

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ  
МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД ТАГАНРОГ»  
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

№

г. Таганрог

Об утверждении отчета о реализации  
в 2016 году муниципальной  
программы города Таганрога  
«Управление муниципальными  
финансами»

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, постановлением Администрации города Таганрога от 30.09.2013 № 3015 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ», а также на основании результатов исполнения программных мероприятий **постановляю:**

1. Утвердить отчет о реализации в 2016 году муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации города Таганрога от 14.10.2013 № 3203, согласно приложению.

2. Пресс-службе Администрации города Таганрога (Егорова Е.В.) обеспечить официальное опубликование настоящего постановления и представить информацию о его официальном опубликовании в общий отдел Администрации города Таганрога.

3. Общему отделу Администрации города Таганрога (Лулева Н.А.) обеспечить представление копии настоящего постановления и информации о его официальном опубликовании в Правительство Ростовской области в установленные сроки.

4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава Администрации  
города Таганрога

А.В. Лисицкий

Проект вносит  
Начальник Финансового  
управления г. Таганрога

Т.И. Лях

Проект согласован:

Заместитель главы Администрации  
города Таганрога по вопросам экономики

Р.В. Корякин

Заместитель главы Администрации  
города Таганрога по вопросам городского  
хозяйства

А.В. Махов

Заместитель главы Администрации  
города Таганрога по социальным вопросам

И.В. Голубева

Заместитель главы Администрации  
города Таганрога по вопросам  
архитектуры и градостроительства

А.М. Кузьменко

И.о. начальника управления  
экономического развития города Таганрога

И. С. Ледовская

Руководитель пресс-службы  
Администрации города Таганрога

Е.В. Егорова

Начальник общего отдела

Н.А. Лунева

Начальник контрольно-организационного  
отдела Администрации города Таганрога

Е.А. Тарасова

Начальник Правового управления  
Администрации города Таганрога

Ю.Ж. Шатская

Управляющий делами  
Администрации города Таганрога

М.В. Баксов

Исполнитель  
Грачева Ольга Ивановна  
8-8634-611-263

## ОТЧЕТ

о реализации в 2016 году муниципальной программы города Таганрога  
«Управление муниципальными финансами»

### I. Основные результаты

В соответствии с Перечнем муниципальных программ города Таганрога, утвержденным постановлением Администрации города Таганрога от 05.09.2013 № 2727, Финансовое управление г. Таганрога является ответственным исполнителем муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» (далее – муниципальная программа).

Муниципальная программа утверждена постановлением Администрации города Таганрога от 14.10.2013 № 3203.

В соответствии с постановлением Администрации города Таганрога от 30.09.2013 № 3015 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ» был утвержден план реализации муниципальной программы на 2016 год и составлен отчет об его исполнении.

В 2016 году объем финансового обеспечения, предусмотренного на реализацию муниципальной программы, в соответствии с решением Городской Думы города Таганрога составил 34 532,3 тыс. рублей. Предусмотрено бюджетной росписью - 34 499,4 тыс. рублей. Фактическое освоение средств муниципальной программы по итогам 2016 года составило 33 230,4 тыс. рублей или 96,3 % к уточненному плану по бюджетной росписи.

В рамках реализации установленных целей муниципальной программы, таких как обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Таганрога, в отчетном периоде решалась задача по проведению эффективной бюджетной политики.

Реализация большинства основных мероприятий муниципальной программы осуществляется на постоянной основе, сроки их окончания запланированы на 2020 год, что объясняется «обеспечивающим» характером муниципальной программы, то есть ее ориентацией на создание общих для всех участников бюджетного процесса условий и механизмов реализации муниципальных программ города Таганрога через развитие правового регулирования и методического обеспечения.

Из общих результатов реализации муниципальной программы следует отметить следующие.

Доходы бюджета города за 2016 год исполнены в объеме 5 376,1 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 1 783,0 млн. рублей. Расходы бюджета города исполнены в объеме 5 572,9 млн. рублей.

