

Годовой отчет о реализации муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами»

1. Основные положения муниципальной программы

Муниципальная программа города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» (далее – Программа) утверждена постановлением Администрации города Ростова-на-Дону от 24.12.2018 № 1323 (ред. от 20.01.2021).

Срок реализации Программы: 2019-2035 годы.

Цель Программы: обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Ростова-на-Дону.

Муниципальным заказчиком Программы является Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону.

Основными задачами Программы являются:

создание условий для проведения эффективной бюджетной политики;

организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля;

создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону.

Подпрограмма № 1 – «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»;

Подпрограмма № 2 – «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону».

2. Сведения о ходе реализации муниципальной программы

2.1. Степень реализации основных мероприятий программы, достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации, с указанием причин неисполнения и предложений по дальнейшей реализации таких мероприятий.

В целях создания условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Ростова-на-Дону в рамках реализации Программы в 2020 году реализован комплекс мероприятий, в результате которых обеспечено:

своевременная и качественная подготовка проектов решений Ростовской-на-Дону городской Думы об утверждении отчета об исполнении бюджета города Ростова-на-Дону за 2019 год и об утверждении бюджета города на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

соблюдение бюджетного законодательства;

создание условий для эффективного управления муниципальными финансами.

Достижению результатов в 2020 году способствовала реализация основных мероприятий Программы.

В рамках подпрограммы № 1 «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону» предусмотрена реализация 6 основных мероприятий.

Основное мероприятие «Проведение эффективной бюджетной и налоговой политики» выполнено.

Проводимая в городе Ростове-на-Дону бюджетная и налоговая политика направлена на сохранение социальной и финансовой стабильности, созданию условий для устойчивого социально-экономического развития города Ростова-на-Дону, обеспечение сбалансированности бюджета города Ростова-на-Дону, реализацию основных задач, поставленных Президентом Российской Федерации.

В 2020 году в связи с пандемией новой коронавирусной инфекции бюджетная и налоговая политика города Ростова-на-Дону ориентирована, в первую очередь, на содействие борьбе с пандемией и ее последствиями.

В целях обеспечения роста собственных доходов продолжена реализация Комплекса мер («дорожной карты») по расширению налогооблагаемой базы, снижению недоимки и увеличению собираемости налоговых платежей в бюджет города Ростова-на-Дону на 2020 год (утвержден главой Администрации города Ростова-на-Дону от 01.11.2019 № Дор. Карта-9).

Постановлением Администрации города Ростова-на-Дону от 06.04.2020 № 306 утвержден План первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики города Ростова-на-Дону, поддержки представителей малого и среднего бизнеса в условиях распространения новой коронавирусной инфекции.

В соответствии с порядком, утвержденным постановлением Администрации города Ростова-на-Дону от 30.12.2019 № 1229 «Об утверждении порядка формирования перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Ростов-на-Дону» и оценки эффективности налоговых расходов муниципального образования «Город Ростов-на-Дону» проведена оценка эффективности налоговых расходов города Ростова-на-Дону.

В целом, исходя из результатов проведенной оценки эффективности налоговых расходов, сделан вывод о востребованности, целесообразности и высокой эффективности предоставленных налоговых льгот, освобождений и иных преференций, установленных муниципальными правовыми актами на территории города Ростова-на-Дону, за исключением льготы за земельные участки, расположенные под объектами концессионных соглашений. Решением Ростовской-на-Дону городской Думы от 22.12.2020 № 46 данная льгота отменена.

В целях обеспечения устойчивого развития экономики и социальной стабильности в городе Ростове-на-Дону в условиях распространения новой коронавирусной инфекции в соответствии с постановлением Администрации города Ростова-на-Дону от 20.04.2020 № 383 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета города Ростова-на-Дону и мерах по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Ростова-на-Дону в 2020 году» введен режим экономного расходования средств бюджета города Ростова-на-Дону по всем направлениям, в первоочередном порядке обеспечены расходы на оплату труда, питание, медикаменты, меры социальной поддержки.

