

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности департамента финансов Администрации города Сургута на 2015- 2017 годы (далее – Доклад) подготовлен в соответствии с Порядком составления Докладов о результатах и основных направлениях деятельности, утвержденным постановлением Администрации города от 29 августа 2012г. № 6695 «Об утверждении Порядка составления Докладов о результатах и основных направлениях деятельности» (с изменениями от 27. 09. 2013 № 6980).

В Докладе о результатах и основных направлениях деятельности департамента финансов отражены достигнутые результаты деятельности в 2013 году и ожидаемые результаты деятельности за 2014 год, определены основные направления работы на 2015 - 2017годы.

Департамент финансов Администрации города Сургута (далее- департамент) создан в целях реализации части вопроса местного значения по формированию, исполнению местного бюджета и контролю за исполнением данного бюджета, а также обеспечения исполнения вопроса местного значения по установлению, изменению и отмене местных налогов и сборов и является финансовым органом муниципального образования.

Содержание полномочий департамента финансов отражено в положении о бюджетном процессе в городском округе город Сургут и положении о департаменте.

Основной функциональной направленностью деятельности департамента финансов является организация бюджетного процесса в пределах установленных полномочий.

Раздел I. Цели, задачи

С 2014 года департамент является исполнителем (администратором) муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014-2020 годы», охватывающей все сферы деятельности департамента.

Таким образом, цели и задачи деятельности департамента на 2015 год и плановый период на 2016-2017 годы в настоящем Докладе определены целями и задачами данной программы и сформированы исходя из требований бюджетного законодательства Российской Федерации, основных направлений бюджетной и налоговой политики Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, основных направлений бюджетной и налоговой политики городского округа город Сургут на соответствующий период.

Комплексная цель деятельности департамента: «Обеспечение сбалансированности, устойчивости бюджета города, создание условий для качественной организации бюджетного процесса в городском округе город Сургут».

Для ее достижения сформированы под цели, соответствующие значимым направлениям деятельности департамента:

- проведение бюджетной политики в пределах установленных полномочий, направленной на обеспечение сбалансированности, устойчивости бюджета города, создание условий для качественной организации бюджетного процесса;

- обеспечение сбалансированности, устойчивости бюджета города путем проведения ответственной муниципальной долговой политики;

- реализация мер по финансовому обеспечению расходов непредвиденного характера и прогнозируемых на перспективу расходных обязательств путем формирования и использования резервов бюджетных ассигнований в соответствии с бюджетным законодательством;

- создание условий для качественной организации бюджетного процесса путем автоматизации бюджетных процедур.

Достижение вышеуказанных целей обеспечивается путем решения в течение 2014– 2020 годов ряда задач в рамках соответствующих подпрограмм:

Подпрограмма 1. Обеспечение выполнения функций департамента финансов.

Задача 1.1. Обеспечение выполнения функций департамента финансов в целях решения части вопросов местного значения по установлению, изменению и отмене местных налогов и сборов, составлению и рассмотрению проекта бюджета городского округа, утверждению и исполнению бюджета городского округа, осуществлению контроля за его исполнением, составлению и утверждению отчета об исполнении бюджета городского округа.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует:

- обеспечению деятельности финансового органа в целях выполнения возложенных функций;

- нормативному правовому регулированию и методическому обеспечению бюджетных правоотношений в пределах установленных полномочий с учетом изменений бюджетного законодательства;

- повышению объективности прогнозирования параметров бюджета города;

- формированию проекта бюджета с соблюдением установленных сроков и требований;

- организации исполнения бюджета;

- составлению и предоставлению внешним пользователям бюджетной отчетности;

- формированию нормативной базы по местным налогам в пределах установленных полномочий.

Подпрограмма 2. «Управление муниципальным долгом городского округа город Сургут».

Задача 2.1. Поддержание муниципального долга на экономически безопасном уровне, обеспечение полного и своевременного исполнения обязательств по муниципальным заимствованиям.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует:

- организации процедур для обеспечения полного и своевременного исполнения обязательств муниципального образования по муниципальным займам;

- обеспечению потребностей города в расходах инвестиционного характера в условиях ограниченности доходных источников через привлечение кредитных ресурсов с сохранением долговой нагрузки на экономически безопасном уровне.

Задача 2.2. Организация предоставления муниципальных гарантий с соблюдением установленных требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и муниципальных правовых актов.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует:

- предоставлению муниципальных гарантий в целях поддержки социально-значимых инвестиционных проектов в установленном порядке;

- недопущению случаев исполнения городом обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям.

Подпрограмма 3. «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства».

