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

**и муниципального казенного учреждения «Финансово-бухгалтерский центр»**

**за 2018 год**

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

**П.02.1 Развитие экономики**

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс,  наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Показатель |  | | Значение показателя | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| П.02.1.1 | Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города) | тыс. руб./  чел | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | Целевое стратегическое | - | 22,0[[1]](#footnote-1) | | 26,2[[2]](#footnote-2) | зеленый | 28,62 | 25,42 | 25,82 | 25,01 |
| Плановое значение | 21,0 | 21,8 | | 26,2 | зеленый | 28,6 | 25,4 | 25,8 | 24,4 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| факт | факт | факт | Прогнозные данные | | | |
| Общий объем расходов городского бюджета, тыс. руб. | 6 699 919,7 | 6 930 918,6 | 8 307 476,7 | 9 076 787,2[[3]](#footnote-3) | 8 062 747,63 | 8 191 443,63 | 7 794 900,0[[4]](#footnote-4) |
| Среднегодовая численность постоянного населения города, чел. | 318 696 | 318 413 | 317 250 | 317 440 | 317 540 | 317 910 | 319 683 |
| Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города) | 21,0 | 21,8 | 26,2 | 28,6 | 25,4 | 25,8 | 24,4 |

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

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| П.02.2.1 | Своевременное представление проекта городского бюджета, отчета об исполнении, плановой и другой отчетности, информаций и мониторингов | да/нет | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | да | да | да | зеленый | да | да | да | да |
| П.02.2.2 | Использование реестра расходных обязательств при формировании проекта городского бюджета | да/нет | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | да | да | да | зеленый | да | да | да | да |
| П.02.2.3 | Соблюдение установленного срока и требований бюджетного законодательства при формировании проекта городского бюджета | да/нет | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | да | да | да | зеленый | да | да | да | да |
| П.02.2.4 | Наличие правовой инфраструктуры для исполнения городского бюджета | да/нет | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | да | да | да | зеленый | да | да | да | да |

**П.02.3 Обеспечение стабильности местных финансов**

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| П.02.3.1 | Процент выполнения годового плана по доходам | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 97,7 | 100,4 | 103,0 | зеленый | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Процент выполнения годового плана по налоговым и неналоговым доходам | 100,1 | 100,1 | 107,6 | зеленый | 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 | 901,7 | 883,7 | зеленый | 910,8 | 988,0 | 1029,8 | 1062,6 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности | 375,6 | 448,6 | 361,5 | зеленый | 400,9 | 292,6 | 284,7 | 241,7 |
| П.02.3.3 | Доля средств бюджета перечисленных несвоевременно | % | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | 0 | 0 | 0 | зеленый | 0 | 0 | 0 | 0 |
| П.02.3.4 | Дефицит бюджета | % | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | 3,7 | 7,3 | профицит[[5]](#footnote-5) | зеленый | 9,1 | 5,0 | 5,0 | 0,0 |
| П.02.3.5 | Соотношение объема муниципального долга на конец года к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений |  | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | 0,1 | 0,2 | 0,1 | зеленый | не  более 0,3 | не  более 0,4 | не  более 0,4 | не  более 0,4 |
| П.02.3.6 | Объем долговых обязательств, погашенных несвоевременно | млн. руб. | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | 0 | 0 | 0 | зеленый | 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 | 100 | зеленый | 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» | 100 | 100 | 100 | зеленый | 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» | 100 | 100 | 100 | зеленый | 100 | 100 | 100 | 100 |

# П.02.4 Оптимизация и повышение эффективности бюджетных расходов

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 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. тыс. руб.» | 96,5 | 96,5 | 97,0 | зеленый | не  менее 95 | не  менее 95 | не  менее 95 | 98,0 |
| П.02.4.2 | Доля расходов на содержание органов местного самоуправления | % | Ф 1.1 «Доля расходов на управление» | 4,8 | 4,4 | 3,7 | зеленый | 3,7 | 3,7 | 3,7 | 3,7 |
| П.02.4.3 | Участие в конкурсах по качеству управления муниципальными финансами (федеральных, областных)[[6]](#footnote-6) | место | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | 3 конкурса/1 конкурс – 1 место, 1 конкурс – 2 место | 6 конкурсов/3 конкурса – 1 место | 5 конкурсов/2 конкурса – 1 место; 3 конкурса – победитель в номинации; 1 конкурс – 3 место | зеленый | 6 конкурсов /призовое  место | призовое  место | призовое  место | 1  место |
| П.02.4.4 | Бюджетная эффективность и оптимизация | млн. руб. | Э2 «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» | - | 52,3 | 38,2 | зеленый | 15,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| П.02.4.5 | Контроль в сфере закупок в пределах полномочий финансового органа муниципального образования | да/нет | Э7 «Бюджетообеспеченность на 1 чел. тыс. руб.» | - | да | да | зеленый | да | да | да | да |