Одним из ключевых направлений повышения эффективности бюджетных расходов остается развитие программно-целевого бюджетного планирования на основе муниципальных программ. Бюджет города Ростова-на-Дону на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован в программной структуре

на основе 22-х муниципальных программ с учетом применения программной классификации расходов, в том числе в рамках муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности. На реализацию муниципальных программ в 2020 году направлено 36 601,1 млн. руб.

Основное мероприятие «Эффективное управление муниципальным долгом города Ростова-на-Дону» выполнено.

По итогам 2020 года муниципальный долг города Ростова-на-Дону составил 3265,9 млн. рублей или 20,9 процента от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

В соответствии с положениями Бюджетного кодекса РФ муниципальное образование – город Ростов-на-Дону отнесен к группе заемщиков с высоким уровнем долговой устойчивости (объем долга менее 50% собственных доходов бюджета муниципального образования).

Решением Ростовской-на-Дону городской Думы от 17.12.2019 № 790 «Об утверждении бюджета города Ростова-на-Дону на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 22.12.2020) были запланированы расходы на обслуживание муниципального долга города Ростова-на-Дону в сумме 52,6 млн руб. Фактические расходы на обслуживание муниципального долга составили 52,6 млн руб.

Основное мероприятие «Организация и проведение внутреннего муниципального финансового контроля» выполнено.

В соответствии с федеральными стандартами осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, приказом Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 01.12.2020 № 151 утверждены Стандарты осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в городе Ростове-на-Дону (постановления Администрации города Ростова-на-Дону от 28.04.2014 № 471 «Об утверждении Положения об осуществлении внутреннего финансового контроля в городе Ростове-на-Дону», от 28.04.2014 № 475 «Об утверждении Порядка организации и проведения внутреннего муниципального финансового контроля, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в городе Ростове-на-Дону», от 30.01.2018 № 85 «Об утверждении стандартов осуществления внутреннего муниципального финансового контроля» признаны утратившими силу).

Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону за 2020 год приняты меры по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений в финансово-бюджетной сфере. План контрольной деятельности на 2020 год и План контрольных мероприятий в сфере закупок (предварительный контроль) на 2020 год Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону выполнены в полном объеме в установленные сроки.

В 2020 году в соответствии с Планом контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону проведено 26 контрольных мероприятия, проверками охвачено 139 объектов контроля. Кроме того, проведено 9 камеральных проверок по контролю в сфере закупок, а также 7 внеплановых проверок.

Объем выявленных нарушений в сфере бюджетного законодательства составил 3 546 144,3 тыс. руб., в том числе сфере закупок – 878 858,3 тыс. руб. Объектам контроля направлено 144 представления и 2 предписания об устранении нарушений.

Организован контроль за устранением нарушений. В городской бюджет восстановлены и возвращены бюджетные средства в сумме 5 855,8 тыс. руб.

На счета учреждений объектами контроля возвращено 136,9 тыс. руб.

На сумму 4 006,4 тыс. руб. выполнен дополнительный объем работ, взыскана неустойка (пеня) за неисполнение обязательств по контрактам. В стадии устранения нарушения на 183 507,2 тыс. руб.

По факту нецелевого использования средств бюджета в сумме 1 826,6 тыс. руб. Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону материалы проверки переданы в Прокуратуру города Ростова-на-Дону.

Привлечены к дисциплинарной ответственности 236 должностных лиц - вынесены дисциплинарные наказания в форме «выговор» и «замечание».

В отношении должностных лиц и муниципальных учреждений составлено 82 протокола об административной ответственности, по решению мировых судей по протоколам вынесены решения о назначении административных штрафов на общую сумму 757,0 тыс. руб., по состоянию на 21.01.2021 оплачено штрафов на сумму 467,0 тыс. руб.

Основное мероприятие «Методическое обеспечение бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете города Ростова-на-Дону на очередной финансовый год и плановый период, организация исполнения бюджета города Ростова-на-Дону, формирование бюджетной отчетности» выполнено.

