**Отчет о результатах и основных направлениях деятельности финансового управления мэрии**

**за 2015 год**

**ПОКАЗАТЕЛИ, направление на достижение стратегических показателей развития города.**

**П.02.1 Развитие экономики**

| Индексцелевогопоказателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс,наименованиесоответствующегогородского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| П.02.1.1 | Бюджетообеспеченность на 1 чел.1 | тыс. руб./чел | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 20,1 | 21,6 | зел. | 20,02 | 21,02 | 22,02 | 22,02 | 25,02 |

1 Бюджетообеспеченность представляет собой отношение общего объема расходов городского бюджета к среднегодовой численности постоянного населения города.

Методика расчета целевого показателя финансового управления мэрии города «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» утверждена приказом финансового управления мэрии города от 12.02.2014 № 16 и определяется, как соотношение расходов городского бюджета к среднегодовой численности постоянного населения города:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2022 |
| факт | факт | план | Прогнозные данные |
| Общий объем расходов городского бюджета, тыс. руб. | 6 354 112,9 | 6 866 203,1 | 6 865 857,4 | 6 799 743,33 | 6 770 252,03 | 6 878 079,33 | 7 171 022,53 |
| Среднегодовая численность постоянного населения города, чел. | 316 248 | 317 433 | 318 713 | 319 848 | 320 905 | 321 961 | 326 218 |

2 Целевые значения по бюджетообеспеченности на 1 человека отражены в период с 2015 по 2022 гг. согласно данным, утвержденным Стратегией развития города Череповца до 2022 года «Череповец – город возможностей» (далее – Стратегия).

Следует отметить, что в связи с ухудшением экономической ситуации в стране, расходы городского бюджета остаются уже на протяжении несколько лет на одном и том же уровне и согласно прогнозам численность постоянного населения города в период с 2015 года до 2022 года увеличится на 7 505 человек, в результате произойдет снижение расходов городского бюджета, приходящихся на 1 жителя города, так согласно прогнозным данным финансового управления мэрии бюджетообеспеченность на 1 человека составит в 2017 году - 21,1 тыс. рублей на 1 человека, в 2022 году – 22,0 тыс. рублей на 1 человека, что меньше целевых значений, утвержденных Стратегией на 900 и 3 000 рублей на человека соответственно.

3 Объем расходов городского бюджета рассчитан без учета изменений в сфере социальной защиты – по действующим условиям.

**П.02.2 Оптимизация процесса планирования и организации исполнения городского бюджета**

| Индексцелевогопоказателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс,наименованиесоответствующегогородского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| П.02.2.1 | Своевременное представление проекта городского бюджета, отчета об исполнении, плановой и другой отчетности, информаций и мониторингов | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | да | да | зел. | да | да | да | да | да |
| П.02.2.2 | Использование реестра расходных обязательств при формировании проекта городского бюджета | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | да | да | зел. | да | да | да | да | да |
| П.02.2.3 | Соблюдение установленного срока и требований бюджетного законодательства при формировании проекта городского бюджета | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | да | да | зел. | да | да | да | да | да |
| П.02.2.4 | Наличие правовой инфраструктуры для исполнения городского бюджета | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | да | да | зел. | да | да | да | да | да |

# П.02.3 Обеспечение стабильности местных финансов

| Индексцелевогопоказателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс,наименованиесоответствующегогородского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| П.02.3.1 | Процент выполнения годового плана по доходам | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 96,7 | 99,8 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| П.02.3.2 | Поступления по местным налогам и сборам | млн. руб. | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 894,4 | 949,7 | зел. | 977,0 | 1018,2 | 1041,9 | 1068,2 | 1114,4 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности | 330,3 | 454,7 | зел. | 577,5 | 406,6 | 403,3 | 405,9 | 407,8 |
| П.02.3.3 | Доля средств бюджета перечисленных несвоевременно | % | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 0 | 0 | зел. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| П.02.3.4 | Дефицит бюджета | % | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 7,7 | 2,2 | зел.  | 2,59 | не более 5 | не более 5 | не более 5 | 0 |
| П.02.3.5 | Соотношение объема муниципального долга на конец года к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений | тыс. руб. | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 0,158 | 0,208 | зел. | 0,205 | 0,255 | 0,295 | 0,333 | 0,436 |
| П.02.3.6 | Объем долговых обязательств, погашенных несвоевременно | млн. руб. | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 0 | 0 | зел. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| П.02.3.7 | Доля планов и отчетов финансово-хозяйственной деятельности, проверенных и подготовленных к рассмотрению на комиссии, утверждению от общего количества сданных в финансовое управление мэрии города | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 100 | 100 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| П.02.3.8 | Доля муниципальных унитарных предприятий от их общего количества, планы которых утверждены  | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 78,6 | 92,9 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| П.02.3.9 | Доля муниципальных унитарных предприятий от их общего количества, годовые отчеты которых утверждены | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 92,3 | 100 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