**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 стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| П.02.5.1 | Доля установленных, согласованных и проверенных цен, по которым отсутствуют судебные решения об их необоснованности[[7]](#footnote-7) | % | Ф 2.1 «Налоговые и неналоговые доходы городского бюджета» | 100 | 100 | 100 | зеленый | 100 | 100 | 100 | 100 |

**ФИНАНСОВАЯ ПОЛИТИКА**

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

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование соответствующего городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| Ф.02.1.1 | Доля расходов на финансовое управление мэрии города | % | Ф 1.1 «Доля расходов на управление» | 62,4 | 42,5 | 33,3 | зеленый | 11,0 | 11,0 | 11,0 | 11,0 |

**ИМИДЖЕВАЯ ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА**

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

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 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» | 56 | 85 | 115 | зеленый | не  менее 40 | не  менее 40 | не  менее 40 | не  менее  45 |
| И.02.1.2 | 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 | 100 | зеленый | 100 | 100 | 100 | 100 |
| И.02.1.3 | 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» | 8 | 9 | 12 | зеленый | не  менее 15 | не  менее 15 | не  менее 15 | не  менее  15 |

**ВНУТРЕННЯЯ ПОЛИТИКА**

**В.02.1 Внедрение инноваций**

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| В.02.1.1 | Количество реализованных улучшений | ед. | В 2.1 «Количество внедренных инноваций» |  | | | | | | | |
| финансовое управление  мэрии[[8]](#footnote-8) | 5 | 8 | 6 | зеленый | 3 | 3 | 3 | 3 |
| МКУ «Финансово-бухгалтерский центр»[[9]](#footnote-9) | 2 | 8 | 11 | зеленый | 1 | 1 | 1 | 1 |

**В.02.2 Повышение качества муниципального управления и предоставления муниципальных услуг**

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс, наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| В.02.2.1 | Количество жалоб среди обращений, поступивших в финансовое управление мэрии города | ед. | В 3.3 «Доля жалоб  среди обращений в ОМСУ» | 0 | 0 | 0 | зеленый | 0 | 0 | 0 | 0 |
| В.02.2.2 | Количество использованных форм участия граждан в решении городских вопросов, не предусмотренных законом[[10]](#footnote-10) | ед. | В 3.1 «Удовлетворенность населения деятельностью ОМС» | 3 | 3 | 3 | зеленый | 3 | 3 | 3 | 4 |
| В.02.2.3 | Количество использованных форм участия горожан в управлении городом, предусмотренных законом[[11]](#footnote-11) | ед. | ⎯ | 2 | 2 | 2 | зеленый | 2 | 2 | 2 | 2 |

**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 стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021  план | 2022 |
| К.02.1.1 | Обеспеченность кадрами: | чел/% | К 1.1 «Обеспеченность кадрами органов мэрии города и учреждений бюджетной сферы» |  | | | | | | | |
| финансовое управление  мэрии[[12]](#footnote-12) | 33/36  91,7 | 33/34  97,1 | 29/30  96,7 | зеленый | 28/28  100 | 28/28  100 | 28/28  100 | 28/28  100 |
| МКУ «Финансово-бухгалтерский центр» | 23/24[[13]](#footnote-13)  95,8 | 29/29[[14]](#footnote-14)  100,0 | 99/103[[15]](#footnote-15)  96,1 | зеленый | 242/242[[16]](#footnote-16)  100 | 242/242100 | 242/242100 | 242/242  100 |
| К.02.1.2 | Текучесть кадров: | чел/% | К 1.2 «Текучесть кадров в органах мэрии города и учреждениях бюджетной сферы» |  | | | | | | | |
| финансовое управление  мэрии | 15/37  40,5 | 12/33  36,4 | 12/30  40,0 | желтый | 0 | 0 | 0 | 0 |
| МКУ «Финансово-бухгалтерский центр» | 3/21  14,3 | 4/27  14,8 | 6/42 14,3 | желтый | 0 | 0 | 0 | 0 |

**К.02.2 Развитие компетенций и навыков**

| Индекс  целевого  показателя | Наименование  целевого показателя | Ед. изм. | Индекс,  наименование  соответствующего  городского стратегического показателя | Значение показателя | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | Текущий период | Плановый период | | | Цель |
| 2016  факт | 2017  факт | 2018  факт | статус | 2019  план | 2020  план | 2021 план | 2022 |
| К.02.2.1 | Доля работников, повысивших квалификацию[[17]](#footnote-17): | чел/% | К2.2 «Доля муниципальных служащих органов мэрии города, повысивших квалификацию» |  | | | | | | | |
| финансовое управление  мэрии | 17/33  51,5 | 14/33  42,4 | 16/29 55,2 | зеленый | не менее 10 чел. | не менее 10 чел. | не менее 10 чел. | не менее  10 чел. |
| МКУ «Финансово-бухгалтерский центр» | 14/23  60,9 | 15/29  51,7 | 43/99 43,4 | желтый | не менее 40 чел. | не менее  40 чел. | не менее  40 чел. | не менее  40 чел. |