В целях обеспечения методологического руководства в сфере бюджетных правоотношений и координации деятельности участников бюджетного процесса по итогам 2020 года приняты:

решения Ростовской-на-Дону городской Думы от 24.03.2020 № 835, от 20.10.2020 № 24, от 22.12.2020 № 40 «О внесении изменений в решение Ростовской-на-Дону городской Думы «О принятии Положения «О бюджетном процессе в городе Ростове-на-Дону»;

постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 13.04.2020 № 342 «Об утверждении порядка и сроков составления проекта бюджета города Ростова-на-Дону на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;

постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 16.04.2020 № 361 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета города Ростова-на-Дону во 2 квартале 2020 года и мерах по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Ростова-на-Дону»;

постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 20.04.2020 № 383 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета города Ростова-на-Дону и мерах по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Ростова-на-Дону в 2020 году»;

постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 29.09.2020 № 1025 «О внесении изменений в постановление Администрации города Ростова-на-Дону

от 29.12.2015 № 1333 «Об утверждении порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений города Ростова-на-Дону»;

постановления Администрации города Ростова-на-Дону от 10.03.2020 № 209, от 05.10.2020 № 1044, от 26.11.2020 № 1233 «О внесении изменений в постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 14.06.2019 № 488 «Об утверждении плана мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов бюджета города Ростова-на-Дону и сокращению муниципального долга до 2024 года»;

приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 09.04.2020 № 50 «О внесении изменений в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 03.12.2015 № 90 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Ростова-на-Дону, бюджетных росписей главных распорядителей, распорядителей бюджетных средств города, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета»;

приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 05.06.2020 № 78 «О внесении изменений в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 09.12.2019 № 99 «Об утверждении порядка исполнения бюджета города Ростова-на-Дону по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета»;

приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 05.06.2020 № 79 «О внесении изменений в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 01.12.2017 № 110 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону»;

приказы Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 15.07.2020 № 90, от 26.08.2020 № 106, от 04.09.2020 № 110; 23.09.2020 № 119, от 02.10.2020 № 124 «О внесении изменений в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 20.07.2018 № 44 «О порядке и методике планирования бюджетных ассигнований бюджета города Ростова-на-Дону»;

приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 02.12.2020 № 153 «О внесении изменений в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 23.10.2019 № 80 «О реализации приказа Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2016 № 243н»;

приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 01.12.2020 № 152 «Об утверждении Типовой формы соглашения о предоставлении из бюджета города Ростова-на-Дону муниципальному бюджетному или муниципальному автономному учреждению города Ростова-на-Дону субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации».

В отчетном году при составлении проекта бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов были соблюдены все установленные процедуры по подготовке, согласованию и рассмотрению проекта бюджета города. Подготовлены и проведены публичные слушания с участием членов городского сообщества. Проект бюджета, своевременно внесен в Ростовскую-на-Дону городскую Думу.

Получено положительное заключение Контрольно-счетной палаты города Ростова-на-Дону.

В рамках мероприятия «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Ростова-на-Дону» решением Ростовской-на-Дону городской Думы от 17.12.2019 № 790 «Об утверждении бюджета города Ростова-на-Дону на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» запланированы бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Администрации города Ростова-на-Дону в объеме 705,3 млн. руб., или 2,0 процента от расходов города Ростова-на-Дону (в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации размер резервного фонда исполнительных органов государственной власти, не должен превышать 3-х процентов общего объема расходов местного бюджета).

В 2020 году оперативная, месячная, квартальная и годовая бюджетная отчетность была сформирована и представлена в установленные сроки. Годовой отчет об исполнении бюджета города за 2019 год подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса, проведены публичные слушания по отчету, все необходимые документы и материалы были своевременно внесены на рассмотрение городской Думы и в Министерство финансов Ростовской области, 21 апреля 2020 года отчет утвержден решением городской Думы. Замечания к отчету отсутствуют.

Основное мероприятие «Руководство и управление в сфере муниципальных финансов» выполнено.

Обеспечение деятельности Муниципального казначейства в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2020 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2020 год.

Основное мероприятие «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города Ростова-на-Дону» выполнено.

Организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города Ростова-на-Дону осуществлялось в соответствии с постановлениями Администрации города Ростова-на-Дону и приказами Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону в рамках реализации указанного основного мероприятия.

В связи с пандемией новой коронавирусной инфекции в целях обеспечения устойчивого развития экономики и социальной стабильности в городе Ростове-на-Дону разработаны меры (постановления Администрации города Ростова-на-Дону от 16.04.2020 № 361 и 20.04.2020 № 383) по обеспечению исполнения бюджета города Ростова-на-Дону и по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Ростова-на-Дону в 2020 году, в том числе:

введен режим экономного расходования средств бюджета города Ростова-на-Дону по всем направлениям,

в первоочередном порядке обеспечены расходы на оплату труда, питание, связь, медикаменты, меры социальной поддержки.

В рамках подпрограммы № 2 «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону» предусмотрена реализация 2 основных мероприятий.

Основное мероприятие «Мониторинг и оценка качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростове-на-Дону» выполнено.

Проведение регулярного мониторинга и оценки качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростове-на-Дону способствовало поддержанию уровня бюджетного процесса на достаточно высоком уровне, улучшению качества планирования и исполнения бюджета города.

В марте 2020 года подведены итоги оценки качества финансового менеджмента за 2019 год. В соответствии с приказом Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 23.09.2019 № 70 «Об утверждении порядка проведения мониторинга качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону» оценивались все стадии бюджетного процесса.

Оценка осуществлена по всем 18 ГРБС, фактически осуществлявших свою деятельность в 2019 году, на основании представленных ими данных. Мониторинг проведен по 42 показателям в рамках 8 направлений. За 2019 год средняя итоговая оценка по 100-бальной шкале снизилась на 0,3% по сравнению с 2018 годом и составила 84,4%. Первую степень качества получили 5 из 18 ГРБС (за 2018 год – 7 из 18 ГРБС).

Итоги оценки качества управления бюджетным процессом размещены на официальном сайте Администрации города Ростова-на-Дону в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Основное мероприятие «Обеспечение высокой степени автоматизации и интеграции процессов составления и исполнения бюджета города Ростова-на-Дону, а также предоставление эффективных методов внутреннего финансового контроля» выполнено.

В течение отчетного периода осуществлялись консультации главных администраторов бюджетных средств города по вопросам настройки и эксплуатации информационной системы единой информационной системы управления муниципальными финансами. Сопровождение системы осуществлялось в соответствии с муниципальным контрактом, который исполнен в срок и в полном объеме.

По итогам XIII Всероссийского конкурса «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами» город Ростов-на-Дону отмечен дипломом в номинации «За эффективное применение цифровых технологий и развитие системы управления муниципальными финансами» (БФТ).

В 2020 году информация, подлежащая опубликованию на официальном Интернет-портале городской Думы и Администрации города Ростова-на-Дону и на Интернет-портале «Открытый бюджет» (далее – Интернет-порталы), подготовлена и размещена в соответствии со сроками, установленными требованиями для каждого вида информации либо по мере необходимости.

Сведения, представленные для наполнения разделов Интернет-порталов, актуальны, достоверны и сформированы в полном объеме. Все материалы размещены в доступной и наглядной для граждан форме.

В ходе мониторинга реализации мероприятий Программы установлено отсутствие фактов невыполнения основных мероприятий либо несоблюдения сроков их исполнения.

2.2. Сведения о степени соответствия запланированному уровню значений целевых показателей, с указанием причин недостижения заявленного уровня и предложения по их дальнейшему достижению.

Сведения о степени соответствия фактических значений целевых показателей Программы запланированному уровню за 2020 год приведены в форме 4 «Оценка эффективности достижения целевых показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами».

Суммарная оценка достижения целевых показателей Программы (Эо) за 2020 год составляет:

$$\text{Э}_0 = \frac{100+50+100+100+100+100+100+100+100+98,4+100+100+100+100+100+100+100}{18} = \frac{1748,4}{18} = 97,1\%;$$

При данном значении эффективности суммарная оценка степени достижения целевых показателей Программы за 2020 год признается высокой.

