

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА НОВОШАХТИНСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

10.04.2015

№ 349

г. Новошахтинск

Об утверждении отчета о реализации
муниципальной программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными финансами» за 2014 год

В соответствии с постановлением Администрации города от 20.09.2013 № 1144
«Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципаль-
ных программ города Новошахтинска»

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить отчет о реализации муниципальной программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администра-
ции города от 14.10.2013 № 1307 «Об утверждении муниципальной программы города
Новошахтинска «Управление муниципальными финансами», за 2014 год, согласно при-
ложению.

2. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте Адми-
нистрации города Новошахтинска в сети Интернет.

3. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя Главы Ад-
министрации города-начальника финансового управления Т.В. Коденцову.

Мэр города

И.Н. Сорокин

Постановление вносит:
Финансовое управление
Администрации города

Приложение
к постановлению
Администрации города
от 10.04.2015 № 349

Отчет
о реализации муниципальной программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными финансами» за 2014 год (далее – отчет)

Муниципальная программа города Новошахтинска «Управление муниципальными финансами» утверждена постановлением Администрации города от 14.10.2013 № 1307. На реализацию муниципальной программы в 2014 году предусмотрено 12 911,4 тыс. рублей. Фактическое освоение средств муниципальной программы по итогам 2014 года составило 11 986,9 тыс. рублей, или 92,8%.

I. Конкретные результаты реализации муниципальной программы города Новошахтинска «Управление муниципальными финансами» (далее – программа), в том числе основных мероприятий и мероприятий подпрограмм в разрезе подпрограмм программы, достигнутые за 2014 год

По подпрограмме № 1 «Долгосрочное финансовое планирование».

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 расходы бюджета города не предусмотрены. Основные мероприятия подпрограммы 1 реализовывались в течение 2014 года на постоянной основе. Доходная часть бюджета города в 2014 году исполнена в сумме 2 953,7 млн. рублей, в том числе в части поступлений собственных доходов – 443,1 млн. рублей, в части межбюджетных трансфертов – 2 510,6 млн. рублей. В целях повышения эффективности налоговой политики и политики в области доходов принято постановление Администрации города об утверждении долгосрочной бюджетной стратегии города Новошахтинска на период до 2030 года. В связи с этим принято постановление Администрации города от 27.06.2014 № 804 «Об утверждении программы повышения эффективности управления муниципальными финансами на период до 2018 года в городе Новошахтинске».

По основному мероприятию «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижением недоимки» проведена следующая работа:

- проведено 14 заседаний Координационного совета, на которых заслушано 247 должников из них: 97 организаций, 150 индивидуальных предпринимателей и физических лиц;

- рассмотрена задолженность по налоговым платежам, по арендной плате за землю, страховым взносам на обязательное пенсионное и медицинское страхование. В результате проведенной работы, в консолидированный бюджет области в счет погашения задолженности поступило 11,1 млн. рублей, из них: по налоговым платежам – 10,2 млн. рублей, по арендной плате за землю – 0,9 млн. рублей. В том числе в бюджет города поступило более 7,0 млн. рублей. В Пенсионный фонд России в счет погашения задолженности взыскано 0,8 млн. рублей.

По основному мероприятию «Формирование расходов бюджета города в соответствии с муниципальными программами»:

- в соответствии с постановлением Администрации города Новошахтинска от 20.09.2013 № 1144 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Новошахтинска» в 2014 году принято и утверждено 17 муниципальных программ. Бюджет города на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов принят и утвержден Решением Новошахтинской городской Думы с учетом утвержденных муниципальных программ. На реализацию принятых программ предусмотрено 90,6% всех расходов бюджета города.

По подпрограмме № 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса».