**Основные моменты деятельности финансового управления мэрии города Череповца**

**и муниципального казенного учреждения «Финансово-бухгалтерский центр»**

**по итогам 2018 года**

Деятельность финансового управления мэрии города Череповца связана с осуществлением функций финансового органа города Череповца. Сфера деятельности финансового управления, как финансового органа, определяется действующим законодательством Российской Федерации и Вологодской области, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом города Череповца, Положением о бюджетном процессе в городе Череповце, Положением о финансовом управлении города Череповца и иными муниципальными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения, и направлена на реализацию вопросов местного значения по формированию, утверждению и исполнению местного бюджета, контролю за его исполнением.

На сегодняшний день развитие города и создание комфортной городской среды для жителей и гостей города является для нас одной из ключевых задач проводимой бюджетной и налоговой политики. Бюджетная и налоговая политика в городе направлена на устойчивое функционирование систем города, повышение эффективности осуществляемых бюджетных расходов, улучшение качества жизни населения города за счет создания условий для обеспечения граждан доступными и качественными муниципальными услугами и обеспечения социальной защищенности. Главная задача, которая стоит перед нами – обеспечить принятие выполнимых обязательств и при этом не нарушить устойчивость бюджетной системы. Деятельность финансового управления мэрии в отчетном финансовом году была направлена на обеспечение сбалансированности местного бюджета; укрепление доходной базы бюджета; сохранение социальной направленности бюджета; реализацию Указов Президента Российской Федерации и безусловное исполнение принятых расходных обязательств города в пределах возможностей; повышение эффективности бюджетных расходов, доступности и качества бюджетных услуг; снижение долговой нагрузки на городской бюджет; оптимизацию бюджетной сети.

В целях качественного и своевременного исполнения бюджета специалистами финансового управления мэрии своевременно вносились изменения в муниципальные правовые акты и локальные акты, а также разрабатывались в соответствии с действующим законодательством новые. Распоряжения (приказы) финансового управления мэрии по бюджетному процессу и организации исполнения городского бюджета размещены на официальном сайте мэрии города Череповца во вкладке: «http://mayor.cherinfo.ru/775».

Город направляет усилия на укрепление доходного потенциала городского бюджета и дополнительное привлечение доходов в бюджет города. В этой связи в 2018 году исполнялся План мероприятий по росту доходов, совершенствованию долговой политики и оптимизации расходов городского бюджета на 2017-2019 годы. Кроме того, на постоянной основе проводится работа по легализации «серой» заработной платы и сокращению недоимки посредством работы муниципальной межведомственной рабочей группы по мобилизации доходов в городской бюджет и противодействию «теневому» сектору экономики города Череповца, мобильного налогового офиса, а также по участию в организации межведомственных рейдов с использованием автоматизированного программного комплекса «Дорожный пристав». Активная работа по укреплению доходной базы бюджета города Череповца положительно отражается на пополнении областного бюджета.

Городской бюджет формируется в соответствии с утвержденными бюджетными принципами и правилами посредством программно-целевого принципа, что позволяет эффективно использовать бюджетные средства (расходы программного бюджета составляют порядка 97% от общего объема расходов).

Все действующие муниципальные программы города разработаны в связке с документами стратегического планирования, в том числе со Стратегией развития города Череповца до 2022 года «Череповец – город возможностей», позволяющими четко определять цели развития города с целевыми показателями (индикаторами) и мероприятиями программ в целях результативного использования вложения средств.

Кроме того, эффективность использования средств городского бюджета в рамках реализации муниципальных программ города ежегодно рассматривается на защите Докладов о результатах и основных направлениях деятельности участников процесса планирования (далее – Доклад) с отражением результатов достижения целевых показателей (индикаторов), выполнения мероприятий программ города под председательством мэра города с участием общественности и депутатов.

В зависимости от результативности вложенных средств осуществляется их дальнейшая реализация или перераспределение на другие приоритетные направления развития города. На Докладах рассматриваются объемы финансирования, необходимые для реализации субъектами бюджетного планирования целей, поставленных перед ними мэром города и выполнения соответствующих переданных полномочий, в увязке с целевыми показателями (индикаторами). Данная мера позволяет оценить степень эффективности расходования бюджетных средств, выполнения поставленных целей и задач, принять соответствующие меры, в том числе принять решение о прекращении реализации муниципальной программы (программ). Каждая муниципальная программа города проходит общественное обсуждение, в котором может принять участие каждый.