На социальную сферу (образование, здравоохранение, социальную политику, культуру, физическую культуру и спорт) направлено 80,9 процента всех расходов бюджета.

В рамках достижения цели обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города одним из важных результатов реализации муниципальной программы стало принятие Решения Городской Думы города Таганрога от 21.12.2016 № 284 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».

Задачи сбалансированности бюджета города и нормативно-методического обеспечения бюджетного процесса решались в 2016 году путем внесения ряда изменений в Решения Городской Думы города Таганрога: от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год»; от 30.09.2013 № 590 «Об утверждении Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог»; от 01.07.2014 № 684 «Об утверждении Положения «О муниципальных долговых обязательствах»; от 27.08.2013 № 579 «О дорожном фонде муниципального образования «Город Таганрог».

В рамках обеспечения открытости и прозрачности управления муниципальными финансами принято Решение Городской Думы города Таганрога от 26.05.2016 № 202 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Город Таганрог» за 2015 год», приняты постановления Администрации города Таганрога от 26.04.2015 № 939 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Город Таганрог» за I квартал 2016 года», от 18.07.2016 № 1511 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Город Таганрог» за I полугодие 2016 года» и от 24.10.2016 № 2271 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Город Таганрог» за 9 месяцев 2016 года». По проекту отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Город Таганрог» за 2015 год и по проекту бюджета муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год состоялись городские публичные слушания. Проводились заседания общественного совета при Финансовом управлении г. Таганрога. На официальном портале Администрации города Таганрога и на сайте Финансового управления г. Таганрога реализуется информационно-аналитический проект «Бюджет для граждан» с регулярной актуализацией информации о бюджете.

Управление муниципальным долгом города Таганрога способствовало обеспечению сбалансированности бюджета города благодаря своевременному привлечению заемных средств и обеспечило исполнение обязательств бюджета города по обслуживанию ранее принятых долговых обязательств.

На ход реализации муниципальной программы в 2016 году в части объема поступления налоговых и неналоговых доходов оказали влияние следующие факторы:

- уменьшение кадастровой стоимости земельных участков по решениям судов и решениям комиссии по рассмотрению споров о результатах определения кадастровой стоимости при Управлении Росреестра по Ростовской области;

- снижение численности работающих на предприятиях города и замедление темпов роста заработной платы в 2016 году;

В связи с этим по итогам 2016 года сложилось неисполнение плановых назначений налоговых и неналоговых доходов бюджета города Таганрога.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы проведена согласно соответствующей методике оценки, утвержденной постановлением Администрации города Таганрога от 14.10.2013 № 3203, и определена на основании степени выполнения целевых показателей, основных мероприятий и оценки бюджетной эффективности муниципальной программы.

1. Степень достижения целевых показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы:

эффективность хода реализации целевого показателя 1 равна 1,0;  
эффективность хода реализации целевого показателя 2 равна 1,0;  
эффективность хода реализации целевого показателя 1.1 равна 0,895;  
эффективность хода реализации целевого показателя 1.2 равна 1,001;  
эффективность хода реализации целевого показателя 2.1 равна 1,0;  
эффективность хода реализации целевого показателя 2.2 равна 1,0;  
эффективность хода реализации целевого показателя 3.1 равна 1,0;  
эффективность хода реализации целевого показателя 3.2 равна 1,4.

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы составляет 0,875, что характеризует удовлетворительный уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей в 2016 году.

2. Степень реализации основных мероприятий составляет 0,889, что характеризует удовлетворительный уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени реализации основных мероприятий в 2016 году.

3. Бюджетная эффективность реализации муниципальной программы составила 0,923 и рассчитана как соотношение степени реализации основных мероприятий 0,889 к степени соответствия запланированному уровню расходов 0,963. Эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию программы характеризует высокий уровень бюджетной эффективности реализации программы в 2016 году.

