

Пояснительная записка
о ходе реализации муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами и повышение эффективности
бюджетных расходов муниципального образования город Владимир»

Целью муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Владимир» (далее - Программа) является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета города, повышение качества управления муниципальными финансами.

Достижение поставленной цели осуществлялось посредством выполнения мероприятий и установленных целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы.

Проект решения о бюджете города на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов представлен в Совет народных депутатов в установленные сроки и в соответствии с требованиями бюджетного законодательства. Бюджет города утвержден решением Совета народных депутатов от 25.12.2017 № 180.

Своевременно составлен и представлен в Совет народных депутатов проект решения об утверждении отчета об исполнении бюджета города за 2016 год — 29.03.2017. Отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов от 25.05.2017 № 66.

Отчет об исполнении бюджета города за 2016 год, сводная бухгалтерская отчетность муниципальных учреждений за 2016 год и в течение 2017 года составлены и представлены в департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области в программном комплексе «Свод-Смарт» в установленные сроки.

Расчеты по расходам на погашение и обслуживание долга производились своевременно. В целях минимизации расходов привлекались бюджетные кредиты УФК, кредиты коммерческих банков на покрытие временных кассовых разрывов, проведена реструктуризация кредитов коммерческих банков, а также осуществлялись заимствования остатков средств бюджетных и автономных учреждений и заимствования остатков целевых средств со счета финансового управления. Для обеспечения сбалансированности бюджета были привлечены кредиты на покрытие дефицита бюджета. Данные мероприятия позволили сэкономить средства в сумме 57 477,8 тыс. руб. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Владимира в расходах бюджета города без учета расходов за счет субвенций составила 1,82% (при плановом значении $\leq 15\%$). Степень достижения плана принята равной 1, т.к. доля расходов на обслуживание муниципального долга не превышает норматив установленный статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

Из общего объема расходов бюджета города 85,6% (при плановом значении $\geq 75\%$) увязаны с целевыми показателями (индикаторами)

результативности муниципальных программ. Степень достижения плана принята равной 1.

94,7% расходов на осуществление бюджетных инвестиций (при плановом значении $\geq 80\%$) увязаны с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ. Степень достижения плана принята равной 1.

Финансовым управлением ежемесячно проводился мониторинг просроченной кредиторской задолженности. Просроченная кредиторская задолженность бюджета города по состоянию на 01.01.2018 отсутствует.

С целью обеспечения принципа прозрачности (открытости) бюджетных данных для широкого круга заинтересованных пользователей, в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ, финансовым управлением осуществлялось формирование брошюры «Бюджет для граждан» по отчету об исполнении бюджета города за 2016 год и по проекту бюджета города на 2018 - 2020 годы, которые были опубликованы на официальном сайте органов местного самоуправления города Владимира.

Прирост поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета города (без учета продажи земельных участков и объектов муниципальной собственности) в 2017 году составил 2,1% (при плановом значении $\geq 1\%$) по сравнению с поступлениями в 2016 году. Степень достижения плана принята равной 1.

Доля недоимки по налоговым доходам по состоянию на 01.01.2018 составила 8,8% к общему объему налоговых доходов (при плановом значении $\leq 10\%$). Степень достижения плана принята равной 1.

Мероприятия по организации и осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в отношении объектов муниципального контроля проведены в полном объеме. Доля устраненных финансовых нарушений в общем сумме выявленных финансовых нарушений составила 7,8% (при плановом показателе $\geq 5\%$). Степень достижения плана принята равной 1.

Таким образом, в целом по целевым показателям (индикаторам) муниципальной программы достигнут положительный результат.

Успешная реализация основных мероприятий муниципальной программы и достижение целевых показателей (индикаторов) свидетельствует об эффективно проводимой в течение 2017 года бюджетной, налоговой и долговой политике, направленной на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета города.

В соответствии с Методикой, утвержденной постановлением администрации города Владимира от 22.01.2015 № 84 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Владимира», оценка эффективности Программы составила 0,9872.