2.3. Сведения о степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования бюджетных средств.

Общий объем программы составляет 2 545 161,8 тыс. руб., в том числе на 2020 год – 159 629,2 тыс. руб.

Исполнение планового объема финансового обеспечения муниципальной программы на 2020 год составило 99,9%, в том числе по подпрограмме № 1 «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону» составило 99,9%, по подпрограмме № 2 «Создание условий для повышения качества бюджетным процессом городе Ростове-на-Дону» 100%.

В результате проведения закупок товаров и услуг для муниципальных нужд экономия составила 167,4 тыс. руб.; экономия фонда оплаты труда за счет оплаты листков нетрудоспособности Фондом социального страхования – 1 063 тыс. руб. Экономия фонда оплаты труда направлена на выплату единовременных премий за выполнение особо важных и сложных заданий согласно «Положению об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих органов местного самоуправления, аппарата Муниципальной избирательной комиссии города Ростова-на-Дону».

Экономия, полученная в результате проведения закупок товаров, работ и услуг, частично направлена на приобретение дополнительного количества расходных материалов.

Выделение средств из областного и федерального бюджетов в течение всего срока реализации Программы не требуется.

Информация об объемах запланированных и освоенных бюджетных средствах за отчетный период приведена в годовом отчете об освоении денежных средств, направленных на реализацию муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» нарастающим итогом с начала года за 2020 год (Форма 3).

Бюджетная эффективность Программы (степень реализации расходных обязательств), определяемая как соотношение фактического освоения средств, запланированных на реализацию Программы, к утвержденному плану составила 99,9%, признается высокой.

3. Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Эффективность реализации муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами»:

$97,1 \cdot 0,5 + 99,9 \cdot 0,5 = 98,5\%$ (признается высокой).

Подпрограмма № 1 – «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»:

$99,8 \cdot 0,5 + 99,9 \cdot 0,5 = 99,9\%$ (признается высокой).

Подпрограмма № 2 – «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»:

$100 \cdot 0,5 + 100 \cdot 0,5 = 100\%$ (признается высокой).

Итоговая эффективность реализации муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» за 2019-2020 года:

$(98,3 + 98,5) / 2 = 98,4$ (признается высокой).

Подпрограмма № 1 – «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»:

$(99,7 + 99,9) / 2 = 99,8$ (признается высокой).

Подпрограмма № 2 – «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»:

$(99,5 + 100) / 2 = 99,8$ (признается высокой).

4. Информация о внесенных изменениях в муниципальную программу

Информация о внесенных в течение 2020 года изменениях в муниципальную программу города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами».

В связи с увеличением бюджетных ассигнований, направляемых на реализацию мероприятий муниципальной программы, необходимостью приведения положений муниципальной программы в соответствие с действующим законодательством.

1. Постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 30.01.2020 № 51 «О внесении изменений в постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 24.12.2018 № 1323 «Об утверждении муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» (ред. от 20.11.2019).

2. Постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 28.04.2020 № 421 «О внесении изменений в постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 24.12.2018 № 1323 «Об утверждении муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» (ред. от 30.01.2020).

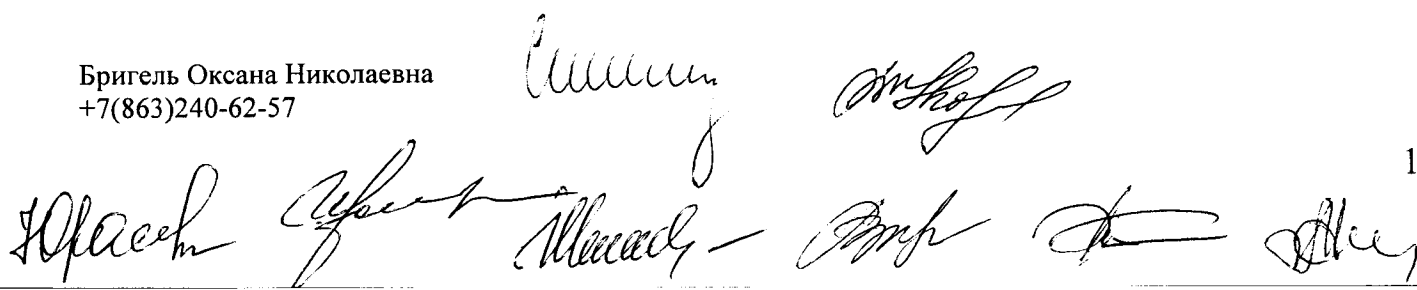
3. Постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 26.11.2020 № 1230 «О внесении изменений в постановление Администрации города Ростова-на-Дону от 24.12.2018 № 1323 «Об утверждении муниципальной программы города Ростова-на-Дону «Управление муниципальными финансами» (ред. от 28.04.2020).