# П.02.4 Оптимизация и повышение эффективности бюджетных расходов

| Индекс целевогопоказателя | Наименование целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| П.02.4.1 | Доля расходов бюджета, сформированных по программно-целевому методу планирования, в общем объеме расходов городского бюджета | % | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 42,2 | 92,7 | зел. | 94,4 | 94,4 | 98,9 | 98,9 | 99 |
| П.02.4.2 | Доля расходов на содержание органов местного самоуправления | % | Ф 1.1 «Доля расходов на управление» | 5,04 | 5,6 | зел. | 5,76 | 4,04 | 3,84 | 3,84 | 3,84 |
| П.02.4.3 | Участие в конкурсах по качеству управления муниципальными финансами (федеральных, областных)5 | место | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 2 конкурса/1 конкурс -1 место | 2 конкурса/1 конкурс – 1 место | зел. | 3 конкурса/1 конкурс-1 место | призовое место | призовое место | призовое место | 1 место |
| П.02.4.4 | Экономия средств от проведенных процедур закупок6 | млн. руб. | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | 152,54 | 98,34 | зел. | 258,6 | 126,0 | 124,0 | 124,0 | 125,0 |
| П.02.4.5 | Внедрение контроля в сфере закупок в пределах полномочий финансового органа муниципального образования6 | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. (в ценах 2012 г) тыс. руб.» | - | - | - | нет | нет | да | да | да |

4 Расходы на содержание органов местного самоуправления рассчитаны с учетом прогнозов по оптимизации штатной численности органов местного самоуправления на 25 % в годовом расчете.

5 Сводный доклад Вологодской области о результатах мониторинга эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов по итогам за 2014 год будет опубликован на сайте Правительства Вологодской области в октябре 2015 года.

Справочно: По результатам комплексной оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Вологодской области город Череповец занял по итогам 2011 года 1 место (грант 1 500,0 тыс. руб.), 2012 года 1 место (грант 1 500,0 тыс. руб.), 2013 год 2 место.

За 2013 год – призовое место (Диплом II степени) в VII Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование в сфере управления общественными финансами», а также получен Диплом победителя в специальной номинации «За лучшую практику управления муниципальными финансами» (по мнению ООО «НПО «Криста»).

За 2014 год – Диплом победителя в VIII Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование в сфере управления общественными финансами» в номинации «За высокое качество планирования и исполнения бюджета».

В 2015 году – 1 место в Конкурсе на лучшую информационно-агитационную кампанию по погашению задолженности имущественных налогов с физических лиц, который проводился Департаментом финансов в июне-июле текущего финансового года, среди муниципальных образований Вологодской области, в целях повышения налоговой грамотности населения, привлечения внимания общественности к вопросам своевременного исполнения обязанностей, установленных законодательством, по уплате налогов и сборов (Справочно: 2 место-Администрация Шекснинского муниципального района, 3 место-Администрация Вытегорского муниципального района).

6 Вводятся новые показатели финансового управления мэрии в связи с передачей полномочий финансовому управлению мэрии в области подготовки отчетности по закупкам, предоставления оперативной информации и прогнозов закупок, товаров, работ услуг на трехлетний период в органы власти, в части планирования и отчетности по закупкам заказчиков, нормирования в сфере закупок для нужд заказчиков городского округа «Город Череповец». Также, предлагаем включить показатель «Экономия средств от проведенных процедур закупок» в систему сбалансированных целевых показателей мэрии города и органам мэрии, являющимся муниципальными заказчиками, включая подведомственные учреждения и МКУ «Центр комплексного обслуживания», МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов», внести соответствующие изменения в Сбалансированную систему целевых показателей города Череповца с целью выявления экономического эффекта по результатам проведенных котировок и аукционов для принятия соответствующих управленческих решений.