Сведения об использовании финансовых ресурсов муниципальной программы приведены в разделе 4 настоящего отчета.

Уровень реализации муниципальной программы в целом составляет 0,889. Таким образом, можно сделать вывод об удовлетворительном уровне реализации муниципальной программы по итогам 2016 года.

Все произведенные в рамках муниципальной программы расходы соответствуют установленным расходным полномочиям Финансового управления г. Таганрога.

Достижение указанных результатов в 2016 году обеспечивалось за счет реализации основных мероприятий муниципальной программы, результат исполнения которых подробно представлен в разделе 2 настоящего отчета о реализации муниципальной программы.

## 2. Результаты реализации основных мероприятий муниципальной программы

В 2016 году муниципальной программой была запланирована реализация 9 основных мероприятий. Сведения о степени выполнения основных мероприятий муниципальной программы изложены в приложении № 1 к отчету о реализации муниципальной программы.

Целью подпрограммы 1 «Долгосрочное финансовое планирование» является создание условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города (далее – подпрограмма 1).

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 расходы бюджета не предусмотрены. Основные мероприятия подпрограммы 1 реализовывались в течение 2016 года на постоянной основе.

Результаты основных мероприятий подпрограммы 1:

1.1. «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города Таганрога и снижением недоимки».

Реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города Таганрога и снижением недоимки осуществляется в соответствии с постановлением Администрации города Таганрога от 02.12.2013 № 3770 «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов, включая мероприятия направленные на рост доходов, оптимизацию расходов, а также сокращение муниципального долга в муниципальном образовании «Город Таганрог» до 2017 года». Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет по итогам 2016 года составил 1 783,0 млн. рублей. Исполнение плана составило 89,5 %. Недоимка в консолидированный бюджет Ростовской области по состоянию на 1 января 2017 года составила 752,7 млн. рублей. Целевой показатель (индикатор) по мероприятию подпрограммы составил менее 95% от плана на 2016 год. Мероприятие считается не выполненным.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Объем налоговых и неналоговых доходов (тыс. рублей)	1 992 016,8	1 783 005,1	0,895

2. «Оценка эффективности налоговых льгот, установленных муниципальными правовыми актами города Таганрога».

В соответствии с постановлением Администрации города Таганрога от 30.08.2011 № 2939 «О Порядке оценки обоснованности и эффективности налоговых льгот, установленных муниципальными правовыми актами города Таганрога» в отчетном периоде проведена ежегодная оценка предоставленных на муниципальном уровне налоговых льгот. Подготовлены предложения по оптимизации ставок и отмене льгот по земельному налогу, которые направлены и.о. Мэра города Таганрога (РК № 60.0/3279 от 14.09.2016). По результатам оценки льгот принято решение Городской Думы города Таганрога от 29.11.2016 № 266 «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 29.09.2005 № 108 «О земельном налоге».

1.3. «Формирование расходов бюджета города в соответствии с муниципальными программами».

С 2014 года в основе планирования и исполнения бюджета города применяется программный принцип. Администрацией города Таганрога утверждено 20 муниципальных программ, которые являются основой структуры Решения Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год». На реализацию принятых муниципальных программ в 2016 году направлено 5 076,8 млн. рублей, или 91,1 % от общего объема расходов бюджета города. Фактический показатель соответствует плановому значению 2016 года.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета города Таганрога	91	91,1	1,001

Целью подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» (далее – подпрограмма 2) является нормативное правовое регулирование и методологическое обеспечение бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Городской Думы города Таганрога о бюджете города, организация исполнения бюджета города, формирование бюджетной отчетности.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 на 2016 год предусмотрено 34 532,3 тыс. рублей, уточненный план по бюджетной росписи составил 34 499,4 тыс. рублей.

Основные мероприятия подпрограммы 2 реализовывались в течение 2016 года на постоянной основе.

Результаты основных мероприятий подпрограммы 2:

2.1. «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса».