Задача 3. 1. Обеспечение формирования и использования средств резервного фонда Администрации города в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации и муниципальным правовым актом.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует исключению рисков неисполнения непредвиденных расходов, а также повышению эффективности формирования бюджетных средств путем установления резерва на оптимальном уровне.

Задача 3.2. Управление бюджетными ассигнованиями, иным образом зарезервированными в бюджете города.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует финансовому обеспечению прогнозируемых в очередном финансовом году расходных обязательств после издания муниципальных правовых актов, обуславливающих их возникновение.

Задача 3.3. Обеспечение формирования в бюджете города объема условно утвержденных расходов в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует финансовому обеспечению прогнозируемых к возникновению новых расходных обязательств в планируемом периоде путем определения условно утвержденных расходов в достаточном объеме.

Подпрограмма 4. «Функционирование и развитие автоматизированных систем управления бюджетным процессом».

Задача 4. 1. Обеспечение функционирования и развития автоматизированных систем управления бюджетным процессом, в том числе в целях функционирования интернет-портала «Бюджет для граждан».

Данная задача решается в течение срока реализации подпрограммы и способствует:

- обеспечению функционирования автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города;
- адаптации автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города к изменениям бюджетного законодательства;
- обеспечению открытости и прозрачности бюджетного процесса путем функционирования интернет-портала «Бюджет для граждан», интегрированного с автоматизированной системой планирования и исполнения бюджета города.

Вышеперечисленные цели и задачи определяют ориентиры для осуществления департаментом финансов деятельности по закрепленным полномочиями основываются на соответствующих финансовых и кадровых ресурсах.

Раздел II. Основные достигнутые результаты деятельности

В данном разделе приведены:

- основные итоги деятельности департамента финансов за 2013год, по направлениям, которые были определены в Докладе о результатах и основных направлениях деятельности на 2013год;
- ожидаемые результаты деятельности за 2014 год по целевым показателям результатов реализации муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014– 2020годы.

Основные итоги деятельности департамента финансов за 2013год:

- В части формирования проекта бюджета было обеспечено:

Проект бюджета на 2014 год и плановый период 2015– 2016 годов был внесен в Думу города в сроки и в составе, установленные Положением о бюджетном процессе.

Бюджет города на 2014 год и плановый период 2015– 2016 годов утвержден решением Думы города от 27.12.2013 № 455-ВДГ.

Составление проекта бюджета основывалось на Основных направлениях бюджетной и налоговой политики, проект которой был разработан департаментом финансов.

Бюджетные ассигнования формировались исходя из реализации первоочередных задач, необходимых для обеспечения социальной и экономической стабильности в городе, а также необходимости обеспечения в полном объеме доли города в финансировании мероприятий, определенных региональным и целевыми программами.

В течение 2013 года в утвержденные параметры бюджета вносились изменения с учетом фактического уровня исполнения доходов, в том числе в связи с поступлением финансовой помощи из бюджета автономного округа, и необходимости в финансовом обеспечении отдельных расходных обязательств.

Всего в 2013 году департаментом финансов было подготовлено 4 изменения в решение Думы города от 25.12.2012 № 273-ВДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2013год и плановый период 2014– 2015годов».

В 2013 году департаментом финансов были составлены 2 реестра расходных обязательств городского округа город Сургут и представлены в установ-

ленные сроки в департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа–Югры.

- Для организации исполнения утвержденного бюджета города было обеспечено:

В установленные сроки были утверждены сводные бюджетные росписи на 2013 год и плановый период 2014- 2015 годов;

В связи с внесением изменений в бюджет в 2013 году было утверждено 4 изменения сводной бюджетной росписи;

Утверждались и доводились в установленном порядке до главных распорядителей бюджетных средств лимиты бюджетных обязательств;

Осуществлялось ведение сводной бюджетной росписи путем внесения в неё изменений без внесения изменений в решение Думы города о бюджете города в установленном порядке;

Сформирован кассовый план бюджета города, осуществлялось его ведение в установленном порядке.

В целях увеличения налоговых поступлений бюджета и снижения уровня задолженности по налоговым платежам, в рамках своих полномочий и посредством взаимодействия с федеральными структурами, департаментом финансов за 2013 год было организовано 15 заседаний комиссии, на которых были заслушаны руководители организаций, индивидуальные предприниматели по фактам задолженности по налоговым и неналоговым платежам, пенсионными страховым взносам, выплате заработной платы ниже установленного минимального уровня по ХМАО–Югре.