Отчет о выполнении мероприятий муниципальной программы (подпрограммы)

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Подпрограмма 1 «Нормативное методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»					
1	01	Совершенствование нормативного правового регулирования подготовки проекта бюджета города на очередной финансовый год и плановый период	Финансовое управление	Соответствие внесенного в СНД г. Владимира проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ) и Положения о бюджетном процессе, утвержденного решением Совета народных депутатов города Владимира от 19.09.2017 № 223 (далее - ПБП)	Проект решения СНД о бюджете города на 2018-2020 годы направлен главе города Владимира 15.11.2017 № 01-01/914. Направленный проект решения соответствуют требованиям бюджетного законодательства. Решение СНД от 25.12.2017 № 180 «О бюджете города на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»	Выполнено	-
1	02	Совершенствование нормативного правового регулирования организации исполнения бюджета города	Финансовое управление	Соответствие внесенного в СНД г.Владимира проекта решения об утверждении отчета об исполнении бюджета города требованиям БК РФ и ПБП	Проект решения СНД об утверждении отчета об исполнении бюджета города за 2016 год направлен главе города Владимира 29.03.2017 № 01-01/265 и соответствует требованиям бюджетного законодательства. Решение СНД от 25.05.2017 № 66 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета города за 2016 год»	Выполнено	-
1	03	Методологическое и консультативное сопровождение	Финансовое управление	Своевременное и качественное составление и представление	Отчет об исполнении бюджета города Владимира за 2016 год, сводная	Выполнено	-

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
		деятельности главных распорядителей по обеспечению ведения бюджетного (бухгалтерского) учета, своевременное и качественное составление и представление отчетности об исполнении бюджета города и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений		Финансовым управлением в вышестоящие органы отчетности об исполнении бюджета города и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений	бухгалтерская отчетность муниципальных учреждений за 2016 год в течение 2017 года составлены и представлены в департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области в программном комплексе «Свод-Смарт» в установленные сроки		
1		Всего запланировано мероприятий к реализации в отчетном периоде, ед.	x	x	x	3	x
		в том числе:					
1		количество мероприятий, выполненных в полном объеме, ед.	x	x	x	3	x
1		количество невыполненных мероприятий или мероприятий, выполненных не в полном объеме, ед	x	x	x	0	x
2		Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Владимира»					
2	01	Осуществление муниципальных заимствований и предоставление муниципальных гарантий города Владимира	Финансовое управление	Обеспечение сбалансированности бюджета и бесперебойного финансирования расходов. Соблюдение требований БК РФ в части предельного объема	В целях обеспечения сбалансированности бюджета и бесперебойного финансирования расходов осуществлялось использование следующих	Выполнено	-

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
				муниципального долга	<p>механизмов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - привлечение бюджетных кредитов Управления Федерального казначейства по Владимирской области на пополнение остатков; - привлечение бюджетного кредита ДФБНП администрации Владимирской области в целях замены кредитов коммерческих банков; - привлечение кредитов коммерческих банков на покрытие кассового разрыва в процессе исполнения бюджета; - привлечение кредитов на покрытие дефицита бюджета города; - осуществлялись заимствования остатков средств бюджетных и автономных учреждений. <p>Объем муниципального долга на 01.01.2018 составил 1 106,7 млн руб. Решением СНД от 22.12.2016 № 370 «О бюджете города на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» предоставление гарантий не предусмотрено.</p>		
2	02	Обеспечение своевременных расчетов по обслуживанию муниципального долга	Финансовое управление	Отсутствие задолженности по обслуживанию муниципального долга, минимизация расходов на обслуживание муниципального	Расчеты по расходам на погашение и обслуживание муниципального долга производились своевременно, задолженность по исполнению	Выполнено	-

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
				долга	<p>долговых обязательств отсутствует. Осуществлялось привлечение бюджетных кредитов УФК, кредитов коммерческих банков на покрытие временных кассовых разрывов, была проведена реструктуризация кредитов коммерческих банков, осуществлялись заимствования остатков средств бюджетных и автономных учреждений и заимствования остатков целевых средств со счета финансового управления, что позволило сэкономить средства в сумме 57 477,8 тыс. руб.</p> <p>В декабре 2017 года получен бюджетный кредит ДФБНП администрации Владимирской области, который направлен на реструктуризацию кредитов коммерческих банков, что позволит снизить расходы на обслуживание муниципального долга в 2018 году.</p> <p>Всего расходы на обслуживание муниципального долга за 2017 год составили 93 188,7 тыс. руб или 1,8% расходов бюджета города без учета расходов за счет субвенций, что не превышает установленный статьей 111 Бюджетного кодекса РФ</p>		

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
					норматив.		
2	03	Своевременное погашение долговых обязательств в процессе исполнения бюджета	Финансовое управление	Отсутствие просроченной задолженности по принятым долговым обязательствам	Расчеты по погашению долговых обязательств производились своевременно, просроченная задолженность по принятым долговым обязательствам отсутствует.	Выполнено	-
2		Всего запланировано мероприятий к реализации в отчетном периоде, ед.	x	x	x	3	x
		в том числе:					
2		количество мероприятий, выполненных в полном объеме, ед.	x	x	x	3	x
2		количество невыполненных мероприятий или мероприятий, выполненных не в полном объеме, ед	x	x	x	0	x
3		Подпрограмма 3 «Повышение эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами»					
3	01	Внедрение программно-целевых методов формирования и исполнения бюджета города	Финансовое управление	Повышение доли расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями результативности муниципальных программ	Доля расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 85,6%	Выполнено	Доля расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ сохранилась на уровне предыдущего отчетного периода.