По итогам 2016 года приняты Решения Городской Думы города Таганрога:

о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 30.09.2013 № 590 «Об утверждении Положения «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог», в том числе от 30.06.2016 № 214, от 29.09.2016 № 244;

о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 01.07.2014 № 684 «О муниципальных долговых обязательствах», в том числе от 30.06.2016 № 218, от 28.10.2016 № 257;

о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 27.08.2013 № 579 «О дорожном фонде муниципального образования «Город

Таганрог», в том числе от 01.04.2016 № 192, от 29.11.2016 № 271, от 21.12.2016 № 286.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Своевременное внесение проектов решений Городской Думы города Таганрога о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	да	да	1,0

2.2. «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Таганрога».

Решением Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год» запланированы бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Администрации города Таганрога в объеме 30 млн. рублей (уточненный план) или 0,5 % от расходов бюджета города, что не превышает норматив, установленный статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, определяющей размер резервного фонда в пределах 3 % общего объема расходов бюджета города.

В течение 2016 года осуществлялось предоставление указанных средств в соответствии с распоряжениями Администрации города Таганрога.

2.3. «Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога».

Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога проводилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2016 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2016 год.

2.4. «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города».

В соответствии с постановлением Администрации города Таганрога от 31.12.2015 № 3986 «О мерах по реализации бюджета муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год», распоряжениями Финансового управления г. Таганрога от 28.12.2015 № 47 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Таганрога и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета города Таганрога (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Таганрога)» и от 10.01.2012 № 1 «Об утверждении Положения «О порядке составления и ведения кассового плана и порядке исполнения бюджета муниципального образования «Город Таганрог» по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета» осуществлялись организация планирования и обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города. Целевой показатель (индикатор) по мероприятию

подпрограммы составил 100 % от запланированного на 2016 год.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Исполнение расходных обязательств бюджета города	95	95	1,0

Целью подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога» (далее – подпрограмма 3) является эффективное управление муниципальным долгом города Таганрога.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 3 расходы бюджета города не предусмотрены. Основные мероприятия подпрограммы 3 реализовывались в течение 2016 года на постоянной основе.

Результаты основных мероприятий подпрограммы 3:

3.1. «Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации».

По итогам 2016 года муниципальный долг города Таганрога составил 1 081,8 млн. рублей, или 60,7 процентов от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Целевой показатель (индикатор) по мероприятию подпрограммы составил 100% от запланированного на 2016 год.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Отношение объема муниципального долга города Таганрога к общему годовому объему бюджета города Таганрога без учета объема безвозмездных поступлений	60,7	60,7	1,0

3.2. «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Таганрога».

Решением Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год» предусмотрены расходы на обслуживание муниципального долга города Таганрога сумме 145,9 млн. рублей (уточненный план).

Фактически расходы на обслуживание муниципального долга составили 145,9 млн. рублей, или 6,2 % от расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых

из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, при нормативе 15 %, установленном статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Экономия на обслуживание муниципального долга в 2016 году от первоначально запланированных средств составила 21,9 млн. рублей.

Целевые индикаторы подпрограммы	2016 год		Эффективность реализации целевого показателя в 2016 году
	план	факт	
Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Таганрога в объеме расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	6,6	6,2	1,4

Просроченная задолженность по расходам на обслуживание муниципального долга отсутствует.

### 3. Результаты реализации мер правового регулирования

В течение 2016 года проводилась работа по совершенствованию нормативной правовой базы в целях исполнения и сбалансированности основных показателей бюджета города Таганрога.

В рамках реализации муниципальной программы в 2016 году была обеспечена сбалансированность бюджета города и отсутствие просроченной кредиторской задолженности.

В Городскую Думу города Таганрога одновременно с проектом бюджета города на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов внесен проект бюджетного прогноза на долгосрочный период до 2021 года, разработанный согласно постановлению Администрации города Таганрога от 18.06.2015 № 1826 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города Таганрога на долгосрочный период».