За 12 месяцев 2014 года разработано и внесено на рассмотрение в Новошахтинскую городскую Думу 9 проектов решений «О внесении изменений в решение Новошахтинской городской Думы от 16.12.2013 № 35 «О бюджете города Новошахтинска на 2014 и плановый период 2015-2016 годов». Утвержден отчет об исполнении бюджета за 2013 год решением Новошахтинской городской Думы № 69 от 24.04.2014. Разработан и внесен на рассмотрение в Новошахтинскую городскую Думу проект решения «О бюджете города Новошахтинска на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 на 2014 год было предусмотрено 10 840,7 тыс. рублей. Фактическое освоение средств составило 10 091,1 тыс. рублей, или 93,1%. В результате обеспечения управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций в рамках данной подпрограммы получена экономия в сумме 749,6 тыс. рублей.

По основному мероприятию «Разработка и совершенствование правового регулирования по организации бюджетного процесса». В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации разработаны и утверждены следующие нормативные правовые акты:

- приказ Финансового управления Администрации города Новошахтинска от 21.10.2013 № 48/1 «О порядке применения бюджетной классификации бюджета города на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (внесено 22 изменения);
- приказ Финансового управления Администрации города № 65 от 31.12.2013 «Об утверждении порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета города и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города» (внесены изменения от 15.01.2014 № 1.1 и от 20.01.2014 № 1.2)
- приказ Финансового управления Администрации города № 16/1 от 03.04.2014 «О порядке исполнения бюджета города по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета города и порядке составления и ведения кассового плана бюджета города»;
- приказ Финансового управления Администрации города Новошахтинска от 23.07.2014 № 35 «О методике и порядке планирования бюджетных ассигнований бюджета города».

По основному мероприятию «Обеспечение деятельности Финансового управления Администрации города Новошахтинска» улучшена материально-техническая база Финансового управления Администрации города. Заключено 23 муниципальных контракта на сумму 628,9 тыс. рублей:

- приобретены основные средства;
- расходные материалы к компьютерам;
- обновлены и улучшены ППО «1С», «Консультант Плюс».

По основному мероприятию «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» исполнение бюджета города осуществлялось в соответствии с соглашением № 52 от 30.12.2013 «О мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Новошахтинск».

По подпрограмме № 3 «Управление муниципальным долгом города Новошахтинска».

Принято постановление Администрации города Новошахтинска от 30.05.2014 № 682 «О заключении долгосрочного муниципального кредита (кредитного договора) на оказание услуг кредитной организации по предоставлению кредитной линии на цели покрытия дефицита бюджета города в 2014 году».

По основному мероприятию «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований муниципального образования «Город Новошахтинск» управления муниципальным долгом города Новошахтинска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации»:

- в соответствии с графиком погашения на основе муниципального контракта от 13.12.2013 № 33 выплачен кредит ОАО Банк ВТБ в городе Ростове-на-Дону в сумме 10 316,0 тыс. рублей;

- на покрытие временного кассового разрыва в соответствии с договором о предоставлении бюджетного кредита от 16.06.2014 № 6-52/БК-14 из министерства финансов Ростовской области получен бюджетный кредит в сумме 41 002,8 тыс. рублей, который погашен 01.10.2014 в полном объеме;

- для покрытия дефицита бюджета муниципального образования «Город Новошахтинск» в соответствии с муниципальным контрактом от 04.08.2014 № 4 и постановлением Администрации города от 30.05.2014 № 682 «О заключении долгосрочного муниципального контракта (кредитного договора) на оказание услуг кредитной организации по предоставлению кредитной линии на цели покрытия дефицита бюджета города в 2014 году» получен кредит в сумме 26 081,0 тыс. рублей. Срок действия кредитного соглашения до 31.12.2015.

По основному мероприятию «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Новошахтинска».

На обслуживание муниципального долга в бюджете города предусмотрены средства в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации. В соответствии с решением Новошахтинской городской Думы от 16.12.2013 № 35 «О бюджете города Новошахтинска на 2014 и плановый период 2015-2016 годов», указанные средства на обслуживание муниципального долга в 2014 году определены и, соответственно выплачены в размере 1 895,8 тыс. рублей.