В целях снижения дебиторской задолженности по доходам бюджета города в 2013 году отдельным муниципальным правовым актом утвержден соответствующий план мероприятий. В рамках реализации данного плана ответственными структурными подразделениями постоянно проводятся мониторинг дебиторской задолженности по доходам бюджета города, претензионная работа по взысканию задолженности в бюджет города, адресная работа с должниками в рамках деятельности рабочей группы по контролю за поступлением арендных платежей. В результате проведенных мероприятий в бюджет города взыскано дебиторской задолженности на общую сумму более 224 млн. рублей.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации департаментом осуществлялось ведение и поддержание в актуальном состоянии сводного реестра главных распорядителей и получателей средств бюджета города.

Исполнение бюджета города осуществлялось в соответствии с утвержденным Порядком исполнения расходов бюджета города в условиях открытия и ведения лицевого счета для учета операций со средствами участников бюджетного процесса в департаменте финансов. В целях оптимизации установленных процедур в 2013 году внесены изменения в Порядок открытия и ведения лицевого счета главных распорядителей и получателей бюджетных средств, редакция Порядка исполнения расходов бюджета города была уточнена дважды.

В ежедневном режиме обеспечено:

- ведение 52 лицевых счетов главных распорядителей и получателей бюджетных средств;
- регистрация принятых бюджетных обязательств. В 2013 году зарегистрировано 7 878 бюджетных обязательств;
- санкционирование денежных обязательств и проведение кассовых расходов по заявкам главных распорядителей и получателей бюджетных средств. В 2013 году исполнено 49 059 заявок.

Исполнение бюджета осуществлялось департаментом финансов без задержек, в сроки установленные Порядком – не позднее двух рабочих дней, следующих за днем предоставления платежных документов.

В соответствии с утвержденным Регламентом ежедневно осуществлялось взаимодействие с УФК по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре по системе Клиент СУФД «финансовый орган» (далее–СУФД) в части электронной передачи платежных поручений, расходных расписаний и служебной информации, а также получение электронных выписок со счетов бюджета города с последующей загрузкой их в систему Автоматизированного Центра Контроля (далее–АЦК).

В рамках кассового обслуживания бюджетополучателей при исполнении бюджета по расходам департамент финансов осуществлял функции по обеспечению наличными денежными средствами получателей средств бюджета города.

Также в 2013 году осуществлялся в установленном департаментом финансов порядке учёт, хранение и исполнение судебных актов по обращению взысканий на средства бюджета города по денежным обязательствам муниципальных казенных учреждений, на средства муниципальных бюджетных и автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в департаменте финансов (39 судебных актов).

В части ведения бюджетного учета и составление бюджетной отчетности муниципального образования было обеспечено следующее:

В 2013 году проведена работа по формированию годовой отчетности об исполнении бюджета города за 2012год. Годовая бюджетная отчетность была сформирована и направлена в департамент финансов ХМАО-Югры в установленные сроки и в полном объеме, принята вышестоящим финансовым органом без замечаний.

Годовой отчет об исполнении бюджета города за 2012 год для внешней проверки Контрольно-счётной палатой и рассмотрения Думой города был внесен в сроки и в составе, предусмотренные Положением о бюджетном процессе в городе. Отчет об исполнении бюджета города за 2012 год утвержден решением Думы города от 31.05.2013 № 34 2-ВДГ.

В 2013 году сформированы и своевременно направлены в департамент финансов ХМАО-Югры более 125 форм ежемесячной и более 90 форм ежеквартальной отчетности об исполнении бюджета города, а так же отчёты и аналитическая информация по отдельным запросам.

Подготовлены и своевременно утверждены в установленный срок постановлениями Администрации города ежеквартальные отчеты об исполнении бюджета города.

- В рамках кассового обслуживания муниципальных бюджетных и автономных учреждений и составления сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений было обеспечено:

В 2013 году департаментом финансов осуществлялось кассовое обслуживание 137 бюджетных и 12 автономных учреждений. Для поступлений и выбытий средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений департаментом финансов были открыты в РКЦ города Сургута 4 расчетных счета.

Учет операций со средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществлялся на 597 лицевых счетах. В 2013 году предъявлено и обработано 221369 заявок на выплату средств бюджетных и автономных учреждений.

Проведение кассовых операций со средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществлялось департаментом финансов без задержек, в сроки установленные Порядками, утвержденными департаментом финансов, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем предоставления платежных документов.

Проведена работа по формированию сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 2012 год. Отчетность была сформирована и направлена в департамент финансов ХМАО-Югры в 2013 году в установленные сроки, принята вышестоящим финансовым органом без замечаний.

- В целях обеспечения автоматизации процесса планирования и исполнения бюджета города, департаментом финансов осуществлялось администрирование автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города на основе программного обеспечения «Автоматизированный центр контроля» (далее система «АЦК»), своевременно адаптируя систему под изменения бюджетного законодательства.