Заместитель главы Администрации
города – начальник Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону



Т.А. Асатрян

Бригель Оксана Николаевна
+7(863)240-62-57



Годовой отчет об освоении денежных средств, направленных на реализацию муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами»

(наименование муниципальной программы)

нарастающим итогом с начала года за 2020 год

тыс. руб.

№ п/п	Наименование мероприятия	Муниципальный заказчик ^{<1>} , исполнитель	Сроки выполнения	Источник финансирования	Плановый объем финансового обеспечения на год ^{<2>}	Исполнено (кассовый расход) за отчетный период	Причины неисполнения плана
	Всего по Программе			Всего, в том числе: Федеральный бюджет Областной бюджет Бюджет города Внебюджетные	159629,2	159448,1	
1.		ГРБС (наименование) ^{<1>}		Всего, в том числе: Федеральный бюджет Областной бюджет Бюджет города Внебюджетные	159629,2	159448,1	
Подпрограмма 1: «Управление бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»							
1.1.	Основное мероприятие «Руководство и управление в сфере муниципальных финансов»			Всего, в том числе: Федеральный бюджет Областной бюджет Бюджет города Внебюджетные	144817,4	144636,3	
1.1.1.	Мероприятия по руководству и управлению в сфере установленных функций органов местного	Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону	2019 - 2035	Всего, в том числе:	144817,4	144636,3	Экономия в результате уменьшения бюджетных

[illegible]

Подпрограмма 2: «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»

2.1.	Основное мероприятие «Обеспечение высокой степени автоматизации и интеграции процессов составления и исполнения бюджета города Ростова-на-Дону, а также предоставление эффективных методов внутреннего финансового контроля			Всего, в том числе:	14811,8	14811,8	
				Федеральный бюджет			
				Областной бюджет			
				Бюджет города	14811,8	14811,8	
				Внебюджетные			
2.1.1	Приобретение серверного оборудования	Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону	2019 -2035	Всего, в том числе:	--	-	
				Федеральный бюджет			
				Областной бюджет			
				Бюджет города	-	-	
				Внебюджетные			
2.1.2.	Развитие единой информационной системы управления муниципальными финансами, в том числе интеграция систем планирования и исполнения бюджета города Ростова-на-Дону («АЦК-Планирование», «АЦК-Программный бюджет» и «АЦК-Финансы») с системой муниципальных закупок («АЦК-Муниципальный заказ»)	Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону, главные распорядители бюджетных средств города Ростова-на-Дону	2019 -2035	Всего, в том числе:	2500,0	2500,0	
				Федеральный бюджет			
				Областной бюджет			
				Бюджет города	2500,0	2500,0	
				Внебюджетные			
2.1.3.	Техническое сопровождение единой информационной системы в части приобретенных подсистем и средств вычислительной техники	Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону	2019 - 2035	Всего, в том числе:	12311,8	12311,8	
				Федеральный бюджет			
				Областной бюджет			
				Бюджет города	12311,8	12311,8	
				Внебюджетные			

Всего по подпрограмме 2: «Создание условий для повышения качества управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону»			
Всего, в том числе:		14811,8	14811,8
Федеральный бюджет			
Областной бюджет			
Бюджет города		14811,8	14811,8
Внебюджетные			

<1> Указывается в случае, если муниципальными заказчиками муниципальной программы выступают несколько муниципальных заказчиков.
 <2> Объемы финансового обеспечения по бюджетным источникам финансирования указываются в соответствии с показателями сводной бюджетной росписи.
 Объемы финансового обеспечения указываются с учетом изменений, принятых на последнем заседании Ростовской-на-Дону городской Думы.

