

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 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов представлен в Совет народных депутатов в установленные сроки и в соответствии с требованиями бюджетного законодательства. Бюджет города утвержден решением Совета народных депутатов от 25.12.2018 № 160.

Своевременно составлен и представлен в Совет народных депутатов проект решения об утверждении отчета об исполнении бюджета города за 2017 год — 30.03.2018. Отчет об исполнении бюджета города утвержден решением Совета народных депутатов от 31.05.2018 № 52.

Отчет об исполнении бюджета города за 2017 год, сводная бухгалтерская отчетность муниципальных учреждений за 2017 год и в течение 2018 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, бюджетные кредиты ДФБНП администрации Владимирской области в целях замены кредитов коммерческих банков, проведена реструктуризация кредитов коммерческих банков, а также осуществлялись заимствования остатков средств бюджетных и автономных учреждений и заимствования остатков целевых средств. Для обеспечения сбалансированности бюджета были привлечены кредиты на покрытие дефицита бюджета. Данные мероприятия позволили сэкономить средства в сумме 73 681 тыс. руб. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Владимира в расходах бюджета города без учета расходов за счет субвенций составила 1,3% (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 86,5% (при плановом

значении $\geq 75\%$) увязаны с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ. Степень достижения плана принята равной 1.

97,5% 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 01.01.2019 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 2017 год и по проекту бюджета города на 2019 - 2021 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 2018 году составил 1% (при плановом значении $\geq 1\%$) по сравнению с поступлениями в 2017 году. Степень достижения плана принята равной 1.

Доля недоимки по налоговым доходам по состоянию на 01.01.2019 составила 9% 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 общей сумме выявленных финансовых нарушений составила 55% (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 2018 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 0,9787.

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 Совет народных депутатов (далее - 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 2019-2021 годы направлен главе города Владимира 13.11.2018 № 01-01/773. Направленный проект решения соответствуют требованиям бюджетного законодательства (письмо от 03.12.2018 № КСП-01-04/174. Решение СНД от 25.12.2018 № 160 «О бюджете города на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 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 2017 год направлен главе города Владимира 30.03.2018 № 01-01/175 и соответствует требованиям бюджетного законодательства (письмо от 27.04.2018 КСП-01-04/63). Решение СНД от 31.05.2018 № 52 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета города за 2017 год»	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
1	03	Методологическое и консультативное сопровождение 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	Финансовое управление	Своевременное и качественное составление и представление Финансовым управлением в вышестоящие органы отчетности об исполнении бюджета города и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений	Отчет об исполнении бюджета города Владимира за 2017 год, сводная бухгалтерская отчетность муниципальных учреждений за 2017 год составлены и представлены в департамент финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (далее - ДФБНП) в программном комплексе «Свод-Смарт» в установленные сроки	Выполнено	-
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	Финансовое управление	Обеспечение сбалансированности бюджета и бесперебойного финансирования расходов.	В целях обеспечения сбалансированности бюджета и бесперебойного финансирования	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
		Владимира		Соблюдение требований БК РФ в части предельного объема муниципального долга	расходов осуществлялось использование следующих механизмов: - привлечение бюджетных кредитов Управления Федерального казначейства по Владимирской области (далее — УФК) на пополнение остатков; - привлечение бюджетных кредитов ДФБНП 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. Объем муниципального долга на 01.01.2019 составил 1 329,7 млн руб. Решением СНД от 25.12.2017 № 180 «О бюджете города на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» предоставление гарантий не предусмотрено.		
2	02	Обеспечение своевременных расчетов по обслуживанию муниципального долга	Финансовое управление	Отсутствие задолженности по обслуживанию муниципального долга, минимизация расходов на	В целях минимизации расходов на обслуживание муниципального долга осуществлялось использование	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
				обслуживание муниципального долга	<p>следующих механизмов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - привлечение бюджетных кредитов УФК; - привлечение кредитов коммерческих банков на покрытие временных кассовых разрывов; - проведение реструктуризации кредитов коммерческих банков; - осуществление заимствований остатков средств бюджетных и автономных учреждений и остатков целевых средств; - привлечение кредитов из бюджета Владимирской области на сумму 224 000 тыс. руб., которые были направлены на рефинансирование кредитов коммерческих банков. <p>Всего расходы на обслуживание муниципального долга за 2018 год составили 61 417,0 тыс. руб или 1,3% расходов бюджета города без учета расходов за счет субвенций (при плане 135 098 тыс. руб., экономия- 73 681 тыс. руб.), что не превышает норматив, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.</p>		
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	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
					долговым обязательствам отсутствует.		
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 86,5%	Выполнено	
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 97,5%	Выполнено	
3	03	Осуществление мониторинга просроченной кредиторской	Финансовое управление	Подготовка сведений о просроченной кредиторской	Просроченная кредиторская задолженность органов местного	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
		задолженности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений		задолженности	самоуправления и муниципальных учреждений по состоянию на 01.01.2019 отсутствует		
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 2017 год и по проекту бюджета города на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 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»					
4	01	Повышение качества администрирования доходов	Финансовое управление	Увеличение доходного потенциала города Владимира	Увеличение объема налоговых и неналоговых доходов в 2018 году составило 0,7% по сравнению с поступлениями в 2017 году	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
4	02	Проведение мероприятий, направленных на снижение недоимки	Финансовое управление	Увеличение доходного потенциала города Владимира	Сумма недоимки по налоговым доходам по состоянию на 01.01.2019 составила 250 517 тыс. руб., что составляет 9 % от суммы поступивших налоговых доходов.	Выполнено	Норматив показателя <=10%
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 финансового контроля в отношении объектов муниципального контроля	Финансовое управление	Повышение эффективности контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере	Проведены 8 плановых ревизий. Общая сумма финансовых нарушений составила 5,0 млн руб. Устранено финансовых нарушений на общую сумму 3,0 млн руб., в том числе по контрольным мероприятиям, проведенным ранее. Привлечены к дисциплинарной ответственности 14 должностных лиц, к материальной - 2	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
				закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд путем проведения контрольных мероприятий	должностных лица		
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		462 698	1 213 608,6	1 262 694,2	272,9	104
			в том числе:									
		1	- средства бюджета города	892	1300	9020200000	730	135 098	62 331,4	61 417	45,5	98,5
		5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	327 600	1 151 277,2	1 201 277,2	366,7*	104,3
								327 600 0	231 337 919 940,2	281 337** 919 940,2		
2			Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Владимира», всего					462 698	1 213 608,6	1 262 694,2	272,9	104
			в том числе:									
2		1	- средства бюджета города	892	1301	9020200000	730	135 098	62 331,4	61 417	45,5	98,5
2		5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	327 600	1 151 277,2	1 201 277,2	366,7*	104,3
								327 600 0	231 337 919 940,2	281 337 919 940,2		
2	02		Мероприятие 2 «Обеспечение своевременных расчетов по обслуживанию муниципального долга города»					462 698	1 213 608,6	1 262 694,2	272,9	104

