

В ходе выполнения мероприятий Подпрограммы «Управление муниципальными финансами» были достигнуты запланированные результаты (Таблица 2).

Следует отметить, что в связи с созданием в составе Администрации города Алушты контрольно-ревизионного отдела функции внутреннего муниципального финансового контроля возложены на указанный отдел. При этом, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и Приказом финансового управления от 31.12.2014 г. № 13 «Об утверждении Положения об организации и осуществлении внутреннего финансового аудита в финансовом управлении Администрации города Алушты Республики Крым» в финансовом управлении эффективно осуществляется внутренний финансовый контроль.

Подпрограмма 2. Обеспечение реализации муниципальной программы

Выполнение функций финансового управления в рамках настоящей подпрограммы определено Положением о финансовом управлении Администрации города Алушты Республики Крым, утвержденным решением Алуштинского городского совета от 26.12.2014 г. № 5/104.

Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» направлена на формирование и развитие обеспечивающих механизмов реализации муниципальной программы. Конечным результатом реализации подпрограммы является создание эффективной системы планирования, исполнения и составления отчетности о выполнении мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы».

В Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» на финансовое обеспечение деятельности финансового управления в 2016 году использованы средства в сумме 7 394,004 тыс.руб., что составило 99,99% от планируемого значения целевого показателя (7 394,837 тыс.руб.)

Степень достижения запланированного уровня значений целевых показателей Подпрограммы «Управление муниципальными финансами» составила 100 %.

В ходе выполнения мероприятий Подпрограммы «Управление муниципальными финансами» были достигнуты запланированные результаты (Таблица 2).

Начальник финансового управления

Л.Г. Глушко

Исп. Мужецкая В.В.
Коленко И.В.

Приложение
к отчету о ходе реализации и
оценке эффективности муниципальных программ

**Сведения
о достижении значений целевых показателей (индикаторов) муниципальных программ за 2016 год**

Таблица 1

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Единицы измерения	Значения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы			Степень достижения запланированного уровня (%)	Обоснование отклонений значений целевых индикаторов на конец отчетного года (при наличии)
			год, предшествующий отчетному <*>	отчетный год			
				план	факт		
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы»							
1	Отношение дефицита бюджета городского округа к годовому объему доходов бюджета городского округа без учета объема безвозмездных поступлений	%	x	Не более 10 %	4,73	100	нет
Подпрограмма 1. "Управление муниципальными финансами"							
1.1	Своевременное внесение изменений в решение Алуштинского городского совета "О бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Алушта" в соответствии с требованиями действующего федерального и областного бюджетного законодательства	срок	x	В срок, установленный Администрацией города Алушты	В срок, установленный Администрацией города Алушты	100	нет
1.2	Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым, установленных правовым актом городского округа	да/нет	x	да	да	100	нет
1.3	Составление и утверждение сводной бюджетной росписи бюджета городского округа в сроки, установленные бюджетным законодательством Российской Федерации, Республики Крым	срок	x	До начала очередного финансового года	До начала очередного финансового года	100	нет
1.4	Доведение показателей сводной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств бюджета городского округа в	срок	x	До начала очередного финансового года	До начала очередного финансового года	100	нет

	сроки, установленные бюджетным законодательством Российской Федерации, Республики Крым						
1.5	Составление и представление в Министерство финансов Республики Крым годового, квартального, месячного отчетов об исполнении бюджета городского округа в установленные сроки	срок	x	в срок, установленный Министерством финансов Республики Крым	в срок, установленный Министерством финансов Республики Крым	100	нет
1.6	Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета городского округа (за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций из федерального бюджета и бюджета Республики Крым)	%	x	не более 15	В 2016 году отсутствовала необходимость привлечения кредитов в бюджет муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, соответственно расходы на обслуживание муниципального долга не осуществлялись.	100	нет
1.7	Доля главных распорядителей средств бюджета городского округа, охваченных оценкой качества управления муниципальными финансами	%	x	100	100	100	нет
1.8	Проведение публичных слушаний по проекту бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период и по годовому отчету об исполнении бюджета городского округа	Да/нет	x	да	да	100	нет
Подпрограмма 2. "Обеспечение реализации муниципальной программы"							
2.1	Уровень исполнения плановых назначений по расходам на реализацию подпрограммы	%	x	≤ 98	99,99	100	нет

<*> Приводится фактическое значение целевого индикатора за год, предшествующий отчетному году.