Заместитель главы Администрации
 города – начальник Муниципального
 казначейства города Ростова-на-Дону



(подпись)

Т.А. Асатрян

Согласовано: Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону

Начальник отдела учета исполнения
 бюджета – главный бухгалтер
 Муниципального казначейства
 города Ростова-на-Дону



(подпись)

Г.В. Князев

Виктория Владиславовна Шляхова
 (863) 240 23 59

Оценка эффективности достижения целевых показателей муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами»

(наименование муниципальной программы)

за 2020 год

№ п/п	Наименование целей и целевых показателей	Единица измерения	Базовое значение целевого показателя	Планируемое значение целевого показателя на отчетный период	Фактическое значение целевого показателя на конец отчетного периода	Степень достижения целевых показателей, % (Эп)	Плановое значение целевого показателя к концу реализации программы	Обоснование отклонений значений целевого показателя на конец отчетного года (при наличии)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Цель программы: Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Ростова-на-Дону								
1.	1.1. Наличие бюджетного прогноза города Ростова-на-Дону на долгосрочный период	да/ нет	да	да	да	100	да	
2.	2.2. Качество управления бюджетным процессом в городе Ростове-на-Дону	степень	II	I	II	50	I	В соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 24.11.2011 № 172 министерством финансов Ростовской области в 2020 году проведена комплексная оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях за 2019 год. Итоги за 2019 год подведены с учетом актуализации отдельных показателей по аналогии с методикой проведения мониторинга субъектов Российской Федерации на федеральном уровне и в целях повышения качества бюджетного планирования и бюджетной дисциплины на местах. Всего оценивается 50 индикаторов по шести направлениям. По итогам 2019 года город

1	2	3	4	5	6	7	8	9
								Ростов-на-Дону обеспечил надлежащее качество управления бюджетным процессом. Основными показателями, отрицательно повлиявшими на достижение целевых показателей, являются: 1. Наличие просроченной кредиторской задолженности муниципальных унитарных предприятий города. На 01.01.2020 - 283 659,2 тыс. руб. 2. Количество изменений, внесенных в первоначально утвержденное решение о бюджете города (более 6). 3. Высокая доля расходов бюджета города, исполненных в IV квартале. 4. Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципальных унитарных предприятий города. На 01.01.2020 - 4 691,7 тыс. руб. В целях повышения качества бюджетного процесса необходимо: - регулярное проведение мониторинга качества менеджмента финансового администраторов главных средств города бюджетных средств города с целью формирования и предоставления руководителям муниципальных учреждений города информации о результатах оценки исполнения бюджетных полномочий, а также предложений о повышении качества финансового менеджмента, в том числе о повышении результативности и экономности использования бюджетных