Пользователями системы являются главные распорядители бюджетных средств, получатели бюджетных средств, а также муниципальные автономные и бюджетные учреждения города. В 2013 году система охватывала более 150 учреждений города, в ней зарегистрировано более 600 пользователей.

Работа в системе участников бюджетного процесса и муниципальных учреждений города осуществляется по единой сети передачи данных или с использованием VPN-соединений с применением трехзвенной архитектуры, что гарантирует защищенность системы от несанкционированного вторжения.

В соответствии с Программой по повышению эффективности бюджетных расходов городского округа город Сургут на период до 2013 года, в 2013 году был организован перевод пользователей, работающих через транспортную подсистему системы "АЦК" на более современное программное обеспечение "WEB-интерфейс для подсистемы АЦК-Финансы" (далее «WEB-клиент»). «WEB-клиент» позволяет работать с системой «АЦК» в реальном времени через интернет-обозреватель с любого компьютера, обеспеченного доступом в интернет. Данное решение позволило снизить трудоемкость по использованию и администрированию системы.

С октября 2013 года в целях совершенствования порядка и повышения эффективности процесса исполнения бюджета города, сокращения временных затрат при исполнении бюджета, возможности получения быстрого доступа ко всем необходимым документам начаты работы по поэтапному переводу процедуры исполнения расходов бюджета на электронный (безбумажный) документооборот с применением средств электронной подписи.

За 2013 год существенных изменений в бюджетном законодательстве, которые могли повлечь изменения функционала системы «АЦК», не было. Простоев в работе системы в отчетном периоде не зафиксировано. Все выявленные замечания в процессе работы оперативно направляются разработчикам системы и исправляются. За 2013 год было проведено 26 обновлений системы «АЦК», связанных с доработкой функционала системы и устранением замечаний.

В целях организации работ по исполнению бюджета города и формированию отчетности, в 2013 году департамент финансов осуществлял электронное взаимодействие:

- с Управлением Федерального казначейства по ХМАО-Югре при администрировании доходов и кассовом обслуживании бюджета города;
- с РКЦ города Сургута и ГУЦБ Росси и по Тюменской области при расчетах через расчетную сеть Банка России при кассовом обслуживании муниципальных бюджетных и автономных учреждений;
- с финансовым органом ХМАО-Югры, по предоставлению электронной периодической отчетности об исполнении бюджета города;
- с органами Федеральной налоговой службы, по получению информации о начисленных, уплаченных налогах и сборах, а также о суммах задолженности по ним.

• В сфере источников финансирования дефицита бюджета и управления муниципальным долгом в 2013 году велась следующая работа.

В 2013 году завершена выборка средств кредита, привлеченного у ОАО «Сбербанк России» на проектирование и строительство инженерных сетей, и, в соответствии с условиями муниципального контракта, начато его погашение. Продолжен возврат средств, ранее привлеченного городом на реконструкцию муниципального жилищного фонда кредита Европейского банка реконструкции и развития.

Обязательства по данным кредитам исполнялись департаментом финансов добросовестно, оплата процентов и возврат основного долга производились в полном объеме и в сроки, установленные условиями договоров, о чем свидетельствуют письма кредиторов: ОАО «Сбербанк России» от 16.01.2014 и Европейского банка реконструкции и развития от 11.02.2014.

Помимо ведения операций по привлеченным кредитам, в 2013 году осуществлялся контроль за своевременным исполнением заемщиками обязательств по возврату ранее выданных кредитов из средств бюджета города.

Кроме того, на ежеквартальной основе проводился мониторинг финансовой отчетности заемщиков, с целью своевременного выявления возникновения риска неплатежеспособности. За 2013 год была проанализирована отчетность 4-х заемщиков и подготовлено 16 анализов финансового состояния.

В целях сокращения объема невозможной к взысканию задолженности в 2013 году был разработан и принят порядок признания безнадежной к взысканию задолженности юридических лиц перед бюджетом города по средствам, выданным на возвратной основе, процентам за пользование ими, пеням и штрафам и условия ее списания (постановление Администрации города от 10.09.2013 № 6500). В рамках реализации данного порядка было проведено 1 заседание комиссии по рассмотрению вопросов о признании задолженности юридических лиц перед бюджетом города по средствам, выданным на возвратной основе, процентам за пользование ими, пеням и штрафам безнадежной к взысканию, по итогам которого признана безнадежной к взысканию задолженность ООО завод «Стройкерамика», переданная департаменту финансов на балансовый учет в 1998 году. Данная задолженность была списана в соответствии с приказом департамента финансов от 26.12.2013 № 312.