В 2018 году продолжена работа по централизации бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности, позволяющая установить единые подходы при организации процессов учета, повысить качество ведения учета и составления достоверной отчетности, а также повысить ответственность специалистов и руководителей за ведение финансово-хозяйственной деятельности. Разработан План мероприятий («Дорожная карта») по централизации бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности муниципальных учреждений города, утвержденный постановлением мэрии города от 07.03.2018 № 977, организованы и проведены мероприятия по завершению второго этапа централизации учетных функций в соответствии с «Дорожной картой», в результате осуществлен перевод на бухгалтерское обслуживание в МКУ «ФБЦ» 10 казенных, 4 автономных, 22 бюджетных муниципальных учреждений и 2 органов мэрии, учреждений сферы «Образование» (1 орган мэрии и 124 муниципальных учреждения). В 2018 году в финансовом управлении мэрии совместно с МКУ «ФБЦ» проходили встречи рабочих групп по определению единой методологии ведения бюджетного (бухгалтерского) учета, по обмену профессиональным опытом и т.д.

В целях управления муниципальным долгом Череповец проводит политику по замещению кредитов от кредитных организаций заимствованиями средств со счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений в течение года, что позволят реже прибегать к заемным источникам и экономить бюджетные средства на их обслуживание. Кроме того, долговая политика направлена также на привлечение бюджетных кредитов по льготной процентной ставке как наиболее выгодных с точки зрения долговой нагрузки на бюджет, обеспечение обоснованного и безопасного объема и структуры муниципального долга, исполнение принятых обязательств по погашению и обслуживанию долговых обязательств, гибкое реагирование на изменяющиеся условия финансовых рынков и использование наиболее благоприятных источников и форм заимствований. В целях недопущения высокого дефицита городского бюджета для исполнения возложенных обязательств города в соответствии с действующим законодательством и эффективного использования бюджетных средств наряду с другими мероприятиями утвержден План мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в городе Череповце, который позволяет своевременно оценить сложившуюся ситуацию в городе, сделать соответствующие выводы и в случае необходимости пересмотреть направления финансирования, чтобы не нарушить выполнение городом социальных обязательств перед населением. Исполнение данного плана находится на особом контроле у руководства города и области.

Проводимая городом социально-экономическая и бюджетная политика осуществляется исключительно в интересах общества. Успех ее реализации зависит от того, в какой мере общество понимает эту политику, разделяет цели, механизмы и принципы ее реализации, доверяет ей. Особое внимание уделяется вопросам повышения открытости и прозрачности бюджетного процесса, доступности информации о городском бюджете населению, повышения финансовой грамотности населения и дающим возможность гражданам оказывать влияние на принятие социально значимых политических решений.

В настоящее время на официальном сайте мэрии города Череповца размещены официальные муниципальные правовые акты в рамках бюджетного процесса, а также в доступной и понятной форме для широкого круга пользователей презентации и инфографика.

Официальный сайт мэрии города Череповца является интерактивным информационным ресурсом мэрии города в сети Интернет и располагается по электронному адресу: http://mayor.cherinfo.ru.

В целях обеспечения, информирования общественности, выявления общественного мнения и осуществления взаимодействия органов городского самоуправления с общественностью в городе ежегодно проводятся публичные слушания по проекту городского бюджета и отчету об его исполнении. Этот процесс активно освещается в средствах массовой информации и сети Интернет, а также на официальном сайте мэрии города Череповца.

С января прошлого года в целях решения задачи по повышению уровня финансовой грамотности населения в городе Череповце дан старт реализации проекта «Финансовая грамотность населения», куратором и модератором которого является финансовое управление мэрии.

Проблема финансовой грамотности в России является одной из важнейших и наиболее сложных. Несмотря на то, что почти каждый гражданин вовлечен в рынок финансовых услуг, существует множество людей, которые так и не научились распоряжаться личными финансами, а также грамотно пользоваться продуктами (услугами) предоставленными финансовыми институтами. Неумение людей грамотно распоряжаться финансами приводит к тому, что средств не хватает дожить до собственной зарплаты, и приходится использовать кредитные ресурсы, в результате – человек живет в постоянных долгах перед финансовыми организациями, родственниками и друзьями.

Поэтому и целью реализации проекта «Финансовая грамотность населения» является в первую очередь объединение всех финансовых организаций (консультантов), органов власти для содействия формированию у граждан ответственного отношения к личным финансам, рациональному использованию банковских услуг и других финансовых инструментов. Кроме того, проект направлен на прививание знаний по разъяснению отдельных норм налогового и бюджетного законодательства в доступной для граждан форме, а также на разъяснение основных правил, которые позволят сократить риск попадания в «сети мошенников».