Сведения о степени выполнения основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, мероприятий подпрограмм приведены в приложении № 1 к настоящему отчету.

Методика оценки эффективности программы предусматривает возможность проведения оценки эффективности программы по 7 показателям (индикаторам) в течении реализации программы в 2014 году. Значение целевых показателей (индикаторов) установлены в приложении № 2 к настоящему отчету.

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования ресурсного обеспечения программы (подпрограммы) осуществляется путем сопоставления плановых и фактических объемов финансирования основных мероприятий программы (подпрограммы), представленных в программе по каждому источнику ресурсного обеспечения. Данные показатели характеризуют уровень исполнения финансирования в связи с неполным исполнением мероприятий программы (подпрограммы) в разрезе, указанных источников и направлений финансирования.

Поскольку целевые показатели (индикаторы) эффективности программы (подпрограммы) выполнены на 99,8%, программа за отчетный период считается умеренно эффективной.

Информация о возникновении экономии бюджетных ассигнований на реализацию основного мероприятия муниципальной программы, в том числе и в результате проведенных конкурсных процедур, при условии его исполнения в полном объеме в отчетном году приведена в приложении № 3 к настоящему отчету.

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

Сведения об использовании бюджета города, областного бюджета, внебюджетных источников на реализацию муниципальной программы за 2014 год приведены в приложении № 2 к настоящему отчету.

III. Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) программы, подпрограмм муниципальной программы за 2014 год.

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) приведены в приложении № 4 к настоящему отчету.

IV. Информация о внесенных ответственным исполнителем изменениях в программу.

В связи с изменением объемов финансирования, а также в целях повышения эффективности реализации мероприятий программы в 2014 году в программу были внесены изменения следующими нормативными правовыми актами:

 постановление Администрации города Новошахтинска от 14.02.2014 № 172 «О внесении изменений в постановление Администрации города от 14.10.2013 № 1307»;

 постановление Администрации города Новошахтинска от 06.05.2014 № 571 «О внесении изменений в постановление Администрации города от 14.10.2013 № 1307»;

 постановление Администрации города Новошахтинска от 14.11.2014 № 1402 «О внесении изменений в постановление Администрации города от 14.10.2013 № 1307»;

 постановление Администрации города Новошахтинска от 30.12.2014 № 1621 «О внесении изменений в постановление Администрации города от 14.10.2013 № 1307».

V. Предложения по дальнейшей реализации программы.

Предложений по оптимизации бюджетных расходов на реализацию основных мероприятий программы и корректировке целевых показателей реализации программы на текущий финансовый год и плановый период нет.

Управляющий делами
Администрации города

Ю.А. Лубенцов

Приложение № 1
к отчету о реализации муниципальной
программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными
финансами» за 2014 год

Сведения
о степени выполнения основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, мероприятий подпрограмм