1	2	3	4	5	6	7	8	9
								средств; - повышения эффективности использования муниципального имущества (проведение инвентаризации имущества в целях выявления бесхозяйного имущества, оформления права собственности и вовлечения в налоговый оборот; проведение инвентаризации выданных разрешений на строительство объектов и ввода объектов в эксплуатацию; осуществление оценки эффективности действующих налоговых льгот и их отмена, в случае неэффективности); - повышение качества бюджетного планирования и бюджетной отчетности; - сокращение количества вносимых изменений в первоначально утвержденное решение о бюджете (не более 6). Устранение выявленных проблем повысит качество бюджетного процесса в городе, обеспечит эффективность, результативность бюджетных расходов и позволит достичь наивысшей степени качества бюджетного процесса в 2020 году.
3.	3.3. Наличие просроченной кредиторской задолженности бюджета города Ростова-на-Дону	процент	0	0	0	100	0	
Цель подпрограммы 1^{<1>}: Создание условий для обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета города Ростова-на-Дону, повышение эффективности и прозрачности использования бюджетных средств при реализации приоритетов и целей социально-экономического развития города Ростова-на-Дону								
4.	1.1. Темп роста налоговых	процент	более	более	107,9	100	более	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	и неналоговых доходов бюджета города Ростова-на-Дону		100	100			100	
5.	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	102,9	100	не менее 100	
6.	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	84,5	100	не менее 60	
7.	1.4. Коэффициент соотношения 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	коэффициент	не более 0,15	не более 0,15	0,07	100	не более 0,15	
8.	1.5. Доля расходов бюджета города Ростова-на-Дону, формируемых в рамках муниципальных программ	процент	не менее 92,5	не менее 93,0	94,9	100	не менее 95,0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	города Ростова-на-Дону, в общем объеме расходов бюджета города Ростова-на-Дону							
9.	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	100	да	
10.	1.7. Исполнение расходных обязательств бюджета города Ростова-на-Дону	процент	не менее 94,0	не менее 94,0	92,5	98,4	не менее 95,0	Низкий уровень исполнения расходных обязательств бюджета связан с: - неисполнением подрядчиками договорных обязательств по реконструкции путепровода через железнодорожные пути по ул. Малиновского; по поставке троллейбусов; по строительству детских образовательных учреждений; - образовавшейся экономией по торгам и фактически выполненным работам.
11.	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	процент	100	100	100	100	100	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок							
12.	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 100	20,9	100	менее 100	
13.	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 15	0,2	100	менее 15	
Цель подпрограммы 2: Повышение качества бюджетного процесса в городе Ростове-на-Дону, в том числе путем развития в городе Ростове-на-Дону информационной системы, направленной на повышение качества финансового менеджмента и контроля, обеспечение эффективной интеграции с федеральными и областными информационными системами, а также предоставление гражданам возможности получения в доступной и наглядной форме информации о параметрах бюджета города Ростова-на-Дону, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств								
14.	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	100	100	
15.	2.2. Доля главных	процент	не более	не более	5,6	100	не более	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону, имеющих индекс качества финансового менеджмента менее 60%		15	15			15	
16.	2.3. Средняя оценка качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Ростова-на-Дону	процент	не менее 78,0	не менее 78,0	84,4	100	не менее 80,0	
17.	2.4. Доля главных распорядителей бюджетных средств города Ростова-на-Дону, которые обеспечены доступом к работе в единой информационной системе для автоматизации функций планирования и исполнения бюджета города Ростова-на-Дону и формирования бюджетной отчетности	процент	100	100	100	100	100	
18.	2.5. Объем размещаемой информации о бюджетном процессе города Ростова-на-Дону, бюджете города Ростова-на-Дону и исполнении бюджета города Ростова-на-Дону на официальном Интернет-портале городской Думы и Администрации города Ростова-на-Дону в доступной для граждан форме в разделе «Бюджет для граждан»	процент	100	100	100	100	100	

<|> Целевые показатели группируются по подпрограммам в случае, если это предусмотрено структурой программы.

Суммарная оценка достижения целевых показателей муниципальной программы за 2020 год:
 $100+50+100+100+100+100+100+100+98,4+100+100+100+100+100+100+100 = 97,1\%$ (признается **высокой**).

18

Заместитель главы Администрации
города – начальник Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону



Т.А. Асатрян

Бригель Оксана Николаевна
+7 (863) 240-62-57



Эффективность реализации муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами»
(наименование муниципальной программы)
нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2020.

№ п/п	Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы (Эо), %		Бюджетная эффективность реализации муниципальной программы (ССуз), %		Эффективность реализации муниципальной программы (ЭРпр), %		Итоговая эффективность реализации муниципальной программы (ИЭРпр), %
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
	Итого по программе						2019-2020
1.	97,1	97,1	99,5	99,9	98,3	98,5	98,4
	Подпрограмма 1:						
2.	99,8	99,8	99,6	99,9	99,7	99,9	99,8
	Подпрограмма 2:						
3.	100	100	99,0	100	99,5	100	99,8

Заместитель главы Администрации
города – начальник Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону



Т.А. Асатрян

Бригль Оксана Николаевна
+7 (863) 240-62-57