Проект «Финансовая грамотность населения», реализуемый в городе Череповце, нацелен на решение следующих задач:

создание устойчивого механизма реализации программы повышения финансовой грамотности с участием органов исполнительной власти, учебных заведений, финансового сектора;

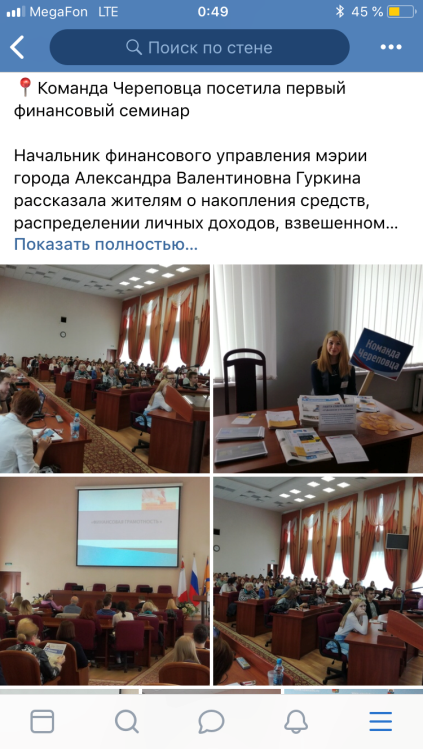
создание системы эффективных и доступных информационных ресурсов, распространение (доведение до жителей города) информационного материала по повышению финансовой грамотности, в том числе в средствах массовой информации;

повышение уровня удовлетворенности граждан деятельностью органов власти и повышение доверия граждан к проводимой политике;

формирование ответственного отношения к личным финансам.

Проект «Финансовая грамотность населения» реализуется посредством проведения курса мероприятий в формате информационных встреч, лекций, семинаров, тематических бесед, на которых обсуждаются вопросы распределения личных финансов, учета доходов и  расходов, вопросы накопления средств, рассматриваются основные ошибки, способствующие попаданию в сети мошенников, затрагивается тема налогов и многие другие актуальные вопросы. Мероприятия проводятся в мэрии города с привлечением общественности, молодежи и другого населения города, также эксперты выходят в университеты, техникумы, школы.

Для того чтобы заинтересовать население и привлечь к участию в проекте возникла идея проводить не просто «формальные» встречи ради галочки, а именно принести пользу каждому участнику и заинтересовать их. На каждой встрече участникам мероприятия озвучиваются «золотые правила» и загадываются «замечательные цифры» и ребусы, ребусы-пословицы, связанные с темой мероприятия, за правильные ответы они поощряются призами.

Положительные отклики от граждан, применение советов экспертов жителями на личном опыте, повышение уровня финансовой грамотности граждан и бдительности при совершении финансовых операций является одной из главных задач в проводимой бюджетной политике.

Череповец совершенствует подходы и по автоматизации процессов. В 2018 году внедрен программный комплекс АРМ КБР–Н, позволяющий осуществлять обмен электронными сообщениями при переводе денежных средств в рамках платежной системы «Банка России»; проведена работа по реализации возможности отражения в Государственной информационной системе о государственных и муниципальных платежах (ГИС ГМП) фактов уплаты штрафов и иных платежей, подлежащих зачислению на счет «Доходы, распределяемые органами федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы» с целью исполнения федерального законодательства, в Государственной информационной системе жилищно-коммунального хозяйства (ГИС ЖКХ) информации об уплаченных коммунальных платежах по организациям, которые оказывают коммунальные услуги, и которые размещены в Едином реестре таких организаций с целью исполнения федерального законодательства; проведена работа по подключению к системе «Электронный магазин» Вологодской области в целях осуществления закупки малых объемов.

В 2018 году финансовое управление мэрии участвовало в конкурсах и занимало призовые места. Это такие конкурсы как:

оценка качества управления финансами муниципальных районов и городских округов области по итогам работы в 2017 году – 1 место (Справочно: г. Вологда – 7 место);

мониторинг эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Вологодской области по итогам работы в 2017 году – 1 место (Справочно: г. Вологда – 2 место);

конкурс проектов по представлению бюджета для граждан – победитель в номинациях «Лучший проект местного бюджета для граждан», «Бюджетный календарь»;

мониторинг муниципальных образований области по уровню открытости бюджетных данных по итогам работы в 2017 году – 3 место, II степень открытости бюджетных данных (Справочно: г. Вологда – 2 место);

XI Всероссийский конкурс «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» по итогам работы в 2017 году – победитель в номинации «За высокое качество организации предоставления муниципальных услуг» (Справочно: подано 229 заявок из 59 субъектов Российской Федерации: 104 от городских округов и 125 от муниципальных районов).

По итогам участия в оценке качества управления финансами и мониторинге эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов из областного бюджета выделено 7,8 млн. рублей, средства направлены на решение вопросов местного значения, в том числе на укрепление материально-технической базы и противопожарные мероприятия.