Наряду с контролем финансового состояния заемщиков департаментом финансов велся контроль за финансовым состоянием принципалов, в рамках предоставленных муниципальных гарантий. В течение 2013 года была проанализирована отчетность 2х принципалов и подготовлено 8 анализов финансового состояния, 3 из которых были направлены координатору проекта в рамках исполнения постановления Администрации города от 23.08.2012 № 6549 «О предоставлении открытому акционерному обществу «Югра-консалтинг» муниципальной гарантии городского округа город Сургут».

С целью рассмотрения обращений принципалов, по согласованию Гарантом изменения условий кредитования, не являющихся существенными, было проведено 1 заседание комиссии по проведению конкурсного отбора в целях предоставления муниципальной гарантии.

Итогом работы с принципалами явилось отсутствие случаев исполнения Гарантом обязательств по выданным муниципальным гарантиям, в связи с исполнением гарантированных обязательств принципалами самостоятельно.

В целом в 2013 году управление муниципальным долгом осуществлялось с учетом допустимых значений показателей экономической безопасности, определенных постановлением Администрации города от 31.01.2012 № 474 «Об утверждении методики расчета объема возможного привлечения новых долговых обязательств с учетом их влияния на долговую нагрузку бюджета городского округа город Сургут».

• В сфере нормативного обеспечения бюджетного процесса и методологическое руководство было обеспечено:

В анализируемом периоде обеспечена разработка и актуализация, с учетом изменения бюджетного законодательства, нормативных актов по организации бюджетного процесса, формирование которых отнесено к компетенции департамента финансов.

В целях выработки единых подходов по организации бюджетной деятельности, принятия решений по возникающим вопросам, входящим в компетенцию департамента финансов, в течении отчетного периода в регулярном режиме осуществлялось рабочее взаимодействие, проводились рабочие совещания с

главными администраторами бюджетных средств, подготовка письменных разъяснений и рекомендаций.

В 2013 году департаментом финансов был проведен мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств за 2012 год, 1 полугодие 2013 года, по результатам которого сформированы и направлены главным администраторам бюджетных средств соответствующие рекомендации. Сводный отчет о результатах мониторинга качества финансового менеджмента и рейтинг главных администраторов бюджетных средств по его итогам размещены на официальном сайте Администрации города.

По итогам проведения департаментом финансов Ханты-Мансийского автономного округа–Югры сводной оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в городских округах автономного округа Сургут вошел в пятерку городских округов, отмеченных грантом за качество организации бюджетного процесса.

Ожидаемые результаты деятельности за 2014 год по целевым показателям результатов реализации муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014– 2020годы»

Наименование показателя результата реализации программы	Планируемое значение показателя на 2014 год	Ожидаемый результат за 2014	Примечание
Доля разработанных муниципальных правовых актов от общего количества муниципальных правовых актов, подлежащих разработке финансовым органом муниципального образования в соответствии с требованиями, установленными бюджетным законодательством, %	100	100	В настоящее время нормативно-правовая база по организации бюджетного процесса в городе, формирование которой отнесено к компетенции финансового органа, сформирована и находится в актуальном состоянии с учетом изменений бюджетного законодательства, вступивших в силу в момент составления проекта бюджета
Степень соответствия содержания проекта решения Думы города о бюджете города и состава документов и материалов, предоставляемых одновременно с ним, требованиям, установленным бюджетным законодательством, %	100	100	Составление проекта бюджета города осуществляется с учетом требований бюджетного законодательства и муниципальных правовых актов, регулирующих бюджетный процесс
Степень соответствия состава годового отчета	100	100	Содержание годового отчета об исполнении бюджета города за

Наименование показателя результата реализации программы	Планируемое значение показателя на 2014 год	Ожидаемый результат за 2014	Примечание
та об исполнении бюджета города и документов, предоставляемых одновременно с ним, требованиям, установленным бюджетным законодательством, %			2013 год и документов, предоставляемых одновременно с ним, соответствует требованиям, установленным статьями 264.2, 264.5 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьями 18,20 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут (заключение Контрольно-счетной палаты города от 29.04.2014 №01-17-55/КСП).
Соблюдение срока предоставления годовой бюджетной отчетности в Департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, (да/нет)	да	да	Годовая бюджетная отчетность города представлена в финансовый орган Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в установленные приказом департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа от 26 декабря 2013 года № 254-о «О сроках предоставления годовой отчетности об исполнении консолидированных бюджетов муниципальных образований за 2013 год, месячной и квартальной отчетности в 2014 году» - 24-25.02.2014. (Письмо департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа от 03.04.2014 № 20-Исх-1509).
Удельный вес своевременно исполненных департаментом финансов заявок на оплату денежных обязательств получателей бюджетных средств, в общем объеме предъявленных к оплате заявок, соответствующих установленным требованиям, %	100	100	Санкционирование оплаты денежных обязательств осуществлялось после проверки платежных документов на соответствие требованиям, установленным Порядком исполнения расходов бюджета, достоверности документов, служащих основанием для оплаты расходов, без задержек, в сроки, установленные Порядком в условиях принятых к учету и своевременно зарегистрированных бюджетных обязательств.
Проведение мониторинга финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств,	да	да	В 2014 году департаментом финансов был проведен мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств за 2013 год, 1 полугодие

