УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА – ГОРОД ВОЛЖСКИЙ
ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от 23.04.2019 № 26

О внесении изменений в ведомственную целевую программу «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области» на 2017–2019 годы

В целях приведения ведомственной целевой программы «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области на 2017–2019 годы», утвержденной приказом управления финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области от 13.10.2016 № 58, в соответствие с решением Волжской городской Думы Волгоградской области от 12.04.2019 № 33-ВГД «О внесении изменений в решение Волжской городской Думы от 19.12.2018 № 14-ВГД «О бюджете городского округа – город Волжский Волгоградской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести изменения в ведомственную целевую программу «Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области» на 2017–2019 годы, утвержденную приказом управления финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области от 13.10.2016 № 58, изложив ее в новой редакции (приложение).

2. Начальнику отдела планирования и анализа исполнения бюджета управления финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области Е.Ю. Сорокиной:

- организовать размещение ведомственной целевой программы и ежегодных отчетов о ходе ее реализации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области в течение десяти дней со дня их утверждения;

- в течение трех рабочих дней после утверждения ведомственной целевой программы направить ее копию (на бумажном и электронном носителях) в управление информационной политики и массовых коммуникаций администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области для опубликования в официальных средствах массовой информации.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления Л.Р. Кузьмина

Приложение
к приказу управления финансов
администрации городского округа –
город Волжский Волгоградской области
от 23 апреля 2019 № 26

Ведомственная целевая программа
«Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области»
на 2017–2019 годы

Паспорт ведомственной целевой программы

Наименование Программы	Организация управления муниципальными финансами в городском округе – город Волжский Волгоградской области (далее – городской округ) на 2017–2019 годы (далее – Программа)
Наименование главного распорядителя средств бюджета городского округа – город Волжский Волгоградской области	Управление финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области (далее – управление финансов)
Цели и задачи Программы	Цель Программы: - обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа – город Волжский Волгоградской области (далее – бюджет городского округа). Задача: - совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа, повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания
Основные мероприятия Программы	Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий
Сроки реализации Программы	2017–2019 годы
Источники и объемы финансирования	Выполнение мероприятий Программы осуществляется за счет средств бюджета городского округа в следующих объемах: всего 92 404 515,50 руб., в том числе: 2017 год – 33 187 571,40 руб.; 2018 год – 29 258 843,10 руб.; 2019 год – 29 958 101,00 руб. Кроме того, на погашение кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2018, предусмотрено 3 530,39 руб.

	Денежные средства на выполнение мероприятий, предусмотренных Программой, подлежат корректировке в соответствии с Решением Волжской городской Думы Волгоградской области о бюджете городского округа на текущий финансовый год
Управление Программой и контроль за ходом ее реализации	Управление Программой и контроль за ее реализацией осуществляет управление финансов. Управление финансов ежеквартально до 15 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, предоставляет в управление экономики администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области информацию о реализации Программы (нарастающим итогом с начала года). Годовой отчет о ходе реализации Программы вместе с оценкой ее эффективности предоставляется до 15 февраля года, следующего за отчетным
Ожидаемые конечные результаты	Повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета городского округа по доходам и расходам, повышение уровня соблюдения требований действующего законодательства Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере, целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа, обеспечение своевременного и полного обслуживания муниципального долга, снижение расходов по обслуживанию муниципального долга, в том числе путем достижения минимального уровня процентной ставки по привлекаемым банковским кредитам, оптимизация структуры расходных обязательств бюджета городского округа, поддержание профицита и недопущение дефицита бюджета городского округа, достижение максимально возможной открытости и прозрачности для населения процедур формирования и исполнения бюджета городского округа

1. Оценка исходной ситуации

Управление финансов является финансовым органом городского округа, осуществляющим проведение единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, составление и организацию исполнения бюджета городского округа, управление муниципальным долгом, исполнение полномочий органа внутреннего муниципального финансового контроля, общее руководство организацией финансов в городском округе.