**Сведения
о мероприятиях, выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки в 2016 году**

Таблица 2

№ п/п	Наименование подпрограммы, ведомственной целевой программы (ВЦП), основного мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители, участники муниципальной программы	Срок реализации		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>
			плановый	фактический	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	8	9	10
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы»							
Подпрограмма 1. "Управление муниципальными финансами"							
1.	Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного процесса в муниципальном образовании городской округ Алушта Республики Крым	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Соответствие нормативных правовых актов городского округа, регулирующих бюджетные правоотношения, требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации	Нормативные правовые акты городского округа, регулирующие бюджетные правоотношения соответствуют требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации.	нет
2	Составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Обеспечение принятия в установленные сроки бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, соответствующего требованиям бюджетного законодательства	Бюджет городского округа муниципального образования городской округ Алушта на 2017 год утвержден решением 25 сессии 1 созыва Алуштинского городского совета 23 декабря 2016 года № 25/75	нет
3	Организация исполнения бюджета городского округа и формирование бюджетной отчетности	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Обеспечение надежного, качественного и своевременного кассового исполнения бюджета городского округа. Утверждение решением Алуштинского городского совета отчета об исполнении бюджета городского округа	В 2016 году обеспечено надежное, качественное и своевременное кассовое исполнение бюджета городского округа. Отчет об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым за 2015 год утвержден решением 21 сессии 1 созыва Алуштинского	нет

						городского совета 27 мая 2016 года № 27/1	
4	Управление муниципальным долгом городского округа	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Обеспечение приемлемого и экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга городского округа	В 2016 году отсутствовала необходимость привлечения кредитов в бюджет муниципального образования городского округ Алушта Республики Крым от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и, соответственно, в обслуживании муниципального долга.	нет
5	Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Эффективная организация внутреннего муниципального финансового контроля, осуществляемого в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, повышение эффективности использования средств бюджета городского округа	Проведена эффективная организация внутреннего финансового контроля, осуществляемого в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации. Средства на финансовое обеспечение деятельности финансового управления Администрации города Алушты Республики Крым освоены в 2016 году эффективно. В финансовом управлении осуществляется внутренний финансовый контроль в соответствии с Приказом финансового управления от 31.12.2014 г. № 13 «Об утверждении Положения об организации и осуществлении внутреннего финансового аудита в финансовом управлении Администрации города Алушты Республики Крым»	Функции внутреннего муниципального финансового контроля возложены на контрольно-ревизионный отдел Администрации города Алушты Республики Крым
6	Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в муниципальном образовании городского округ Алушта Республики Крым	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса в муниципальном образовании городского округ Алушта Республики Крым	На официальном сайте муниципального образования городского округ Алушта и государственной информационной системе Республики Крым «Портал Правительства Республики Крым» размещена следующая информация:	нет

						<ul style="list-style-type: none"> - бюджет для граждан; - приказы финансового управления; - распоряжения финансового управления; - отчеты об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Алушта; - информация о расходовании бюджетных средств финансовым управлением; - реестры расходных обязательств муниципального образования; - сведения о ходе исполнения бюджета; - сведения о численности муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений и фактических затратах на их денежное содержание. 	
Подпрограмма 2. "Обеспечение реализации муниципальной программы"							
1.	Финансовое обеспечение деятельности финансового управления Администрации города Алушта Республики Крым	Финансовое управление Администрации города Алушты Республики Крым	01.01.2016 – 31.12.2018	01.01.2016 – 31.12.2018	Осуществление финансирования расходов управления финансов и бюджета, обеспечивающих его функционирование	На содержание финансового управления Администрации города Алушты Республики Крым в 2016 году использовано средств в сумме 7394003,91 рублей.	нет

<*> При наличии отклонений плановых сроков реализации мероприятий от фактических приводится краткое описание проблем, а при отсутствии отклонений указывается "нет".

**Отчет
об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2016 году**

Таблица 3

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы, основного мероприятия	Источники финансирования	Оценка расходов реализации программы (тыс. рублей)		Степень достижения запланированного уровня затрат (% выполнения)	Примечание (указываются причины отклонений, причины не освоения выделенных финансовых средств)
			план (тыс. руб.)	фактическое финансирование (тыс. руб.)		
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы»						
Муниципальная программа	Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования городской округ Алушта Республики Крым на 2016 – 2018 годы	всего,	7 394 837,00	7 394 003,91	99,99	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	7 394 837,00	7 394 003,91	99,99	
		внебюджетные источники	-	-	-	
в том числе:						
1 Подпрограмма	Управление муниципальными финансами	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
		внебюджетные источники	-	-	-	
1.1 Основное мероприятие	Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного процесса	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
		внебюджетные источники	-	-	-	
1.2 Основное мероприятие	Составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
		внебюджетные источники	-	-	-	
1.3 Основное мероприятие	Организация исполнения бюджета	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
		внебюджетные источники	-	-	-	

мероприятие	городского округа и формирование бюджетной отчетности	федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
		внебюджетные средства	-	-	-	
1.4 Основное мероприятие	Управление муниципальным долгом городского округа	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
1.5 Основное мероприятие	Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
1.6 Основное мероприятие	Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Алушта Республики Крым	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
2 Подпрограмма	Обеспечение реализации муниципальной программы	всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
в том числе:		всего,	-	-	-	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	-	-	-	
2.1 Основное мероприятие	Финансовое обеспечение деятельности финансового управления Администрации города Алушты Республики Крым	всего,	7 394 837,00	7 394 003,91	99,99	
		федеральный бюджет	-	-	-	
		бюджет Республики Крым	-	-	-	
		бюджет городского округа	7 394 837,00	7 394 003,91	99,99	
		внебюджетные средства	-	-	-	

Начальник финансового управления

Л.Г. Глушко

Исполнитель:
Мужецкая В.В.
2-55-98