№ п/п	Наименование основного меропри- ятия подпрограммы, мероприятия подпрограммы	Ответственный ис- полнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланирован- ные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма № 1 «Долгосрочное финансовое планирование»									
1.1.	Основное меропри- ятие. Разработка и реализация меха- низмов контроля за исполнением дохо- дов бюджета города и снижением недо- имки	Начальник отдела доходов С.Н. Ляшенко	январь	декабрь	январь	декабрь	Исполнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; дости- жение устойчи- вой положи- тельной динами- ки поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов	Исполнение со- ставило 97,2%	
1.2.	Основное меропри- ятие. Оценка эф- фективности нало- говых льгот, уста- новленных Ново- шахтинской город- ской Думой	Начальник отдела доходов С.Н. Ляшенко	январь	декабрь	январь	декабрь	Сокращение неэффективных и малоэффек- тивных местных налоговых льгот и реализация мер, направлен- ных на оптими- зацию налого-	Сокращены не- эффективные и малоэффектив- ные местные налоговые льготы направленные на оптимизацию налоговых льгот	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							вых льгот		
1.3.	Основное мероприятие. Формирование расходов бюджета города в соответствии с муниципальными программами	Заместитель начальника финансового управления Администрации города Е.А. Горбанева	январь	декабрь	январь	декабрь	Переход на формирование и исполнение бюджета города на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета города составит в 2020 году более 90%	Бюджет сформирован на основе программно-целевого принципа 96,3%	
Подпрограмма № 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»									
2.1	Основное мероприятие. Разработка и совершенствование правового регулирования по организации бюджетного процесса	Начальник бюджетного отдела Е.А. Зубченко начальник отдела учета и отчетности- главный бухгалтер И.В. Карнаухова начальник отдела доходов С.Н. Ляшенко начальник отдела организации исполнения бюджета О.В. Тареева	январь	декабрь	январь	декабрь	Подготовка проектов решений Новошахтинской городской Думы, муниципальных правовых актов города Новошахтинска, подготовка и принятие	Проекты решений городской Новошахтинской Думы подготовлены и утверждены в установленные сроки	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							правовых актов Финансового управления Администрации города Новошахтинска по вопросам организации бюджетного процесса		
2.2.	Основное мероприятие. Обеспечение деятельности Финансового управления Администрации города Новошахтинска	Начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер И.В. Карнаухова	январь	декабрь	январь	декабрь	Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций	Нарушений бюджетного законодательства в сфере организации бюджетного процесса в течение отчетного периода нет	
2.3.	Основное мероприятие. Организация планирования и исполнения расходов бюджета города	Заместитель начальника финансового управления Администрации города Е.А. Горбанева начальник бюджетного отдела Е.А. Зубченко начальник отдела доходов С.Н. Ляшенко	январь	декабрь	январь	декабрь	Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города	Нарушений требований бюджетного законодательства в части вопросов планирования и исполнения расходов бюджета в течение отчетного периода нет	
Подпрограмма № 3 «Управление муниципальным долгом города Новошахтинска»									
3.1.	Основное мероприятие. Обеспечение проведения единой политики муници-	Начальник бюджетного отдела Е.А. Зубченко	январь	декабрь	январь	декабрь	Своевременное погашение муниципального	Погашение кредита в соответствии с графиком погашения: МК от 13.12.2013	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	пальных заимствований муниципального образования «Город Новошахтинск», управления муниципальным долгом города Новошахтинска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации						долга	№ 33 10316,0 тыс. руб. Договор от 16.06.14 № 6-52/БК-14 41 002,8 тыс. руб.	
3.2.	Основное мероприятие. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Новошахтинска.	Начальник бюджетного отдела Е.А. Зубченко	январь	декабрь	январь	декабрь	Планирование расходов на обслуживание муниципального долга города Новошахтинска в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации; отсутствие просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга	Выплачено 1 895,8 тыс. руб. Просроченная задолженность по расходам на обслуживание муниципального долга отсутствует	

Управляющий делами
Администрации города

Ю.А. Лубенцов

Приложение № 2
к отчету о реализации муниципальной
программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными финансами»
за 2014 год

Сведения
о достижении значений показателей (индикаторов)

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Единица измерения	Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			2013 год	2014 год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
I. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»						
1.	Наличие долгосрочной бюджетной стратегии	да/нет	нет	да	да	
2.	Качество управления бюджетным процессом муниципального образования «Город Новошахтинск», определяемое министерством финансов Ростовской области	степень	II	II	II	
II. Подпрограмма № 1 «Долгосрочное финансовое планирование»						
3.	Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города	тыс. руб.	577 328,0	634 549,9	443 077,9	Неисполнение поступлений по НДФЛ
4.	Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме	%	-	≥ 86	Исполнение составило 90,6	

	расходов бюджета города					
1	2	3	4	5	6	7
III. Подпрограмма № 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»						
5.	Исполнение расходных обязательств города Новошахтинска	%	≥ 93	≥ 93	Исполнение составило 96,4	
IV. Подпрограмма № 3 «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Новошахтинск»						
6.	Отношение объема муниципального долга муниципального образования к общему годовому объему доходов бюджета города без учета объема безвозмездных поступлений	%	<50	<50	Исполнение составило 5,7	
7.	Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Новошахтинска в объеме расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	<15	<15	Исполнение составило 0,1	