Столь высокую оценку удалось достичь благодаря совершенствованию подходов при планировании и исполнении городского бюджета, укреплению собственной доходной базы, повышению эффективности использования бюджетных средств, а также открытости бюджетных данных.

1. Целевые значения по показателю «Бюджетная обеспеченность (направление расходов на 1 жителя города)» на 2017 и 2022 год отражены согласно данным, утвержденным Стратегией развития города Череповца до 2022 года «Череповец – город возможностей» (далее – Стратегия). [↑](#footnote-ref-1)
2. На 2018 год отражено фактически сложившееся значение по городскому стратегическому показателю, на 2019-2021 годы плановые значения. [↑](#footnote-ref-2)
3. Объем расходов городского бюджета утвержден решением Череповецкой городской Думы от 13.12.2018 № 217 «О городском бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» ((в редакции решения Череповецкой городской Думы от 16.04.2019 № 73). [↑](#footnote-ref-3)
4. Объем расходов городского бюджета рассчитан на основе бюджетного прогноза города Череповца на долгосрочный период до 2022 года, утвержденного постановлением мэрии города от 14.02.2017 № 662 (в редакции постановления мэрии города от 12.02.2019 № 509). [↑](#footnote-ref-4)
5. По итогам исполнения городского бюджета за 2018 год сложился профицит в сумме 150 349,2 тыс. рублей. [↑](#footnote-ref-5)
6. В 2016 году – 1 место по результатам комплексной оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления по итогам работы в 2015 году (Справочно: г. Вологда – 2 место). 2 место по результатам оценки качества управления финансами муниципальных районов и городских округов области по итогам работы в 2015 году (Справочно: Администрация Нюксенского муниципального района – 1 место, г. Вологда – 19 место). Принято участие в IX Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» по итогам работы в 2015 году.

   В 2017 году – 1 место во Всероссийском конкурсе «Бережливые администрации» в номинации «Применение новых моделей взаимодействия власти, бизнеса и населения для благоустройства территорий и реализации социальных проектов». 1 место по результатам оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления по итогам работы в 2016 году (Справочно: г. Вологда – 2 место). 1 место по результатам оценки качества управления финансами муниципальных районов и городских округов области по итогам работы в 2016 году (Справочно: г. Вологда – 7 место). Принято участие в X Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» по итогам работы в 2016 году, конкурсе проектов на лучшую форму представления информации для граждан «Открытый бюджет» в номинации «Лучший проект бюджета для граждан», Всероссийском конкурсе «Лучшая муниципальная практика» в номинации «муниципальная экономическая политика и управление муниципальными финансами».

   В 2018 году – 1 место по результатам оценки качества управления финансами муниципальных районов и городских округов области по итогам работы в 2017 году (Справочно: г. Вологда – 7 место). 1 место по результатам мониторинга эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Вологодской области по итогам работы в 2017 году. Победитель в номинациях «Лучший проект местного бюджета для граждан», «Бюджетный календарь» конкурса проектов по представлению бюджета для граждан. Победитель в номинации «За высокое качество организации предоставления муниципальных услуг» в XI Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» по итогам работы в 2017 году. 3 место, II степень открытости бюджетных данных в мониторинге муниципальных образований области по уровню открытости бюджетных данных по итогам работы в 2017 году. [↑](#footnote-ref-6)
7. ГПУП – 8-ФЗ; ГПП – 1501-ОЗ; Гос. надзор на лекарственные средства, вкл. в перечень ЖНВЛП, общественное питание [↑](#footnote-ref-7)
8. 2016 год – новые Перечни муниципальных услуг; поэтапный переход на «Электронный бюджет»; организация работы, в том числе разработка проектов МПА в сфере закупок по планированию, нормированию и обоснованию закупок; внедрение централизации бюджетного (бухгалтерского) учета, отчетности органов местного самоуправления и централизации делопроизводства и кадрового делопроизводства; разработка Бюджетного прогноза на долгосрочный период.