Муниципальные финансы – это средства бюджета, формируемые и используемые на уровне городского округа, включающие в себя:

- доходы от местных налогов и сборов;
- отчисления в бюджет городского округа от региональных налогов и сборов;
- отчисления от федеральных налогов и сборов;
- безвозмездные перечисления из бюджетов других уровней, включая дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;
- доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности;

- часть прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и сборов и осуществления иных обязательных платежей;
- штрафы, установление которых отнесено к компетенции органов местного самоуправления;
- добровольные пожертвования;
- иные законные поступления.

Одним из основных инструментов формирования муниципальных финансов является бюджетный процесс.

Бюджетный процесс – регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

Бюджетный процесс состоит из пяти стадий:
- составление проекта бюджета;
- рассмотрение проекта бюджета;
- утверждение бюджета;
- исполнение бюджета;
- рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета.

Составлению проекта бюджета городского округа предшествует разработка планов и прогнозов развития городского округа.

В установленные сроки составляются: прогноз социально-экономического развития, основные направления бюджетной и налоговой политики, рассчитываются контрольные цифры проекта бюджета городского округа на основании данных главных администраторов доходов (далее – ГАД) по администрируемым доходам, главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) по расходам, составленных в соответствии с нормативными правовыми документами, регламентирующими формирование указанных данных.

Одновременно с организацией работы по составлению проекта бюджета городского округа управление финансов организует работу по доведению до ГРБС инструктивного письма об особенностях составления расчетов к проекту бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период.

Рассмотрение проекта бюджета городского округа и утверждение: до 15 ноября текущего финансового года проект бюджета городского округа направляется на рассмотрение в представительный орган власти – Волжскую городскую Думу Волгоградской области, Контрольно-счетную палату городского округа для подготовки заключения. Также проект бюджета городского округа выносится на публичные слушания с участием жителей городского округа.

Волжская городская Дума Волгоградской области рассматривает проект решения о бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период в течение 40 дней в трех чтениях. Проект бюджета городского округа утверждается сроком на три года.

Исполнение бюджета: по поручению главы городского округа – город Волжский Волгоградской области на управление финансов возлагается организация исполнения бюджета городского округа.

Исполнение бюджета городского округа заключается в обеспечении полного и своевременного поступления предусмотренных в бюджете городского округа доходов и в финансировании соответствующих расходов. Оперативное исполнение бюджета городского округа осуществляется по сводной бюджетной росписи, которая составляется и ведется управлением финансов.

Исполнение бюджета городского округа осуществляется по доходной и расходной части бюджета городского округа и завершается 31 декабря текущего финансового года.

Исполнение бюджета городского округа по доходам предусматривает: перечисление и зачисление доходов на единый счет бюджета городского округа, возврат излишне уплаченных сумм доходов, учет и составление отчетности о доходах бюджета городского округа в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

Исполнение бюджета городского округа по расходам – это осуществление процедур подтверждения бюджетных обязательств, определение и регулирование объемов и сроков принятия бюджетных обязательств, совершение разрешительных надписей на право осуществления расходов в рамках выделенных лимитов бюджетных обязательств, осуществление платежей за счет бюджетных средств от имени и по поручению получателей бюджетных средств через систему лицевых счетов распорядителей и получателей бюджетных средств, открытых в управлении финансов. Ведение учета операций по кассовому исполнению бюджета городского округа, составление и представление информации и отчета о кассовом исполнении бюджета городского округа.

Рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета городского округа осуществляется представительным органом власти – Волжской городской Думой Волгоградской области.

Ежеквартально не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным периодом, управление финансов направляет в Волжскую городскую Думу Волгоградской области и Контрольно-счетную палату городского округа отчет об исполнении бюджета городского округа за квартал.

Ежегодно не позднее 1 апреля текущего года управление финансов представляет годовой отчет об исполнении бюджета городского округа для подготовки заключения на него в Контрольно-счетную палату городского округа.

Не позднее 1 мая текущего финансового года Контрольно-счетная палата городского округа представляет заключение на отчет об исполнении бюджета в Волжскую городскую Думу Волгоградской области, а управление финансов направляет годовой отчет об исполнении бюджета городского округа вместе с соответствующими приложениями. Отчет об исполнении бюджета городского округа должен быть составлен в соответствии со структурой и бюджетной классификацией, которые применялись при утверждении решения о бюджете на отчетный год и плановый период.