Наименование показателя результата реализации программы	Планируемое значение показателя на 2014 год	Ожидаемый результат за 2014	Примечание
(да/нет)			2014 года, по результатам которого сформированы и направлены главным администраторам бюджетных средств соответствующие рекомендации.
Доля своевременно исполненных обязательств по муниципальным заимствованиям к объему обязательств, подлежащих исполнению в течение отчетного года, %	100	100	Исполнение обязательств по муниципальным заимствованиям производилось в соответствии с условиями заключенных кредитных договоров: - обязательства по уплате процентов за пользование кредитом, привлеченным у ОАО «Сбербанк России» и возврат кредита производился ежемесячно, в объеме, установленном условиями договора об открытии не возобновляемой кредитной линии; - по предложениям департамента финансов произведен досрочный возврат кредита, привлеченного у Европейского банка реконструкции и развития и уплачены проценты и комиссии, предусмотренные условиями Кредитного соглашения. Банком представлено письмо, подтверждающее полное исполнение городом долгового обязательства и отсутствие претензий со стороны кредитора.
Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований по формированию в бюджете города условно утвержденных расходов, (да/нет)	да	да	Условно утвержденные расходы в бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годы сформированы в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.
Обеспечение функционирования автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города, адаптированной к осуществлению бюджетного процесса с учетом изменения бюджетного законода-	да	да	Пользователями системы являются главные распорядители бюджетных средств, получатели бюджетных средств, а также муниципальные автономные и бюджетные учреждения города: более 150 учреждений города, в ней зарегистрировано более 600 пользователей. За 2014 год существенных из-

Наименование показателя результата реализации программы	Планируемое значение показателя на 2014 год	Ожидаемый результат за 2014	Примечание
тельства, (да/нет)			менений в бюджетном законодательстве, которые могли повлечь изменений функционала системы «АЦК», не было. Простоев в работе системы в отчётном периоде не зафиксировано. Все выявленные замечания в процессе работы оперативно направляются разработчикам системы и исправляются. В связи с изменениями в ФЗ о контрактной системе с 01.01.2016 года в обязанности финансового органа включены функции контроля за: -соответствием объемов финансового обеспечения, включённых в планы закупок и объёма финансового обеспечения для осуществления закупок, утверждённого и доведённого до заказчика; -соответствием информации об идентификационных кодах и объёмах финансового обеспечения закупок, содержащейся в планах закупок, планах–графиках, извещениях и т. д. Указанные изменения требуют значительные доработки системы в 2015 году.
Функционирование Интернет-портала «Бюджет для граждан», интегрированного с автоматизированной системой планирования и исполнения бюджета города, (да/нет)	нет	нет	Обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса. Для этих целей на официальном интернет-сайте Администрации города создан раздел «Бюджет для граждан», содержащий информацию об основных показателях бюджета города в наглядной форме. При этом размещение информации осуществляется в «ручном режиме» путем формирования аналитической информации с использованием различных источников данных. С учетом мобильности бюджетного процесса и необходимости постоянной актуализации информации, визуализации параметров бюджета и показателей его

Наименование показателя результата реализации программы	Планируемое значение показателя на 2014 год	Ожидаемый результат за 2014	Примечание
			исполнения в автоматическом режиме, департаментом финансов разработан макет портала и подготовлена конкурсная документация на выполнение работ по доработке автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города на основе программного обеспечения «Автоматизированный Центр контроля» в части автоматизации процесса размещения информации о бюджете города в доступной для граждан форме на отдельном информационном портале «Бюджет для граждан» в сети Интернет с предоставлением прав на использование нового функционала системы. Срок размещения заказа – октябрь 2014года. Срок исполнения контракта – июль 2015года.

Раздел III. Планируемые показатели деятельности

В 2015-2016 годах департаментом финансов будет продолжена работа по закреплённым направлениям деятельности. Показатели деятельности на планируемый период сформированы в муниципальной программе функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014-2020годы».