   2017 год – поэтапный переход на «Электронный бюджет»; актуализация МПА по бюджетному процессу в целях качественного и своевременного формирования и исполнения бюджета, составления отчетности; актуализация МПА в сфере закупок по планированию, нормированию и обоснованию закупок в целях приведения в соответствие с федеральным законодательством; осуществление контроля в сфере закупок; внедрение общероссийских базовых (отраслевых) перечней (классификаторов) государственных и муниципальных услуг, оказываемых физическим лицам, и региональных перечней (классификаторов) государственных (муниципальных) услуг, не включенных в общероссийские базовые (отраслевые) перечни (классификаторы) государственных и муниципальных услуг, и работ; внедрение проектного управления; организация работы и реализация возможности отражения в Государственной информационной системе о государственных и муниципальных платежах (далее - ГИС ГМП) фактов уплаты штрафов и иных платежей, подлежащих зачислению на счет «Доходы, распределяемые органами федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы» с целью исполнения федерального законодательства, подключение модуля ГИС ГМП в АС Бюджет настройка и отладка взаимодействия модуля ГИС ГМП АС Бюджет с сайтом ГИС ГМП по выгрузке информации по уплате штрафов и иных платежей; организация работы и реализация возможности отражения в Государственной информационной системе жилищно-коммунального хозяйства информации (далее - ГИС ЖКХ) об уплаченных коммунальных платежах по организациям, которые оказывают коммунальные услуги, и которые размещены в Едином реестре таких организаций с целью исполнения федерального законодательства; подключение модуля ГИС ЖКХ в АС Бюджет, настройка взаимодействия модуля ГИС ЖКХ АС Бюджет с сайтом ГИС ЖКХ по выгрузке информации об уплаченных коммунальных платежах муниципальных учреждений города.

   2018 год – внедрен с 1 августа 2018 года программный комплекс АРМ КБР – Н, позволяющий осуществлять обмен электронными сообщениями при переводе денежных средств в рамках платежной системы «Банка России», продолжение внедрения ГИС ГМП и ГИС ЖКХ, поэтапное внедрение проектного управления, этапы реализации интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет», организация участия сотрудников в семинарах, онлайн вебинарах в целях повышения уровня квалификации.

   2019-2022 годы – внедрение модельного бюджета, поэтапное внедрение проектного управления, этапы реализации интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет». [↑](#footnote-ref-8)
9. 2016 год – оформление корпоративной банковской карты в ПАО Сбербанк России для мэрии города; разработка и внедрение в работу новой учетной политики обслуживаемых органов местного самоуправления.

   2017 год – подключение к системе передачи отчетности обслуживаемых органов местного самоуправления по электронным каналам связи в качестве уполномоченного представителя через ПК 1С:БГУ модуль «Отчетность»; внедрение в работу квитанций с двухмерным штрих кодом (ДШК) для ПАО Сбербанк России в ПО 1С: БГУ в целях оптимизации процесса возврата физическими лицами (работники учреждений здравоохранения) излишне полученных сумм социального пособия на оздоровление и найм (поднайм) жилого помещения; внедрение электронного экспортирования расчетных листков муниципальным служащим обслуживаемых органов местного самоуправления; настройки в ПК 1С: БГУ дополнительных операций аналитического отбора в разделе «Учет муниципальной казны» для применения единого порядка ведения аналитического учета имущества муниципальной казны и реестра муниципального имущества; разработка и реализация порядка взаимодействия с обслуживаемыми органами местного самоуправления в рамках пилотного проекта Фонда социального страхования РФ «Прямые выплаты» (получение доступа к ресурсу ФСС по МКУ «ФБЦ», настройка обратной связи с ФСС по предоставлению электронной отчетности, электронных реестров сведений, необходимых для назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности и других выплат за счет ФСС); создание и настройка в АС «Бюджет» отчетов, необходимых для контроля за исполнением городского бюджета; организация работы и реализация возможности отражения в Государственной информационной системе о государственных и муниципальных платежах (далее - ГИС ГМП) фактов уплаты штрафов и иных платежей, подлежащих зачислению на счет «Доходы, распределяемые органами федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы» с целью исполнения федерального законодательства (Приказ Федерального Казначейства от 12.05.2017 №11н «Об утверждении Порядка ведения Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах»), подключение модуля ГИС ГМП в АС «Бюджет» настройка и отладка взаимодействия модуля ГИС ГМП АС «Бюджет» с сайтом ГИС ГМП по выгрузке информации по уплате штрафов и иных платежей; организация работы и реализация возможности отражения в Государственной информационной системе жилищно-коммунального хозяйства информации (далее - ГИС ЖКХ) об уплаченных коммунальных платежах по организациям, которые оказывают коммунальные услуги и которые размещены в Едином реестре таких организаций с целью исполнения федерального законодательства (Федеральный закон от 21.07.2014 № 209-ФЗ «О Государственной информационной системе жилищно-коммунального хозяйства», Приказ Министерства связи и массовых коммуникаций РФ и Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ от 29.02.2016 № 74/114/пр «Об утверждении состава, сроков и периодичности размещения информации поставщиками информации в государственной информационной системе жилищно-коммунального хозяйства»); подключение модуля ГИС ЖКХ в АС «Бюджет», настройка взаимодействия модуля ГИС ЖКХ АС Бюджет с сайтом ГИС ЖКХ по выгрузке информации об уплаченных коммунальных платежах муниципальных учреждений города.