По итогам рассмотрения отчета об исполнении бюджета городского округа и заключения Контрольно-счетной палаты городского округа Волжская городская Дума Волгоградской области принимает одно из следующих решений:

- об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа;
- об отклонении отчета об исполнении бюджета городского округа.

Качество, эффективность и реальность всего бюджетного процесса зависит от информационной обеспеченности, грамотности и профессионализма соответствующих муниципальных служащих, от того, насколько они владеют современными методами финансово-экономического анализа, прогнозирования, экономического проектирования и планирования, обоснования и принятия управленческих решений.

Таким образом, актуальность разработки и принятия настоящей Программы связана с необходимостью повышения качества управления муниципальными финансами и рационального исполнения бюджета городского округа.

2. Цели, задачи и основные направления развития

Целью Программы является обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа.

Для достижения этой цели осуществляется:

- формирование основных направлений работы по увеличению доходной части бюджета;
- мониторинг налоговых и неналоговых доходов бюджета;
- совершенствование налогового администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование доходов бюджета и выполнение утвержденных годовых назначений по доходам;
- сотрудничество с ИФНС по г. Волжскому, Федеральной службой судебных приставов Волгоградской области в рамках работы по сокращению недоимки налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Волгоградской области, снижению дебиторской задолженности по платежам в бюджет;
- работа по расширению налоговой базы по имущественным налогам (земельному налогу и налогу на имущество физических лиц). Совместно с ИФНС по г. Волжскому, Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Волгоградской области формирование плана мероприятий по расширению налоговой базы по имущественным налогам;
- мониторинг кредиторской и дебиторской задолженности бюджета городского округа, выявление причин ее возникновения, применение мер по ликвидации задолженности, а также списанию нереальной к взысканию задолженности;
- поддержание безопасного уровня и оптимальной структуры муниципального долга городского округа, обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств, минимизация расходов на обслуживание долговых обязательств за счет привлечения бюджетных кредитов из вышестоящих бюджетов, а также за счет снижения процентных ставок как по действующим долговым обязательствам, так и по вновь возникающим обязательствам.

Для достижения этой цели Программой предусматривается решение следующей задачи:

- совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа – повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания.

3. Целевые индикаторы оценки достижения поставленных целей и задач

Цели и задачи	Целевой индикатор	Ед. изм.	2017 год	2018 год	2019 год
Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа					
Задача: совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа – повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств)	%	не менее 85	не менее 86	не менее 90
	Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств)	%	не менее 90	не менее 93	не менее 93
	Своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная)		да	да	да

нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания	Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса	количество проверок	не менее 30 проверок за год	не менее 30 проверок за год	не менее 30 проверок за год
	Соблюдение ограничения по предельному объему муниципального долга		да	да	да
	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками бюджетных и казенных учреждений (за счет собственных средств)		да	да	да
	Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	100
	Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	100
	Организация системного информирования населения о реализации приоритетных направлений социально-экономического развития		да	да	да
	Обеспечение доступа граждан и организаций к правовым актам органов местного самоуправления		да	да	да

Задача: совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа – повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания.

Целевые индикаторы:

1. Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств) определяется отношением фактически произведенных расходов к плановому значению на отчетную дату.

2. Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств) определяется отношением фактически полученных доходов к плановому значению на отчетную дату.

3. Своевременное формирование бюджетной отчетности (ежеквартальная, ежегодная) – формирование отчетности осуществляется в соответствии со сроками, установленными действующим законодательством. При условии соблюдения сроков – индикатор «Да», при нарушении – «Нет».

4. Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса определяется методом прямого счета.

5. Соблюдение ограничения по предельному объему муниципального долга определяется согласно данным ежемесячного отчета «Сведения об отдельных показателях исполнения

консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации». При условии соблюдения ограничений по предельному объему муниципального долга – индикатор «Да», при нарушении – «Нет».

6. Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками бюджетных и казенных учреждений (за счет собственных средств) определяется исходя из данных справочной таблицы к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации на отчетную дату. При отсутствии просроченной кредиторской задолженности по оплате труда с начислениями перед работниками бюджетных и казенных учреждений (за счет собственных средств) – индикатор «Да», при наличии – «Нет».

7. Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета, определяется отношением фактического количества ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета, к общему количеству ГРБС.

8. Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС), определяется отношением фактического количества ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности, к общему количеству ГРБС.

9. Организация системного информирования населения о реализации приоритетных направлений социально-экономического развития определяется путем анализа размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов. При условии размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов – индикатор ставиться «Да», при отсутствии – «Нет».

10. Обеспечение доступа граждан и организаций к правовым актам органов местного самоуправления определяется путем анализа размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов. При условии размещения информации на официальном сайте администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области и сайте управления финансов – индикатор «Да», при отсутствии – «Нет».

4. Управление Программой и механизм ее реализации

Управление финансов осуществляет реализацию и контроль за выполнением Программы.

Управление финансов ежеквартально до 15 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет в управление экономики администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области информацию о ходе реализации Программы (нарастающим итогом с начала года).

Годовой отчет о ходе реализации Программы управление финансов представляет в управление экономики администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области до 15 февраля года, следующего за отчетным. Годовой и итоговый отчеты о ходе реализации Программы включают оценку эффективности реализации Программы.

5. Ресурсное обеспечение Программы

Наименование мероприятия	Финансовые затраты, руб.				Показатели результативности выполнения мероприятия					Исполнитель
	2017 год	2018 год	2019 год	Всего	Наименование показателя	ед. измер.	2017 год	2018 год	2019 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, поддержание сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа										Управление финансов
Задача: совершенствование планирования, повышение качества исполнения бюджета городского округа – повышение эффективности бюджетных расходов, оптимизация долговой нагрузки на бюджет городского округа, совершенствование внутреннего финансового контроля, расширение информационно-аналитического материала, доступного для населения: основы бюджета и бюджетного процесса, проект бюджета, исполнение бюджета, ведомственные целевые программы, публичные слушания										
Мероприятие: организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий	33 187 571,40	29 258 843,10	29 958 101,00	92 404 515,50	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств)	%	не менее 85	не менее 86	не менее 90	
					Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств)	%	не менее 90	не менее 93	не менее 93	
					Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса	кол-во прове-рок	не менее 30 проверок за год	не менее 30 проверок за год	не менее 30 проверок за год	
					Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	100	
					Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС)	%	100	100	100	
Итого по Программе	33 187 571,40	29 258 843,10	29 958 101,00	92 404 515,50						
Кроме того, кредиторская задолженность, сложившаяся на 01.01.2018	0	3 530,39	0	3 530,39						
Всего с учетом кредиторской задолженности	33 187 571,40	29 262 373,49	29 958 101,00	92 408 045,89						

6. Обоснование потребности в необходимых ресурсах на 2017 год

№	Наименование мероприятия	Сумма затрат на год, руб.	Нормативные правовые акты, закрепляющие полномочия органов местного самоуправления на проведение данного мероприятия, нормативные правовые акты, используемые при расчете затрат	Обоснование затрат	Направление расходования средств	Наименование показателя результативности выполнения мероприятия	Значение показателя результатив-ности и методика его расчета
	Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информацион-но-коммуни-кационных технологий	33 187 571,40	Бюджетный кодекс Российской Федерации, Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 29.11. 2013 № 10-ВГД О принятии Положения «О бюджетном процессе в городском округе – город Волжский Волгоградской области», Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 26.06.2015 № 34/299 «Об утверждении Положения об управлении финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области»	1. Фонд оплаты труда муниципальных органов и взносы по обязательному социальному страхованию – 24 910 672,00 руб. 2. Иные выплаты персоналу муниципальных органов, за исключением фонда оплаты труда, – 105 800,00 руб. 3. Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 8 164 899,40 руб. 4. Уплата налогов, сборов и иных платежей – 6 200,00 руб.	Расходы на содержание управления финансов, обновление программных продуктов, обеспечивающих автоматизацию бюджетного процесса городского округа	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств), %	не менее 85
						Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств), %	не менее 90
						Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса, шт.	не менее 30 проверок за год
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС), %	100
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС), %	100

