



ДУМА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

РЕШЕНИЕ

22.04.2015

№ 687

О внесении изменений в Положение о департаменте финансов мэрии городского округа Тольятти, утвержденное решением Думы городского округа Тольятти от 7 декабря 2011 года № 691

Рассмотрев изменения в Положение о департаменте финансов мэрии городского округа Тольятти, утвержденное решением Думы городского округа Тольятти от 7 декабря 2011 года № 691, руководствуясь Уставом городского округа Тольятти, Дума

РЕШИЛА:

1. Внести в Положение о департаменте финансов мэрии городского округа Тольятти, утвержденное решением Думы городского округа Тольятти от 7 декабря 2011 года № 691 (газета «Городские ведомости», 2011, 30 декабря; 2012, 25 февраля; 2014, 12 августа), следующие изменения:

1) подпункт 3.3.8 пункта 3.3 Положения дополнить абзацами следующего содержания:

«Отчет о результатах деятельности Департамента представляется в Думу городского округа Тольятти до 1 мая года, следующего за отчетным.

Отчет о результатах деятельности Департамента включает следующие разделы:

I. Вводная часть (цель, задачи деятельности Департамента и объемы финансирования за отчетный период).

II. Анализ количественных и качественных показателей эффективности и (или) результативности деятельности Департамента, исполнения задач и функций Департамента, с характеристикой мер, позволивших улучшить значение показателей, и пояснения по показателям, имеющим негативную тенденцию развития, а также комплекс мероприятий, необходимых для их решения в текущем периоде:

- обеспечение финансовыми ресурсами исполнения расходных обязательств городского округа;

- обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа;

- обеспечение эффективности бюджетных расходов.

Анализ показателей эффективности и (или) результативности деятельности Департамента за отчетный год предоставляется в Думу городского округа Тольятти по форме согласно приложению к настоящему Положению.

III. Итоги реализации планов мероприятий, муниципальных программ, а также непрограммная деятельность Департамента в отчетном периоде.

IV. Перспективные задачи Департамента на плановый год.»;

2) дополнить Положение приложением «Показатели эффективности и (или) результативности деятельности департамента финансов мэрии городского округа Тольятти за ____ год» (Приложение).

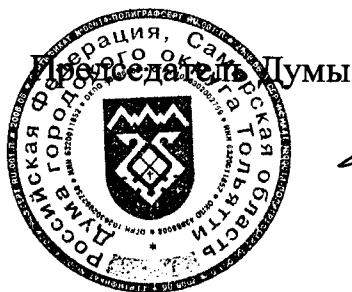
2. Опубликовать настоящее решение в газете «Городские ведомости».

3. Настоящее решение вступает в силу после дня его официального опубликования.

4. Контроль за выполнением настоящего решения возложить на постоянную комиссию по бюджету и экономической политике (Колмыков С.Н.).

Мэр

С.И.Андреев



Д.Б.Микель

**ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ И (ИЛИ) РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ДЕПАРТАМЕНТА ФИНАНСОВ МЭРИИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ ЗА ____ ГОД**

№ п/п	Показатель эффективности и (или) результативности деятельности Департамента	Методика (формула) расчета показателя	Единицы измерения показателя	Норматив/ значение или динамика показателя	Факт исполнения предыдущего периода	Факт исполнения показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Задача 1 "Обеспечение финансовыми ресурсами исполнения расходных обязательств городского округа"							
1	Организация процедуры утверждения бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в городском округе Тольятти до начала финансового года	Отсутствие нарушений действующего законодательства в части проведения процедуры утверждения бюджета на очередной финансовый год и плановый период		утвержден, не утвержден			
2	Степень выполнения плановых показателей налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа	$\% \text{ Ипд} = (\text{Факт } 3 * 100\%) / \text{План } 3$, где % Ипд - исполнение плана доходов, Факт 3 - фактическое значение, План 3 - плановое значение	%	95%			
3	Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета (в сопоставимых условиях)	$\text{Ддох} = (\text{Дт} / \text{Дп}) * 100\%$, где Ддох - динамика доходов, Дт-налоговые и неналоговые доходы текущего финансового года, Дп - налоговые и неналоговые доходы предыдущего финансового года	%	положительная динамика			

№ п/п	Показатель эффективности и (или) результативности деятельности Департамента	Методика (формула) расчета показателя	Единицы измерения показателя	Норматив/ значение или динамика показателя	Факт исполнения предыдущего периода	Факт исполнения показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
4	Отклонение фактического объема доходов бюджета городского округа (без учета межбюджетных трансфертов) за отчетный год от первоначального плана	$A_o = (\text{Факт П} - \text{План П}) / \text{Факт П} * 100\%$, где A_o - отклонение, Факт П - фактическое поступление за отчетный период, План П - первоначальный план	%	не более 10%			
5	Сбалансированность бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета (без учета поступлений от продажи акций и снижения остатков)	$Уд = Дф * 100\% / Д - Бп$, где $Уд$ - уровень дефицита, $Дф$ - дефицит бюджета, $Д$ - объем доходов, $Бп$ - объем безвозмездных поступлений	%	не более 10%			
6	Уровень долговой нагрузки на бюджет городского округа	Процентное отношение фактического объема муниципального долга к общему объему налоговых и неналоговых доходов первоначально утвержденного бюджета городского округа	%	отношение предельного объема муниципального долга к объему собственных доходов бюджета, утвержденных первоначальным решением о бюджете на отчетный год			
7	Степень исполнения поступивших в Департамент исполнительных документов о взыскании в бюджет городского округа	Отношение количества отработанных исполнительных документов к количеству поступивших в Департамент документов	%	100			