   2018 год – внедрен программный комплекс АРМ КБР – Н; продолжение внедрения ГИС ГМП (осуществлено подключение модуля ГИС ГМП в АС «Бюджет», настройка и отладка взаимодействия модуля ГИС ГМП АС «Бюджет» с сайтом ГИС ГМП по выгрузке информации по уплате штрафов и иных платежей (выгрузка информации о платежах муниципальных учреждений в систему ГИС ГМП с 26.02.2018 осуществляется ежедневно) и ГИС ЖКХ (осуществлено подключение модуля ГИС ЖКХ, настройка взаимодействия модуля ГИС ЖКХ АС «Бюджет» с сайтом ГИС ЖКХ, тестирование выгрузки из АС «Бюджет» в ГИС ЖКХ информации об уплаченных коммунальных платежах муниципальных учреждений города); перевод муниципальных учреждений города на подключение и обмен данными между рабочей станцией и сервером УРМ АС «Бюджет» с модемного соединения на соединение по VipNet Client через общедоступную сеть Интернет; реализация подключения сотрудников МКУ «ФБЦ» к автоматизированной системе «УРМ» по отдельным кодам доступа для отправки платежных поручений в целях сокращения рабочего времени на синхронизацию данных системы; перевод муниципальных служащих органов местного самоуправления и работников муниципальных учреждений на национальные карты «МИР» в связи с внесением изменений в Федеральный закон от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»; организация и реализация взаимодействия МКУ «ФБЦ» с кредитными организациями города в рамках «зарплатных» проектов, на условиях аутсорсера от имени органов местного самоуправления и муниципальных учреждений города; разработка Плана мероприятий («Дорожная карта») по централизации бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности муниципальных учреждений города, в результате принятие постановления мэрии города от 07.03.2018 № 977, организация и проведение мероприятий по завершению второго этапа централизации учетных функций в соответствии с «Дорожной картой»; организация деятельности рабочих групп по определению единой методологии ведения бюджетного (бухгалтерского) учета, по обмену профессиональным опытом и т.д.; организация участия сотрудников МКУ «ФБЦ» в онлайн вебинарах в целях повышения уровня квалификации; реализация еженедельного информирования сотрудников МКУ «ФБЦ» об изменениях действующего законодательства в сфере бюджетного (бухгалтерского) учета; подключение к системе «Электронный магазин» Вологодской области в целях осуществления закупки малых объемов.

   2019-2022 годы – этапы централизации функций бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности. [↑](#footnote-ref-9)
10. 2016-2022 гг. – проект «Народный бюджет» и «Народный бюджет – ТОС»; общественное обсуждение муниципальных программ города; общественное обсуждение Бюджетного прогноза города Череповца на долгосрочный период.

    2022 год – электронная форма взаимодействия «Электронный бюджет». [↑](#footnote-ref-10)
11. 2016-2022 гг. – вынесение проекта городского бюджета и отчета об исполнении городского бюджета на публичные слушания. [↑](#footnote-ref-11)
12. Осуществлен переход к целевой организационной структуре финансового управления мэрии (30 шт. единиц), предложенной отделом по совершенствованию управленческих процессов мэрии города, в рамках первого этапа (осуществлена централизация функций отдела расходов социальной сферы и отдела расходов органов местного самоуправления, внесены изменения по должностям внутри управления). К 01.02.2019 планируется реализовать второй этап перехода к целевой организационной структуре (28 шт. ед.) путем централизации функций отдела ценообразования и отдела планирования и анализа доходов, а также внесения изменений по должностям внутри управления. [↑](#footnote-ref-12)
13. Функционирование МКУ «Финансово-бухгалтерский центр», созданного в ноябре 2015 года, в полном объеме осуществляется с 2016 года. [↑](#footnote-ref-13)
14. Данные отражены с учетом введения с 1 апреля 2017 года в отдел исполнения городского бюджета и бюджетной отчетности МКУ «Финансово-бухгалтерский центр» 5 штатных единиц в связи с передачей функций казначейского исполнения городского бюджета от ликвидированного Отдела ГКУ ВО «Областное казначейство» по городу Череповцу в результате передачи полномочий на муниципальный уровень. [↑](#footnote-ref-14)
15. Данные отражены с учетом передачи с 01.03.2018 функции по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению отчетности из МКАУ «Череповецкий центр хранения документации», МКУ «Череповецкий молодежный центр», МКУ «Центр по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций», МКУ «Спецавтотранс» в МКУ «Финансово-бухгалтерский центр». [↑](#footnote-ref-15)
16. Данные отражены с учетом мероприятий, утвержденных Планом мероприятий («Дорожная карта») по централизации бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности муниципальных учреждений города (постановление мэрии города от 07.03.2018 № 977 (с изменениями). [↑](#footnote-ref-16)
17. Данные отображены с учетом обучения специалистов в рамках корпоративного университета и на всероссийских онлайн-семинарах, проводимых ООО «ИЦ «Гарантия» на безвозмездной основе [↑](#footnote-ref-17)