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
							При этом, объем расходов, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ увеличился на 440 102,4 тыс. руб. или на 7,6%
3	02	Повышение эффективности бюджетных инвестиций	Финансовое управление	Повышение доли расходов на реализацию адресной инвестиционной программы, увязанных с целевыми показателями муниципальных программ	Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 94,7 %	Выполнено	Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ сохранилась на уровне предыдущего отчетного периода. При этом, объем расходов, на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ увеличился на

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
							298 889 тыс. руб. или на 33,2%
3	03	Осуществление мониторинга просроченной кредиторской задолженности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	Финансовое управление	Подготовка сведений о просроченной кредиторской задолженности	Просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений по состоянию на 01.01.2018 отсутствует	Выполнено	-
3	04	Повышение открытости и доступности информации об исполнении бюджета города	Финансовое управление	Подготовка брошюры «Бюджет для граждан»	Брошюры «Бюджет для граждан» по отчету об исполнении бюджета города за 2016 год и по проекту бюджета города на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов подготовлены и размещены на официальном сайте органов местного самоуправления	Выполнено	-
3		Всего запланировано мероприятий к реализации в отчетном периоде, ед.	x	x	x	4	x
		в том числе:					
3		количество мероприятий, выполненных в полном объеме, ед.	x	x	x	4	x
3		количество невыполненных мероприятий или мероприятий, выполненных не в полном объеме, ед	x	x	x	0	x
4		Подпрограмма 4 «Создание условий для развития доходного потенциала города Владимира»					

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
4	01	Повышение качества администрирования доходов	Финансовое управление	Увеличение доходного потенциала города Владимира	Увеличение объема налоговых и неналоговых доходов в 2017 году составило 2,1% по сравнению с поступлениями в 2016 году	Выполнено	-
4	02	Проведение мероприятий, направленных на снижение недоимки	Финансовое управление	Увеличение доходного потенциала города Владимира	Сумма недоимки по налоговым доходам по состоянию на 01.01.2018 составила 243 053 тыс. руб., что составляет 8,8% от суммы поступивших налоговых доходов. Увеличение объема налоговых и неналоговых доходов в 2017 году составило 2,1 % по сравнению с поступлениями 2016 года	Выполнено	-
4		Всего запланировано мероприятий к реализации в отчетном периоде, ед.	x	x	x	2	x
		в том числе:					
4		количество мероприятий, выполненных в полном объеме, ед.	x	x	x	2	x
4		количество невыполненных мероприятий или мероприятий, выполненных не в полном объеме, ед.	x	x	x	0	x
5		Подпрограмма 5 «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»					
5	01	Организация и осуществление внутреннего муниципального	Финансовое управление	Повышение эффективности контроля за соблюдением	Контрольные мероприятия выполнены в полном объеме.	Выполнено	-

КАПК		Наименование подпрограммы, мероприятия	Исполнитель	Ожидаемый результат на начало отчетного периода	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Оценка степени достижения планового результата	Обоснование отклонений достигнутых результатов от плановых, проблемные вопросы, возникшие в ходе реализации мероприятия
ПП	М						
1	2	3	4	5	6	7	8
		финансового контроля в отношении объектов муниципального контроля		бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд путем проведения контрольных мероприятий			
5		Всего запланировано мероприятий к реализации в отчетном периоде, ед.	x	x	x	1	x
		в том числе:					
5		количество мероприятий, выполненных в полном объеме, ед.	x	x	x	1	x
5		количество невыполненных мероприятий или мероприятий, выполненных не в полном объеме, ед	x	x	x	0	x

**Отчет о финансировании муниципальной программы за счет всех источников финансирования
(в разрезе подпрограмм, мероприятий, главных распорядителей бюджетных средств источников финансирования)**

(тыс.руб.)