№ п/п	Показатель эффективности и (или) результативности деятельности Департамента	Методика (формула) расчета показателя	Единицы измерения показателя	Норматив/ значение или динамика показателя	Факт исполнения предыдущего периода	Факт исполнения показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Задача 2 "Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа"							
1	Степень исполнения поступивших от главных распорядителей и получателей средств бюджета в Департамент заявок на оплату расходов	% Изор = (Вопп*100%) / Vпст., где % Изор - исполнение заявок на оплату расходов, Вопп - объем оплаченных заявок на оплату расходов, V пст - объем поступивших заявок на оплату расходов и прошедших текущий контроль	%	100			
2	Использование возвращенных средств вышестоящих бюджетов предыдущего периода в отчетном году	% Иисп = (Висп*100%)/Vвзр, где % Иисп - использование возвращенных средств, Висп - объем использованных средств, Vвзр - объем возвращенных средств	%	100			
3	Степень исполнения средств вышестоящих бюджетов (за исключением произведенных возвратов в следующем финансовом году)	% Ипр = (Кисп*100%) / (Плн.расх.-Vвзр), где % Ипр - исполнение плана по расходам, Кисп - кассовое исполнение расходов, Плн.расх - плановые назначения по расходной части бюджета, Vвзр - объем возвращенных средств	%	100			
4	Полнота учета расходных обязательств	Отношение объема расходов, предусмотренных решением о бюджете, к объему действующих расходных обязательств	%	100			
5	Исполнение судебных актов, поступивших в соответствии с главой 24.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в пределах средств, предусмотренных решением о бюджете	Отношение количества судебных актов, оплаченных в пределах средств, предусмотренных решением о бюджете в установленный срок к количеству поступивших в Департамент судебных актов	%	100			

№ п/п	Показатель эффективности и (или) результативности деятельности Департамента	Методика (формула) расчета показателя	Единицы измерения показателя	Норматив/ значение или динамика показателя	Факт исполнения предыдущего периода	Факт исполнения показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Своевременное уточнение источников формирования бюджетных средств на оплату судебных исков	Определение источников финансирования и своевременное обращение в Думу		да/нет			
7	Динамика расходов бюджета, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета (без учета субвенций на исполнение делегируемых полномочий)	$D_{пр} = R_{пр}/P * 100\%$, где $R_{пр}$ - расходы бюджета, формируемые в рамках программ, P - расходы бюджета	%	положительная динамика			
Задача 3 "Обеспечение эффективности бюджетных расходов"							
1	Доля просроченной кредиторской задолженности главных распорядителей бюджетных средств и получателей бюджетных средств к общему объему расходов бюджета	Процентное отношение объема просроченной кредиторской задолженности главных распорядителей бюджетных средств и получателей бюджетных средств к общему объему расходов бюджета	%	0			
2	Контроль качества планирования главными распорядителями бюджетных средств кассового плана по расходам бюджета	Отношение кассовых выплат получателей бюджетных средств к открытому кассовому плану	%	не менее 95			
3	Соблюдение норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления	По нормативу, ежегодно определяемому Правительством Самарской области	%				
4	Рейтинг городского округа Тольятти по расходам на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя городского округа	На основании данных министерства управления финансами Самарской области о расходах на содержание органов местного самоуправления	место	не ниже третьего места по городским округам Самарской области			

№ п/п	Показатель эффективности и (или) результативности деятельности Департамента	Методика (формула) расчета показателя	Единицы измерения показателя	Норматив/ значение или динамика показателя	Факт исполнения предыдущего периода	Факт исполнения показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Отклонение фактического объема расходов на обслуживание муниципального долга за отчетный год от первоначального плана	$O = (Рпп - Рфакт) / Рпп * 100\%$, где О - отклонение, Рпп - расходы по первоначальному плану, Рфакт - фактические расходы	%	не менее 5			
6	Объем платежных поручений, прошедших текущий, предварительный контроль к объему поступивших от главных распорядителей бюджетных средств и получателей бюджетных средств, бюджетных учреждений, автономных учреждений заявок на оплату расходов	Процентное отношение объема поступивших заявок на оплату расходов к объему заявок, прошедших текущий, предварительный контроль	%	100			
7	Соблюдение сроков предоставления бюджетной отчетности	Предоставление в соответствии с установленными нормативными правовыми актами сроками		отсутствие нарушений по срокам предоставления отчетов			
8	Использование главными распорядителями бюджетных средств информационных систем Департамента для планирования и исполнения бюджета городского округа	Автоматизация этапов планирования и исполнения бюджета городского округа	%	100			