Реализация мер правового регулирования в 2016 году не предусмотрена (приложение № 2 к отчету о реализации муниципальной программы).

### 4. Сведения об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы

В 2016 году из 9 основных мероприятий муниципальной программы, финансовое обеспечение предусмотрено одним мероприятием.

Плановые бюджетные ассигнования на реализацию основного мероприятия (обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога)

подпрограммы 2 на 2016 год, предусмотренные бюджетной росписью, составляют 34 499,4 тыс. рублей. Фактическое исполнение к уточненному плану по бюджетной росписи составило 33 230,4 тыс. рублей или 96,3 % .

Из-за неисполнения доходной части бюджета финансовое обеспечение бюджетных обязательств 2016 года осуществлялось с учетом приоритизации расходов. Неисполнение в рамках данной подпрограммы сложилось в связи с необходимостью финансового обеспечения первоочередных расходов бюджета.

В рамках реализации данного основного мероприятия на 2016 год заключено 110 муниципальных контрактов и договоров на сумму 8 788,6 тыс. рублей. Экономия по итогам конкурсных процедур составила 453,6 тыс. рублей и была направлена на другие расходы по обеспечению деятельности Финансового управления г. Таганрога.

Все средства, предусмотренные на реализацию муниципальной программы, использованы по целевому назначению.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы за 2016 год приведены в приложении № 3 к отчету о реализации муниципальной программы.

#### 5. Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы за 2016 год

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы за 2016 год с обоснованием отклонений от планируемых показателей представлены в приложении № 4 к отчету о реализации муниципальной программы.

#### 6. Информация о внесенных изменениях в муниципальную программу

В течение 2016 года в муниципальную программу четыре раза были внесены изменения, утвержденные постановлениями Администрации города Таганрога от 25.02.2016 № 394, от 30.05.2016 № 1151, от 03.11.2016 № 2360, от 16.12.2016 № 2727.

Внесение изменений обусловлено необходимостью:

уточнения методики оценки эффективности муниципальной программы; приведения объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы в соответствии с Решением Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год»;

уточнения показателей (индикаторов) муниципальной программы; изменения объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы в соответствии с доведенными до Финансового управления г. Таганрога изменениями по показателям расходов бюджета на 2017 год;

приведения муниципальной программы в соответствие с внесенными изменениями в Бюджетный кодекс Российской Федерации по долгосрочному бюджетному планированию.

#### 7. Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы

Учитывая расширение полномочий Финансового управления г. Таганрога по муниципальному финансовому контролю, с 2017 года следует дополнить подпрограмму 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» основным мероприятием по организации и осуществлению муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства и за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

Управляющий делами  
Администрации города Таганрога

М.В. Баксов

Приложение № 1  
к отчету о реализации в 2016 году  
муниципальной программы  
«Управление муниципальными  
финансами»

СВЕДЕНИЯ  
о степени выполнения основных мероприятий муниципальной  
программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» в 2016 году

№ п/п	Наименование основного мероприятия подпрограммы, мероприятия ведомственной целевой программы	Ответственный исполнитель (должность, Ф.И.О.)	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»									
1.1	Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов бюджета города и снижением недоимки	Заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики Даштамиров Г.А.	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Исполнение бюджетных назначений по налоговому и неналоговым доходам; достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов	Механизмы контроля за исполнением доходов и снижением недоимки отражены в постановлении Администрации города Таганрога от 02.12.2013 № 3770 «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных	

								<p>финансов, включая мероприятия, направленные на рост доходов, оптимизацию расходов, а также сокращение муниципального долга в муниципальном образовании «Город Таганрог» до 2017 года».</p> <p>Из-за уменьшения кадастровой стоимости земельных участков субъектами хозяйственной деятельности поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет по итогам 2016 года составили 89,5 % к плану.</p> <p>Недоимка в консолидированный бюджет Ростовской области по городу Таганрогу по состоянию на 01.01.2017 составила 752,7</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