КАПК			Наименование подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации (для бюджетных средств)				Расходы на реализацию муниципальной программы по всем источникам			К плану на начало отчетного периода (гр.11/гр.9)	К уточненному плану (гр.11/гр.10)
ПП	М	И		Глава	Рз, ПР	ЦС	ВР	План на начало отчетного периода	Уточненный план на конец отчетного периода	Исполнено		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования город Владимир», всего	892		9020200000		319066,5	1041578,1	1240740,9	388,9	119,1
			в том числе:									
		1	- средства бюджета города	892	1300	9020200000	730	150666,5	103340,5	93188,7	61,9	90,2
		5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	168 400	938237,6	1 147 552,2	681,4*	122,3
								168 400 0	193 237,6 745 000	402 552,2 745 000		
2			Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Владимира», всего					319066,5	1041578,1	1240740,9	388,9	119,1
			в том числе:									
2		1	- средства бюджета города	892	1301	9020200000	730	150666,5	103340,5	93188,7	61,9	90,2
2		5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	168 400	938237,6	1 147 552,2	681,4*	122,3
								168 400 0	193 237,6 745 000	402 552,2 745 000		
2	02		Мероприятие 2 «Обеспечение своевременных расчетов по обслуживанию муниципального долга города»					319066,5	1041578,1	1240740,9	388,9	119,1

КАПК			Наименование подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации (для бюджетных средств)				Расходы на реализацию муниципальной программы по всем источникам			К плану на начало отчетного периода (гр.11/гр.9)	К уточненному плану (гр.11/гр.10)
ПП	М	И		Глава	Рз, ПР	ЦС	ВР	План на начало отчетного периода	Уточненный план на конец отчетного периода	Исполнено		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	02	1	- средства бюджета города	892	1301	902028П970	730	150666,5	103340,5	93188,7	61,9	90,2
2	03		Мероприятие 3 «Своевременное погашение долговых обязательств в процессе исполнения бюджета»					168400	938237,6	1147552,2	681,4*	122,3
2	03	5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	168 400	938 237,6	1 147 552,2	681,4*	122,3
								168 400 0	193 237,6 745 000	402 552,2 745 000		

*В соответствии с п. 6.9. постановления администрации города Владимира от 22.01.2015 № 84 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Владимира» оценке подлежит выполнение мероприятий с учетом изменений, внесенных в муниципальную программу, т.е. исполнение уточненного плана на конец отчетного периода, на увеличение которого повлияло проведение реструктуризации кредитов коммерческих банков в связи с снижением ключевой ставки ЦБ РФ на сумму 745 000 тыс. руб., а также заменой кредитов коммерческих банков бюджетным кредитом полученным из бюджета Владимирской области в сумме 192848 тыс. руб.

Отчет о достигнутых значениях целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы

КАПК ПП	№ п/п	Наименование показателя (индикатора), единица измерения	Значения показателей (индикаторов)		Отклонение от плана, ед	Степень достижения плана	Обоснование отклонения фактического показателя от запланированного
			План	Факт			
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Подпрограмма 1 «Нормативное методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»					
	1.	Соответствие внесенного в СНД г. Владимира проекта решения о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период требованиям БК РФ и ПБП	1	1	0	1	-
	2.	Соответствие внесенного в СНД г. Владимира проекта решения об утверждении отчета об исполнении бюджета города требованиям БК РФ и ПБП	1	1	0	1	-
	3.	Своевременное составление и представление Финансовым управлением в вышестоящие органы отчетности об исполнении бюджета города и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений в соответствии с требованиями бюджетного законодательства	1	1	0	1	-
2		Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Владимира»					
	4.	Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Владимира в расходах бюджета города без учета расходов за счет субвенций	≤ 15%	1,8%	-13,2%	1	Согласно ст. 111 Бюджетного Кодекса РФ доля расходов на обслуживание муниципального долга не должна превышать 15% объема расходов соответствующего бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций. Фактически доля расходов на обслуживание муниципального долга города Владимира в 2017 году составила 1,8%, что не превышает

КАПК	№ п/п	Наименование показателя (индикатора), единица измерения	Значения показателей (индикаторов)		Отклонение от плана, ед	Степень достижения плана	Обоснование отклонения фактического показателя от запланированного	
			План	Факт				
ПП	1	2	3	4	5	6	7	8
								установленного Бюджетным Кодексом РФ предельного значения
	5.	Отсутствие просроченной задолженности по принятым долговым обязательствам	100%	100%	0	1	-	
3		Подпрограмма 3 «Повышение эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами»						
	6.	Доля расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ	≥ 75%	85,60%	10,60%	1	Доля расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 85,6%	
	7.	Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ	≥ 80%	94,70%	14,70%	1	Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 94,7%	
	8.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений	1	1	0	1	-	
	9.	Публикация в открытых источниках брошюры "Бюджет для граждан"	1	1	0	1	-	
4		Подпрограмма 4 «Создание условий для развития доходного потенциала города Владимира»						
	10.	Прирост поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета города (без учета продажи земельных участков и объектов муниципальной собственности) по отношению к году, предшествующему отчетному (в сопоставимых	≥ 1%	2,10%	1,10%	1	-	