В качестве целевых показателей муниципальной программой определены следующие:

Наименование показателя результата реализации программы	Значение показателя по годам:			Конечный результат реализации муниципальной программы
	2015	2016	2017	
Доля разработанных муниципальных правовых актов от общего количества муниципальных правовых актов, подлежащих разработке финансовым органом муниципального образования в соответствии с требованиями, установленными бюджетным законодательством, %	100	100	100	Наличие достаточной, актуализированной с учетом изменений бюджетного законодательства нормативно-правовой базы по организации бюджетного процесса в городе, формирование которой отнесено к компетенции финансового органа
Степень соответствия содержания проекта решения Думы го-	100	100	100	Формирование проекта бюджета города с соблюдением

Наименование показателя результата реализации программы	Значение показателя по годам:			Конечный результат реализации муниципальной программы
	2015	2016	2017	
рода о бюджете города и состава документов и материалов, предоставляемых одновременно с ним, требованиям, установленным бюджетным законодательством, %				требований бюджетного законодательства
Степень соответствия состава годового отчета об исполнении бюджета города и документов, предоставляемых одновременно, с ним требованиям, установленным бюджетным законодательством, %	100	100	100	Формирование годового отчета об исполнении бюджета города с соблюдением требований бюджетного законодательства
Соблюдение срока предоставления годовой бюджетной отчетности в департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, (да/нет)	да	да	да	Предоставление годовой бюджетной отчетности города в финансовый орган Ханты-Мансийского автономного округа –Югры с соблюдением установленного срока
Удельный вес своевременно исполненных департаментом финансов заявок на оплату денежных обязательств получателей бюджетных средств, в общем объеме предъявленных к оплате заявок, соответствующих установленным требованиям, %	100	100	100	Своевременное исполнение денежных обязательств получателей бюджетных средств, предъявленных к оплате в установленном порядке
Проведение мониторинга финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств, (да/нет)	да	да	да	Наличие системы мониторинга качества осуществления функций главными администраторами бюджетных средств
Доля своевременно исполненных обязательств по муниципальным заимствованиям к объему обязательств, подлежащих исполнению в течение отчетного года, %	100	100	100	Исполнение обязательств по муниципальным заимствованиям в установленные сроки и в полном объеме
Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований по формированию в бюджете города условно утвержденных расходов, (да/нет)	да	да	да	финансовое обеспечение прогнозируемых к возникновению новых расходных обязательств в планируемом периоде
Обеспечение функционирования автоматизированной системы планирования и исполнения бюджета города, адаптированной к осуществлению бюджет-	да	да	да	Функционирование автоматизированной системы управления бюджетным процессом, адаптированной к осуществлению бюджетного процесса с

Наименование показателя результата реализации программы	Значение показателя по годам:			Конечный результат реализации муниципальной программы
	2015	2016	2017	
ного процесса с учетом изменения бюджетного законодательства, (да/нет)				учетом изменения бюджетного законодательства
Функционирование Интернет - портала «Бюджет для граждан интегрированного с автоматизированной системой планирования и исполнения бюджета города, (да/нет)	нет	да	да	Обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса

Раздел IV. Сводная информация об объеме бюджетных ассигнований и значениях показателей результатов деятельности

Сводная информация об объеме бюджетных ассигнований и значениях показателей результатов деятельности приведена в приложении к Докладу о достигнутых результатах деятельности в 2013- 2014 годах и основных направлениях деятельности на 2015 год и плановый период 2016–2017 годов, с распределением по комплексным целям и целям подпрограмм муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014- 2020 годы», по форме, установленной постановлением Администрации города от 29.08. 2012 № 6695 «Об утверждении порядка составления Докладов о результатах и основных направлениях деятельности» (с изменениями).

Сводная информация по проектируемым расходам, с распределением по кодам целевых статей расходов бюджета муниципального образования городского округа город Сургут, приведена ниже в таблице.