								млн. руб.	
1. 2	Оценка эффективности налоговых льгот, установленных муниципальными правовыми актами	Заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики Даштамиров Г.А.	01.01.2016	15.09.2016	01.01.2016	14.09.2016	Сокращение неэффективных и малоэффективных налоговых льгот и реализация мер, направленных на оптимизацию налоговых льгот	В соответствии с постановлением Администрации города Таганрога от 30.08.2011 № 2939 проведена ежегодная оценка предоставленных налоговых льгот за 2015 год. Подготовлены предложения по отмене отдельных льгот и оптимизации ставок земельного налога. Принято решение Городской Думы города Таганрога от 29.11.2016 № 266	
1. 3	Формирование расходов бюджета города Таганрога в соответствии с муниципальными программами	Заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Переход на формирование и исполнение бюджета города Таганрога на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка	Бюджет города сформирован на основе 20 муниципальных программ. Доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 91,1 % в общем объеме расходов бюджета	

		расходов Преорчук И.Г. начальник отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленност и Саак С.А., начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.					эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках муниципальны х программ, к общему объему расходов бюджета города составит в 2020 году 92,1 %		
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»									
2. 1	Разработка и совершенствование нормативного правового регулирующего организации по бюджетного процесса	Заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., Заместитель начальника Финансового	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Подготовка проектов решений Городской Думы города Таганрога, постановлений Администраци и города Таганрога, распоряжений Финансового управления г. Таганрога по вопросам организации	В целях совершенствования бюджетного процесса в 2016 году приняты решения Городской Думы города Таганрога: о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 30.09.2013 № 590 «Об утверждении Положения «О	

		<p>управления г. Таганрога Субботина О.В., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Кривовид Н.Л., начальник отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленност и Саак С.А., начальник отдела юридической работы и управления персоналом Першутов Д.Ю., начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.,</p>					<p>бюджетного процесса</p>	<p>бюджетном устройстве и бюджетном процессе», в том числе: от 30.06.2016 № 214, от 29.09.2016 № 244; о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 01.07.2014 № 684 «Об утверждении Положения «О муниципальных долговых обязательствах», в том числе от 30.06.2016 № 218, от 28.10.2016 № 257 о внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 27.08.2013 № 579 «О дорожном фонде муниципального образования «Город Таганрог», в том числе</p>	
--	--	---	--	--	--	--	--------------------------------	--	--

		начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.						от 01.04.2016 № 192, от 29.11.2016 № 271, от 21.12.2016 № 286	
2. 2	Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Таганрога	Начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Преорчук И.Г., начальник отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленност и Саак С.А.	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администраци и города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации; своевременное выделение бюджетных средств по распоряжениям Администраци и города Таганрога в соответствии с требованиями бюджетного законодательст ва	Решением Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год» запланированы бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Администрации города Таганрога в сумме млн. рублей (уточненный план) или % от расходов бюджета города, что не превышает норматив, установленный согласно статье 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, определяющей размер резервного	

								фонда в пределах 3 % общего объема расходов бюджета города	
2. 3	Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога	Начальник Финансового управления г. Таганрога Лях Т.И., начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности управления в целях повышения эффективности исполнения функций	Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2016 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2016 год	
2. 4	Организация планирования и исполнения расходов бюджета города	Заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Преорчук И.Г., начальник	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города	Организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города осуществлялись в соответствии муниципальными правовыми актами	

		отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленност и Саак С.А., начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.							
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»									
3. 1	Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.	01.01.2016	31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016	Сохранение объема муниципальног о долга в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации	Муниципальный долг в 2016 году соответствует нормативам, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации и Решением Городской Думы города Таганрога о бюджете города на 2016 год	
3. 2	Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание	Начальник отдела сводного планирования и анализа	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Планирование расходов на обслуживание муниципальног	Расходы на обслуживание муниципального долга	