Обоснование потребности в необходимых ресурсах на 2018 год

№	Наименование мероприятия	Сумма затрат на год, руб.	Нормативные правовые акты, закрепляющие полномочия органов местного самоуправления на проведение данного мероприятия, нормативные правовые акты, используемые при расчете затрат	Обоснование затрат	Направление расходования средств	Наименование показателя результативности выполнения мероприятия	Значение показателя результатив-ности и методика его расчета
	Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информацион-но-коммуни-кационных технологий	29 258 843,10	Бюджетный кодекс Российской Федерации, Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 29.11. 2013 № 10-ВГД О принятии Положения «О бюджетном процессе в городском округе – город Волжский Волгоградской области», Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 26.06.2015 № 34/299 «Об утверждении Положения об управлении финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области»	1. Фонд оплаты труда муниципальных органов и взносы по обязательному социальному страхованию – 24 548 757,00 руб. 2. Иные выплаты персоналу муниципальных органов, за исключением фонда оплаты труда, – 114 400,00 руб. 3. Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 4 591 771,91 руб. 4. Социальное обеспечение и иные выплаты населению – 3 173,19 руб. 5. Уплата налогов, сборов и иных платежей – 741,00 руб.	Расходы на содержание управления финансов, обновление программных продуктов, обеспечивающих автоматизацию бюджетного процесса городского округа	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств), %	не менее 86
						Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств), %	не менее 93
						Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса, шт.	не менее 30 проверок за год
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС), %	100
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС), %	100

Обоснование потребности в необходимых ресурсах на 2019 год

№	Наименование мероприятия	Сумма затрат на год, руб.	Нормативные правовые акты, закрепляющие полномочия органов местного самоуправления на проведение данного мероприятия, нормативные правовые акты, используемые при расчете затрат	Обоснование затрат	Направление расходования средств	Наименование показателя результативности выполнения мероприятия	Значение показателя результативности и методика его расчета
	Организация и осуществление бюджетного процесса в городском округе с применением информационно-коммуникационных технологий	29 958 101,00	Бюджетный кодекс Российской Федерации, Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 29.11. 2013 № 10-ВГД О принятии Положения «О бюджетном процессе в городском округе – город Волжский Волгоградской области», Решение Волжской городской Думы Волгоградской области от 26.06.2015 № 34/299 «Об утверждении Положения об управлении финансов администрации городского округа – город Волжский Волгоградской области»	1. Фонд оплаты труда муниципальных органов и взносы по обязательному социальному страхованию – 24 548 757,00 руб. 2. Иные выплаты персоналу муниципальных органов, за исключением фонда оплаты труда, – 115 600,00 руб. 3. Прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 5 292 744,00 руб. 4. Уплата налогов, сборов и иных платежей – 1 000,00 руб.	Расходы на содержание управления финансов, обновление программных продуктов, обеспечивающих автоматизацию бюджетного процесса городского округа	Исполнение бюджета городского округа по расходам (за счет собственных средств), %	не менее 90
						Исполнение бюджета городского округа по доходам (за счет собственных средств), %	не менее 93
						Последующий контроль за рациональным и целевым использованием бюджетных средств главными распорядителями, распорядителями и получателями бюджетных средств, другими участниками бюджетного процесса, шт.	не менее 30 проверок за год
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для автоматизации бюджетного учета (в общем количестве ГРБС), %	100
						Доля ГРБС, использующих программные продукты для сдачи бюджетной и бухгалтерской отчетности (в общем количестве ГРБС), %	100

7. Ожидаемые результаты от реализации программных мероприятий

По итогам реализации Программы планируется повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета городского округа по доходам и расходам, повышение уровня соблюдения требований действующего законодательства Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере, целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа, обеспечение своевременного и полного обслуживания муниципального долга, снижение расходов по обслуживанию муниципального долга, в том числе путем достижения минимального уровня процентной ставки по привлекаемым банковским кредитам, оптимизация структуры расходных обязательств бюджета городского округа, поддержание профицита и недопущение дефицита бюджета городского округа, достижение максимально возможной открытости и прозрачности для населения процедур формирования и исполнения бюджета городского округа.

Начальник управления финансов Л.Р. Кузьмина