

Аналитический отчет об уровне реализации мероприятий в разрезе целевых показателей муниципальной программы города Ростова-на-Дону
«Управление муниципальными финансами» по состоянию на 01.10.2025

Приложение

№ п/п	Наименование целевых показателей программы (подпрограммы)	Единица измерения	Базовое значение целевого показателя	Планируемое значение целевого показателя на 2025 г.	Фактическое значение целевого показателя на 01.10.2025	Перечень мероприятий, существенно влияющих на достижение целевого показателя	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Программа: «Управление муниципальными финансами»							
1.1.	1.1. Наличие бюджетного прогноза города Ростова-на-Дону на долгосрочный период	да/нет	да	да	да	Реализация комплекса программных мероприятий в своей совокупности	В соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 24.11.2011 № 172 министерством финансов Ростовской области проведена комплексная оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях за 2024 год. Оцениваются следующие аспекты управления муниципальными финансами: - соблюдение бюджетного законодательства; - бюджетное планирование и исполнение бюджета; - управление долговыми обязательствами; - управление муниципальной ответственностью и оказание муниципальных услуг; прозрачность и оказание муниципальных услуг; прозрачность бюджетного процесса. Основными показателями, отрицательно повлиявшими на достижение целевых показателей, являются: 1. Наличие просроченной кредиторской задолженности МУП «Ростовская транспортная компания» на 01.01.2025 – 129 678,0 тыс. руб. (задолженность по ресурсным налогам (водоканал, теплокоммунально, ИФНС) и МКП «Ростгорсвет» на 01.01.2025 – 125 152,6 тыс. руб. (задолженность по исполнению контрактов, в настоящее время идут судебные разбирательства). 2. Количество изменений, внесенных в первоначально утвержденное решение о бюджете города - 6 (допустимо - не более 4). 3. Высокая доля расходов бюджета города, исполненных в IV квартале. Неравномерность расходов бюджета города в 2024 году обусловлена в основном:
1.2.	2.2. Качество управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону	степень	II	I	II		

						дополнительным выделением средств; завершением работ в IV квартале по условиям контрактов по капитальным вложениям (реконструкция, строительство, капитальный ремонт).
						4. Низкая эффективность управления финансовыми вложениями, осуществляемыми за счет средств бюджета города. Поступления по дивидендам от акций на 01.01.2025 – 13 252,1 тыс. руб., общая стоимость ценных бумаг – 3 161 565,7 тыс. руб. (в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах»), размер, возможность и порядок выплаты дивидендов по результатам отчетного года относятся к компетенции общего собрания акционеров. Размер дивидендов зависит от размера чистой прибыли, которая по итогам 2023 года у хозяйственных обществ являлась незначительной. Устранение выявленных проблем повысит качество бюджетного процесса в городе, обеспечит эффективность, результативность бюджетных расходов и позволит достичь наивысшей степени качества бюджетного процесса за 2025 год.
1.3.	3.3. Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета города Ростова-на-Дону	процент	0	0	0	
Подпрограмма 1: «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»						
2.1.	1.1. Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города Ростова-на-Дону к уровню предыдущего года	процент	более 100	более 100	107,3	Реализация комплекса программных мероприятий в рамках основных мероприятий:
2.2.	1.2. Отклонение фактического исполнения от плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Ростова-на-Дону	процент	не менее 100	не менее 100	100,2	1. Проведение эффективной бюджетной и налоговой политики. 2. Методическое обеспечение бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения о

2.3.	1.3. Доля погашенной недоимки по налогам в бюджет города Ростова-на-Дону по отношению к рассмотренной на заседаниях комиссий по обеспечению собираемости налоговых неналоговых платежей	процент	не менее 60	не менее 60	92,4	бюджете города Ростова-на-Дону на очередной финансовый год и плановый период, организация исполнения бюджета города Ростова-на-Дону, формирование бюджетной отчетности.	
2.4.	1.4. Соотношение недополученных доходов по местным налогам: по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц, в результате действия налоговых льгот, установленных нормативными правовыми актами представительного органа города Ростова-на-Дону, к общему годовому объему доходов от поступления местных налогов: земельного налога и налога на имущество физических лиц	процент	не более 15	не более 15	38,5	3. Руководство и управление в сфере муниципальных финансов. 4. Организация планирования и исполнения расходов бюджета города Ростова-на-Дону.	Рост показателя обусловлен переоценкой кадастровой стоимости земельных участков по землям общего пользования (ранее кадастровая стоимость по данному виду использования земельных участков принималась в размере 1 рубля)
2.5.	1.5. Доля расходов бюджета города Ростова-на-Дону, формируемых в рамках муниципальных программ города Ростова-на-Дону, в общем объеме расходов бюджета города Ростова-на-Дону	процент	не менее 92,5	не менее 95,0	96,7		
2.6.	1.6. Обеспечение внесения в Ростовскую-на-Дону городскую Думу проектов решений об утверждении бюджета города Ростова-на-Дону на очередной финансовый год и плановый период и об утверждении отчета об исполнении бюджета города Ростова-на-Дону, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	да/нет	да	да	да		
2.7.	1.7. Исполнение расходных обязательств бюджета города Ростова-на-Дону	процент	не менее 94,0	не менее 94,5	54,7		Причинами неисполнения расходов являются сезонный характер работ, специфика проведения конкурсных процедур, заявительный характер выплат, оплата за фактически выполненные работы.

2.8.	1.8. Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты меры по устранению нарушений, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения в финансово-бюджетной сфере и законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок	процент	100	100	100	Реализация программных мероприятий в рамках основного мероприятия «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города Ростова-на-Дону»	
2.9.	1.9. Отношение объема муниципального долга города Ростова-на-Дону к общему годовому объему доходов бюджета города Ростова-на-Дону без учета объема безвозмездных поступлений	процент	менее 100	менее 50	8,0	Реализация программных мероприятий в рамках основного мероприятия «Эффективное управление муниципальным долгом города Ростова-на-Дону»	
2.10.	1.10. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Ростова-на-Дону в объеме расходов бюджета города Ростова-на-Дону, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ежегодно	процент	менее 15	менее 5	0,2		
Подпрограмма 2: «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»							
3.1.	2.1. Доля главных администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону, в отношении которых проводится мониторинг и оценка качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону	процент	100	100	100	Реализация программных мероприятий в рамках основного мероприятия «Мониторинг и оценка качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону»	