	муниципального долга города Таганрога	исполнения бюджета Рыжкова Н.А., начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.					о долга в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации	соответствуют нормативам, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации; просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга нет	
--	---	--	--	--	--	--	---	--	--

Приложение № 2  
к отчету о реализации в 2016 году  
муниципальной программы  
«Управление муниципальными  
финансами»

ОЦЕНКА  
результатов реализации мер правового регулирования

№	Вид акта	Основные положения	Ответственный исполнитель	Сроки принятия		Примечание (результат реализации; причины отклонений)
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
I. Меры правового регулирования, предусмотренные муниципальной программой						
1	Постановление Администрации города Таганрога	Бюджетный прогноз города Таганрога на долгосрочный период	Финансовое управление г. Таганрога	до 01.03. 2017	Срок реализации и мероприятия не наступил	

Приложение № 3  
к отчету о реализации в 2016 году  
муниципальной программы  
«Управление муниципальными  
финансами»

СВЕДЕНИЯ

об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию  
муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» за 2016 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных		Кассовый расход (тыс. рублей)
		муниципальной программой	сводной бюджетной росписью	
1	2	3	4	5
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	всего	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	местный бюджет	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»	всего	Без средств	Без средств	Без средств
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 1.1 «Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			

1	2	3	4	5
доходов бюджета города и снижением недоимки»	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 1.2 «Оценка эффективности налоговых льгот, установленных муниципальными правовыми актами города Таганрога»	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 1.3 «Формирование расходов бюджета города Таганрога в соответствии с муниципальными программами»				
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение организации бюджетного процесса»	всего	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	местный бюджет	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 2.1 «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса»	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 2.2 «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Таганрога»	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 2.3 «Обеспечение деятельности Финансового управления	всего	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	местный бюджет	34 532,3	34 499,4	33 230,4
	областной бюджет			

1	2	3	4	5
г. Таганрога»	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»	всего	Без средств	Без средств	Без средств
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 3.1 «Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации»	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			
Основное мероприятие 3.2 «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Таганрога»	всего			
	местный бюджет			
	областной бюджет			
	федеральный бюджет			
	внебюджетные источники			

Приложение № 4  
к отчету о реализации в 2016 году  
муниципальной программы  
«Управление муниципальными  
финансами»

СВЕДЕНИЯ  
о достижении значений показателей (индикаторов)  
муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» в 2016 году

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Единица измерения	Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			год, предшествующий отчетному	отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа города Таганрога «Управление муниципальными финансами»						
1	Наличие бюджетного прогноза города Таганрога на долгосрочный период	да/нет	нет	нет	нет	
2	Наличие просроченной кредиторской задолженности	да/нет	нет	нет	нет	
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»						
1.1	Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города Таганрога	тыс. руб.	1 963 920,4	1 992 016,8	1 783 005,1	Фактически достигнутое значение показателя в 2016 году составляет 89,5 % от планового значения Основная причина – уменьшение кадастровой стоимости земельных участков по решениям судов и решениям комиссии по рассмотрению споров о результатах определения кадастровой стоимости при Управлении Росреестра по Ростовской области.
1.2	Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках	процент	92,3	91	91,1	

	муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета города Таганрога					
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение организации бюджетного процесса»						
2.1	Своевременное внесение проектов решений Городской Думы города Таганрога о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	да/нет	да	да	да	
2.2	Исполнение расходных обязательств бюджета города Таганрога	процент	95	95	95	
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»						
3.1	Отношение объема муниципального долга города Таганрога к общему годовому объему доходов бюджета города Таганрога без учета объема безвозмездных поступлений	процент	47,0	60,7	60,7	
3.2	Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Таганрога в объеме расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	процент	3,5	6,6	6,2	Экономия расходов на обслуживание муниципального долга сложилась в связи с привлечением кредита в форме кредитной линии, бюджетного кредита, а также рациональным использованием заемных средств.