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	135 098	62 331,4	61 417	45,5	98,5
2	03		Мероприятие 3 «Своевременное погашение долговых обязательств в процессе исполнения бюджета»					327 600	1 151 277,2	1 201 277,2	366,7*	104,3
2	03	5	- источники финансирования дефицита бюджета города и погашения долговых обязательств: погашение долговых обязательств; рефинансирование долговых обязательств	x	x	x	x	327 600	1 151 277,2	1 201 277,2	366,7*	104,3
								327 600	231 337	281 337		
								0	919 940,2	919 940,2		

*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:

1. реструктуризации кредитов коммерческих банков в связи с снижением ключевой ставки ЦБ РФ на сумму 695 940,2 тыс. руб.,
2. рефинансирования кредитов коммерческих банков за счет кредитов, полученных из ДФБНП в сумме 224 000 тыс. руб.,

**В декабре 2018 года был досрочно погашен кредит коммерческого банка на сумму 50 000 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%	1,3%	-13,7%	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 2018 году составила 1,3%, 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%	86,5%	11,5%	1		Доля расходов бюджета города, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 86,5%
	7.	Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ	≥ 80%	97,5%	17,5%	1		Доля расходов бюджета города на осуществление бюджетных инвестиций, увязанных с целевыми показателями (индикаторами) результативности муниципальных программ составила 97,5%
	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%	1,0%	0,0%	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%	9,0%	-1,0%	1	-
5		Подпрограмма 5 «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»					
	12.	Доля устраненных финансовых нарушений в общей сумме выявленных финансовых нарушений	≥ 5%	60,0%	+ 55,0%	1	Отклонение обосновано тем, что возмещение сумм финансовых нарушений произведено в значительном объеме

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	0,7864
	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	0,9573
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	0,9787

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

тыс. руб.

	Расходы бюджет	Расходы источники	Сумма расходов, всего
План на начало года	135 098,0	327 600,0	462 698,0
Исполнено	61 417,03	281 337,0	342 754,0