Управляющий делами
Администрации города

Ю.А. Лубенцов

Приложение № 3
к отчету о реализации муниципальной
программы города Новошахтинска
«Управление муниципальными
Финансами» за 2014 год

Информация
о возникновении экономии бюджетных ассигнований на реализацию основного мероприятия
муниципальной программы, в том числе и в результате проведенных конкурсных процедур,
при условии его исполнения в полном объеме в отчетном году

№ п/п	Наименование основного мероприятия муниципальной программы (по инвестиционным расходам – в разрезе объектов)	Ожидаемый непосредственный результат	Фактически сложившийся результат	Сумма экономии (тыс. руб.)	
				всего	в том числе в результате проведенных конкурсных процедур
1	2	3	4	5	6
1.	Обеспечение деятельности Финансового управления Администрации города	Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций	Нарушений бюджетного законодательства в сфере организации бюджетного процесса в течение отчетного периода нет	749,6	18,9
2.	Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований муниципального образования «Город Новошахтинск», управления муниципальным долгом города Новошахтинска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Своевременное погашение муниципального долга	Погашение кредита в соответствии с графиком погашения	174,9	40,1

3.	Всего	12 911,4	11 986,9	924,5	59,0
----	-------	----------	----------	-------	------

Управляющий делами Администрации города

Ю.А. Лубенцов

Приложение № 4
к отчету о реализации муниципальной программы города Новошахтинска «Управление муниципальными финансами» за 2014 год

Сведения

об использовании бюджета города, областного и федерального бюджетов, внебюджетных источников на реализацию муниципальной программы за 2014 год
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование муниципальной програм- мы, подпро- граммы муни- ципальной программы, основного мероприятия, мероприятия подпрограммы	(табл. руб.)																				Обье- мы неос- воен ных средств и при- чины их не освое- ния**
		Объем ассигнований																				
		Предусмотрено программой на весь период реализации*					Предусмотрено программой на <u>2014</u> год реализации*					Уточненный план ассигнований на <u>2014</u> год					Исполнено (кассовые расходы)					
		Всего	в том числе:				Всего	в том числе:				Всего	в том числе:				Всего	в том числе:				
Феде- раль- ный бюд- жет	Об- ласт- ной бюд- жет		Бюд- жет города	Вне бюд- жет ные ис- точ- ники	Фе- де- ра- ль- ный бюд- жет	Об- ласт- ной бюд- жет		Бюджет города	Вне бюд- жет ные ис- точ- ники	Фе- де- Ра- ль- ный бюд- жет	Об- ласт- ной бюд- жет		Бюд- жет города	Вне- бюд- жет- ные источ- точ- ники	Феде- раль- ный бюд- жет	Об- ласт- ной бюд- жет		Бюд- жет города	Вне- бюд- жет ные источ- ники			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

1.	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	89 028,9			89 028,9		12 911,4			12 911,4		12 011,2			12 011,2		11 986,9			11 986,9		
2.	Подпрограмма «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»	81 296,8			81 296,8		10 840,7			10 840,7		10 113,6			10 113,6		10 091,1			10 091,1		
2.1.	Основное мероприятие «Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации города Новошахтинска»	81 296,8			81 296,8		10 840,7			10 840,7		10 113,6			10 113,6		10 091,1			10 091,1		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.	Подпрограмма «Управление муниципальным долгом города Новошахтинска»	7 732,1			7 732,1		2 070,7			2 070,7		1 897,6			1 897,6		1 895,8			1 895,8		
3.1.	Основное мероприятие «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований города Новошахтинска, управление муниципальным долгом города Новошахтинска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации»	7 732,1			7 732,1		2 070,7			2 070,7		1 897,6			1 897,6		1 895,8			1 895,8		

Администрации города