**П.02.5 Контроль и формирование регулируемых цен и тарифов на товары и услуги**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Индекс целевого показателя | Наименование целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| П.02.5.1 | Доля установленных, согласованных и проверенных цен, по которым отсутствуют судебные решения об их необоснованности | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 100 | 100 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

**ФИНАНСОВАЯ ПОЛИТИКА**

**Ф.02.1 Эффективное расходование бюджетных средств финансовым управлением мэрии города**

| Индекс целевого показателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| Ф.02.1.1 | Доля расходов на финансовое управление мэрии города | % | Ф 1.1 «Доля расходов на управление» | 0,454 | 0,489 | зел. | 0,518 | 0,4337 | 0,4247 | 0,4177 | 0,4007 |

7 Сучетом прогнозов по оптимизации штатной численности органов местного самоуправления на 25 % в годовом расчете.

**ИМИДЖЕВАЯ ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА**

**И.02.1 Обеспечение информацией о деятельности финансового управления мэрии города**

| Индекс целевого показателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| И.02.1.1 | Количество позитивных и нейтральных сообщений о финансовом управлении мэрии в городском медийном пространстве | ед. | И 1.1 «Количество позитивных и нейтральных сообщений о МСУ в городском медийном пространстве» | 128 | 83 | зел. | 85 | не менее 90 | не менее 90 | не менее 90 | не менее 100 |
| И.02.1.3 | Доля официальных документов, представленных финансовым управлением мэрии в срок для опубликования | % | И 1.1 «Количество позитивных и нейтральных сообщений о МСУ в городском медийном пространстве» | 100 | 100 | зел. | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| И.02.1.4 | Количество информаций, направленных финансовым управлением мэрии в МКУ «ИМА «Череповец» (кроме официальных документов) | ед. | И 1.1 «Количество позитивных и нейтральных сообщений о МСУ в городском медийном пространстве» | 25 | 16 | зел. | 16 | 20 | 22 | 24 | 25 |

**ВНУТРЕННЯЯ ПОЛИТИКА**

**В.02.1 Внедрение инноваций**

| Индекс целевого показателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| В.02.1.1 | Количество реализованных улучшений | ед. | В 2.1 «Количество внедренных инноваций» | 2 | 2 | зел. | 3 | 4 | 3 | 1 | 1 |

2013 год – принятие муниципальных программ и переход к программной структуре бюджета.

2014 год – программный бюджет, партиципаторное бюджетирование.

2015 год – оперативное управление в рамках программного бюджета; разработка Бюджетного прогноза на долгосрочный период; сбор, анализ и предоставление информации по закупкам, осуществляемым заказчиками городского округа «Город Череповец».

2016 год – новые Перечни муниципальных услуг; поэтапный переход на «Электронный бюджет»; организация работы, в том числе разработка проектов НПА в сфере закупок по планированию, нормированию и обоснованию закупок; внедрение централизации бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности органов местного самоуправления.

2017 года – поэтапный переход на «Электронный бюджет»; организация работы, в том числе разработка проектов НПА в сфере закупок по планированию, нормированию и обоснованию закупок; осуществление контроля в сфере закупок.

2018 год – переход на «Электронный бюджет».

2022 год – «Электронный бюджет».

**В.02.2 Привлечение горожан к участию в управлении городом**

| Индексцелевогопоказателя | Наименованиецелевого показателя | Ед. изм. | Индекс,наименованиесоответствующегогородского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| В.02.2.1 | Количество жалоб среди обращений, поступивших в финансовое управление мэрии города | ед. | В 3.3 «Доля жалобсреди обращений в ОМСУ» | 0 | 0 | зел | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| В.02.2.2 | Количество использованных форм участия граждан в решении городских вопросов, не предусмотренных законом8 | ед. | В 3.1 «Удовлетворенность населения деятельностью ОМС» | 2 | 2 | зел. | 3 | 3 | 3 | 3 | 4 |
| В.02.2.3 | Количество использованных форм участия горожан в управлении городом, предусмотренных законом9 | ед. | ⎯ | 2 | 2 | зел | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

82013-2016 года – проект «Народный бюджет»; общественное обсуждение муниципальных программ.

2015-2022 – общественное обсуждение Бюджетного прогноза города Череповца на долгосрочный период.

2022 год – проект «Народный бюджет»; общественное обсуждение муниципальных программ; электронная форма взаимодействия «Электронный бюджет».

92012-2022 года – вынесение проекта бюджета и отчета об исполнении на публичные слушания.

**КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

**К.02.1 Создание условий для обеспечения кадрами финансового управления мэрии города**

| Индекс целевого показателя | Наименование целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| К.02.1.1 | Обеспеченность кадрами  | чел/% | К 1.1 «Обеспеченность кадрами органов мэрии города и учреждений бюджетной сферы» | 47/4995,9 | 47/4995,9 | жел. | 50/5010100 | 38/3810100 | 38/3810100 | 38/3810100 | 38/3810100 |
| К.02.1.2 | Текучесть кадров (количество уволенных/фактическое количество работающих) | % | К 1.2 «Текучесть кадров в органах мэрии города и учреждениях бюджетной сферы» | 8,5(4/47) | 17(8/47) | жел. | 14,9(7/47) | 0 | 0 | 0 | 0 |

10 На основании распоряжения мэрии города от 21.07.2015 № 456-рк «О проведении организационно-штатных мероприятий» проводятся оптимизационные мероприятия, включая выведение из структуры финансового управления мэрии бухгалтерской службы в новое учреждение, так, с 01.01.2016 года подлежат поэтапному сокращению в финансовом управлении мэрии 12 штатных единиц (На сегодняшний день согласно штатному расписанию, утвержденному распоряжением мэрии города от 22.01.2015 № 16-рк (с изменениями), штатная численность финансового управления мэрии составляет 50 штатных единиц. Комиссия по рассмотрению предложений о внесении изменений в штатные расписания органов мэрии состоится в сентября текущего года).

**К.02.2 Развитие компетенций и навыков**

| Индекс целевого показателя | Наименование целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского целевого показателя | Значение показателя |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | Текущий период | Плановый период | Цель |
| 2013факт | 2014факт | статус | 2015оценка | 2016план | 2017план | 2018план | 2022 |
| К.02.2.1 | Доля муниципальных служащих финансового управления мэрии города, повысивших квалификацию | чел/% | К 2.2 «Доля муниципальных служащих/работников учреждений, повысивших квалификацию» | 5/4710,6 | 2/474,3 | жел. | 2 офиц. | не менее10 | не менее10 | не менее10 | не менее10 |
| 911 неофиц. |

11Специалисты финансового управления регулярно принимают участие во всероссийских онлайн – семинарах, проводимых ООО «ИЦ «Гарантия» на безвозмездной основе. Так, в 2014 и первом полугодии 2015 года приняло участие в семинарах 9 и 3 специалиста финансового управления мэрии соответственно. Также, до конца 2015 года планируется обучить как минимум 6 специалистов управления в области контрактной системы закупок, кадрового дела, изменений бюджетного законодательства и отчетности. В 2015 году специалисты управления являлись слушателями онлайн-семинаров по темам «Итоги реализации контрактной системы за 2014 год. Противоречия в административной и арбитражной практике», «Новое в организации бюджетного контроля и аудита. Ответственность за финансовые нарушения».

**Основные моменты деятельности финансового управления мэрии по итогам 2015 года**

Признание качества управления муниципальными финансами на федеральном и областном уровнях: город Череповец на федеральном уровне удостоен Диплома победителя в VIII Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование в сфере управления общественными финансами» в номинации «За высокое качество планирования и исполнения бюджета», проводимым журналом «Бюджет», а также на областном уровне по итогам конкурсов, проводимых Департаментом финансов Вологодской области: – 1 место в Конкурсе на лучшую информационно-агитационную кампанию по погашению задолженности имущественных налогов с физических лиц; – 2 место в Оценке качества управления финансами муниципальных образований области (Справочно: г. Вологда – 9 место).

В целях эффективного управления государственными и муниципальными финансами внедрены в 2015 году отдельные элементы единой государственной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» в части формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - реестр). Так, в течение года совместно с Департаментом финансов Вологодской области и Управлением Федерального казначейства по Вологодской области проведена организационная работа по внедрению указанной программы, в результате которой сформирован реестр, состоящий из 198 участников и не участников бюджетного процесса, из них: 12 органов мэрии с правами юридического лица, 173 муниципальных учреждения города, 13 муниципальных предприятий города. В дальнейшем данная система будет охватывать все предметные области управления финансами и позволит оперативно получать заинтересованным лицам аналитическую информацию и принимать управленческие решения.

Также, отличительной особенностью стало формирование бюджета на 2016 год сроком на 1 год в соответствии с федеральными стандартами и, как следствие, приведение нормативно правовой базы и приказов управления по планированию и исполнению в соответствии с данными требованиями.

В целях оптимизации расходов городского бюджета осуществлена централизация бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности в органах местного самоуправления путем передачи части функций финансового органа в муниципальное казенное учреждение «Финансово-бухгалтерский центр» по ведению учета, формированию бухгалтерской и бюджетной отчетности, планово-экономической деятельности органов местного самоуправления, осуществлению казначейских процессов, работы по мобильному налоговому офису.