В рублях						
№ п/п	Направление расходов	Справочно расходы на 2014год		Расходы		
		в редакции решения Думы от 27.12.2013 № 455-V ДГ	в редакции решения Думы от 30. 09.2014 №565-VДГ	на 2015год	на 2016год	на 2017год
Всего расходов:		518 265 385	513 630 476	863 070 698	746 749 008	1 428 636 666
Подпрограмма 1 «Обес- печение выполнения функций департамента финансов»		95 705 397	96 630 626	96 889 498	96 889 498	96 889 498
	В том числе:					
1.1	КЦСР 02.1.0204 Расходы на обеспе- чение функций ор- ганов местного са- моуправления (ор- ганов местной ад- министрации) в со- ставе подпрограм-	86 903 070	87 588 270	88 512 328	88 512 328	88 512 328

	мы «Обеспечение выполнения функций департамента финансов» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»					
1.2	КЦСР 02.1.0240 Расходы на прочие выплаты работникам органов местного самоуправления (органов местной администрации) в составе подпрограммы «Обеспечение выполнения функций департамента финансов» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»	8 606 527	8 826 556	8 206 470	8 206 470	8 206 470
1.3	КЦСР 02.1.0241 Расходы на выплату пособий, компенсаций, иных социальных выплат гражданам, ранее замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы, кроме публичных нормативных обязательств, в составе подпрограммы «Обеспечение выполнения функций департамента финансов» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»	40 000	60 000	60 000	60 000	60 000
1.4	КЦСР 02.1.0243 Прочие расходы, связанные с выполнением функций органами местного самоуправления (органами местной	155 800	155 800	110 700	110 700	110 700

	администрации), в составе подпрограммы функционирования «Обеспечение выполнения функций департамента финансов» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»					
Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом городского округа город Сургут»		214 868 335	137 724 839	283 582 764	92 097 302	117 959 921
2.1	КЦСР 02.2.2111 Расходы по уплате процентных платежей по муниципальному долгу в составе подпрограммы «Управление муниципальным долгом городского округа город Сургут» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»	67 436 366	65 808 769	43 813 144	54 858 718	83 270 802
2.2	КЦСР 02.2.2112 Расходы на исполнение муниципальных гарантий в составе подпрограммы «Управление муниципальным долгом городского округа город Сургут» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»	147 431 969	71 916 070	239 769 620	37 238 584	34 689 119
Подпрограмма 3 «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства»		202 776 853	277 195 211	477 998 636	555 397 408	1 211 422 447
3.1	КЦСР 02.3.2113	40 606 918	171 587 887	60 840 281	29 634 661	42 234 659

	Расходы на формирование резервного фонда Администрации города в составе подпрограммы «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»					
3.2	КЦСР 02.3.2114 Средства, иным образом зарезервированные в бюджете города в соответствии с действующим законодательством, в составе подпрограммы «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»	161 199 435	99 136 533	416 308 155	147 222 202	170 446 402
3.3	КЦСР 02.3.2115 Условно утверждённые расходы в составе подпрограммы «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с требованиями бюджетного законодательства» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»				377 673 645	998 013 386
3.4	КЦСР 02.3.4800 Бюджетные инвестиции в составе		5 700 791			

	подпрограммы «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с тре- бованиями бюджет- ного законодатель- ства» муниципаль- ной программы функционирования «Управление муниципальными финан- сами города Сургу- та на 2014 - 2016 годы»					
3.5	КЦСР 02.3.5604 Расходы на реали- зацию мероприятий по содействию тру- доустройству граж- дан в рамках под- программы «Содей- ствие трудоустрой- ству граждан» госу- дарственной про- граммы «Содейст- вие занятости насе- ления в Ханты- Мансийском авто- номном округе— Югре на 2014— 2020годы» в составе подпрограммы «Формирование резервных средств в бюджете города в соответствии с тре- бованиями бюджет- ного законодатель- ства» муниципаль- ной программы функционирования «Управление муниципальными финан- сами города Сургу- та на 2014— 2020 годы» за счёт иных межбюджетных трансфертов из бюджета автоном- ного округа	970 000	770 000	850 200	866 900	728 000
Подпрограмма 4 «Функ- ционирование и разви- тие автоматизирован- ных систем управления бюджетным процессом»		4 914 800	2 079 800	4 599 800	2 364 800	2 364 800
4.1	КЦСР 02.4.2116 Расходы на функ- ционирование и развитие автоматизированных систем управления бюд- жетным процессом	4 914 800	2 079 800	4 599 800	2 364 800	2 364 800

в составе подпрограммы «Функционирование и развитие автоматизированных систем управления бюджетным процессом» муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014—2020годы»						
--	--	--	--	--	--	--

Распределение бюджетных ассигнований и формирование обоснований бюджетных ассигнований проведено в соответствии с приказами департамента финансов от 09.09. 2014 №16 2 «Об утверждении Порядка и Методики планирования бюджетных ассигнований городского округа город Сургут на очередной год и на плановый период», от 20.09.2013 № 169 «Об утверждении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета» (с изменениями от 01.09.2014 №162).

Характеристика расходов с описанием порядка формирования приведена в составе обоснований бюджетных ассигнований на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов в форме расчетов с пояснениями.

Директор департамента

А. Ю. Шерстнева