КАПК ПП	№ п/п	Наименование показателя (индикатора), единица измерения	Значения показателей (индикаторов)		Отклонение от плана, ед	Степень достижения плана	Обоснование отклонения фактического показателя от запланированного
			План	Факт			
1	2	3	4	5	6	7	8
		условиях)					
	11.	Отношение объема недоимки по налоговым платежам к объему налоговых доходов бюджета города	≤ 10%	8,80%	-1,20%	1	-
5		Подпрограмма 5 «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»					
	12.	Доля устраненных финансовых нарушений в общей сумме выявленных финансовых нарушений	≥ 5%	7,8%	+2,8%	1	Контрольные мероприятия проведены в полном объеме. Доля устраненных финансовых нарушений в общем сумме выявленных финансовых нарушений составила 7,8% при плановом показателе ≥ 5%

Результаты оценки эффективности муниципальной программы

КАПК	Наименование подпрограмм и показателей оценки	Порядок расчета показателя оценки	Значение показателя
ПП			
1	2	3	4
1.	Подпрограмма 1 «Нормативное методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»		
	Степень реализации мероприятий подпрограммы (показатель $СР_m$)	п.2.1 Приложение № 5	1
	Степень соответствия запланированному уровню затрат (показатель $СС_{уз}$)	п.3.1 Приложение № 5	1
	Степень реализации подпрограммы (показатель $СР_{п/п}$)	п.4.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации подпрограммы (показатель $ЭР_{п/п}$)	п.5.1 Приложение № 5	1
2.	Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Владимира»		
	Степень реализации мероприятий подпрограммы (показатель $СР_m$)	п.2.1 Приложение № 5	1
	Степень соответствия запланированному уровню затрат (показатель $СС_{уз}$)*	п.3.1 Приложение № 5	0,8715
	Степень реализации подпрограммы (показатель $СР_{п/п}$)	п.4.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации подпрограммы (показатель $ЭР_{п/п}$)	п.5.1 Приложение № 5	0,9743
3.	Подпрограмма 3 «Повышение эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами»		
	Степень реализации мероприятий подпрограммы (показатель $СР_m$)	п.2.1 Приложение № 5	1
	Степень соответствия запланированному уровню затрат (показатель $СС_{уз}$)	п.3.1 Приложение № 5	1
	Степень реализации подпрограммы (показатель $СР_{п/п}$)	п.4.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации подпрограммы (показатель $ЭР_{п/п}$)	п.5.1 Приложение № 5	1
4.	Подпрограмма 4 «Создание условий для развития доходного потенциала города Владимира»		
	Степень реализации мероприятий подпрограммы (показатель $СР_m$)	п.2.1 Приложение № 5	1
	Степень соответствия запланированному уровню затрат (показатель $СС_{уз}$)	п.3.1 Приложение № 5	1
	Степень реализации подпрограммы (показатель $СР_{п/п}$)	п.4.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации подпрограммы	п.5.1 Приложение № 5	1

КАПК	Наименование подпрограмм и показателей оценки	Порядок расчета показателя оценки	Значение показателя
ПП			
1	2	3	4
	(показатель ЭР _{п/п})		
5.	Подпрограмма 5 «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»		
	Степень реализации мероприятий подпрограммы (показатель СР _м)	п.2.1 Приложение № 5	1
	Степень соответствия запланированному уровню затрат (показатель СС _{уз})	п.3.1 Приложение № 5	1
	Степень реализации подпрограммы (показатель СР _{п/п})	п.4.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации подпрограммы (показатель ЭР _{п/п})	п.5.1 Приложение № 5	1
	Показатели оценки эффективности муниципальной программы		
	Степень реализации муниципальной программы (показатель СР _{мп})	п.6.3 Приложение № 5	1
	Эффективность реализации муниципальной программы (показатель ЭР _{мп})	п.7.1 Приложение № 5	0,9872

* Расчет производился в сопоставимых условиях, т. е. учтены только погашения кредитов влияющих на объем муниципального долга:

тыс. руб.

	Расходы	Источники	Сумма
План на начало года	150666,5	168400	319066,5
Исполнено	93188,7	184866	278054,7

$$СС_{уз} = \text{исполнено/план} = 278054,7/319066,5 = 0,8715$$