



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА БАТАЙСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от _____ № _____

г. Батайск

Об утверждении отчета о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2019 год

Руководствуясь постановлениями Администрации города Батайска от 30.10.2018 № 170 «Об утверждении Положения о порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Батайска», от 21.11.2018 № 95 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке и реализации муниципальных программ города Батайска» и в соответствии с решением коллегии Администрации города Батайска от 24.03.2020 № 21 «Об утверждении отчета о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2019 год», Администрация города Батайска **постановляет:**

1. Утвердить отчет о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2019 год согласно приложению.
2. Настоящее постановление подлежит опубликованию (обнародованию).
3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Администрации города Батайска по бюджету и финансам – начальника Финансового управления города Батайска Свистунова О.В.

Глава Администрации
города Батайска

Г.В. Павлятенко

Постановление вносит
Финансовое управление
города Батайска

Приложение
к постановлению
Администрации
города Батайска
от _____ № _____

Отчет о реализации и оценке эффективности
муниципальной программы города Батайска
«Управление муниципальными финансами» за 2019 год

Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальными финансами» утверждена постановлением Администрации города Батайска от 27.11.2018 № 359 (далее муниципальная программа). На реализацию муниципальной программы в 2019 году предусмотрено 32 875,8 тыс.рублей. Фактическое освоение средств муниципальной программы по итогам 2019 года составило 32 860,7 тыс.рублей, или 99,95%.

Муниципальная программа включает в себя следующие подпрограммы:

Подпрограмма 1 – «Долгосрочное финансовое планирование»;

Подпрограмма 2 – «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»

Подпрограмма 3 – «Управление муниципальным долгом города Батайска».

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 «Долгосрочное бюджетное планирование» расходы бюджета города не предусмотрены. Основные мероприятия подпрограммы реализовывались в течение 2019 года на постоянной основе.

За 2019 год бюджет города исполнен по доходам в сумме 3 627 689,0 тыс. рублей, по расходам – 3 615 502,5 тыс.рублей.

За отчетный год в бюджет города поступило 930 605,0 тыс.рублей налоговых и неналоговых доходов, что составило 94,2 % к соответствующим поступлениям 2018 года.

Плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены на 94,8%.

За 2019 год налоговая недоимка в консолидированный бюджет по городу Батайску сократилась на 11 082,0 тыс.рублей или 3,7% (с 298 975,0 тыс.рублей на 01.01.2019 до 287 893,0 тыс.рублей на 01.01.2020). Доля недоимки по имущественным налогам физических лиц по состоянию на 01.01.2020 года составляет 42,8 %, более половины этой недоимки долги по транспортному налогу физических лиц.

В 2019 году проведена следующая разъяснительная работа с населением о необходимости своевременной уплаты имущественных налогов:

- по всему городу на рекламных щитах, баннерах размещена информация о сроках уплаты имущественных налогов в 2019 году,

- в банках, торговых центрах, магазинах, в транспорте, около банкоматов размещены информационные листовки,

- на совещаниях с комитетами общественного самоуправления разъяснялись изменения налогового законодательства в части льгот, необходимость своевременной уплаты налогов и последствия неуплаты,

- направлены письма всем главным распорядителям бюджетных средств, учредителям муниципальных учреждений.

По итогам 2019 года доля программных расходов в общей сумме расходов бюджета города составила 96,9 %.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» на 2019 год предусмотрено 9 820,7 тыс.рублей. Фактическое освоение средств составило 9 805,6 тыс.рублей, или 99,8 %.

Основные мероприятия подпрограммы 2 реализовывались в течение 2019 года на постоянной основе.

Проект бюджета города на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов своевременно (до 15.11.2018) направлен в Батайскую городскую Думу. В соответствии с требованиями законодательства 27.11.2018 проведены публичные слушания по проекту решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Бюджет города Батайска утвержден решением Батайской городской Думы от 28.11.2018 № 312.

В соответствии с заключенным между министерством финансов Ростовской области и Администрацией города Батайска соглашением от 23.01.2019 № 50д бюджету города Батайска в 2019 году предоставлялась дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В 2019 году в решение о бюджете изменения вносились 8 раз. Согласно условий вышеназванного соглашения все проекты изменений в бюджет направлялись на согласование в министерство финансов Ростовской области.

Кроме того, в целях регламентации бюджетного процесса в городе Батайске Финансовым управлением города Батайска подготовлены следующие нормативно-правовые акты:

- постановление Администрации города Батайска от 13.12.2019 № 2337 «Об утверждении Положения о порядке предоставления субсидий из бюджета города Батайска муниципальным бюджетным и автономным учреждениям»;
- постановление Администрации города Батайска от 09.12.2019 № 2283 «Об утверждении Порядка предоставления субсидий из бюджета города Батайска социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, на реализацию общественно значимых (социальных) программ»;
- постановление Администрации города Батайска от 22.11.2019 № 2095 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов города Батайска и оценки налоговых расходов города Батайска»;
- постановление Администрации города Батайска от 08.11.2019 № 1945 «Об основных направлениях бюджетной, долговой и налоговой политики города Батайска на 2020 -2022 годы»;
- постановление Администрации города Батайска от 17.07.2019 №1205 «Об утверждении Порядка и сроков разработки прогноза социально-экономического развития города Батайска и составления проекта бюджета города Батайска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;
- постановление Администрации города Батайска от 29.04.2019 № 704 «О внесении изменений в постановление Администрации города Батайска от 30.10.2015 № 2115»,
- решение Батайской городской Думы от 27.11.2019 № 24 «О внесении изменений в решение Батайской городской Думы от 26.12.2018 №324 «Об утверждении «Положения о бюджетном процессе в городе Батайске».

В рамках проведения внутреннего муниципального финансового контроля в 2019 году Финансовым управлением города Батайска проведено 5 проверок.

По результатам оценки качества организации бюджетного процесса в муниципальных образованиях Ростовской области за 2019 год город Батайск получил первую (высшую) степень качества осуществления бюджетного процесса, как и за 2018 год.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом города Батайска» по итогам 2019 года предусмотрено 23 055,1 тыс.руб – расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга, освоены в полном объеме. Основные мероприятия подпрограммы реализовывались в течение 2019 года на постоянной основе. В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы 3 по итогам 2019 года показатели объёма муниципального долга и расходов на его обслуживание, предусмотренные в бюджете города на 2019 год, соответствуют ограничениям, установленным бюджетным законодательством.

Приложения к отчету:

Приложение 1 «Сведения о выполнении основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, а также контрольных событий муниципальной программы за 2019 год»,

Приложение 2 «Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2019 год»,

Приложение 3 «Сведения о достижении значений индикаторов (показателей).

Начальник общего отдела
Администрации города Батайска

В.С. Мирошникова

Таблица 1

СВЕДЕНИЯ
о выполнении основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы,
а также контрольных событий муниципальной программы
за 2019 год

№ п/п	Номер и наименование	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник (должность/ ФИО)	Плановый срок окончания реализации	Фактический срок		Результаты		Причины не реализации/ реализации не в полном объеме
				начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»								
1.	Основное мероприятие 1.1. Реализация мероприятий по росту доходного потенциала города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 1.1 > 100%	94,2%	Основное неисполнение по собственным доходам бюджета города в 2019 году сложилось за счет земельного налога. Так как крупнейший налогоплательщи к земельного налога ПАО «Роствертол» снизил кадастровую стоимость земли почти наполовину (46,9 %) и, исходя из этого пересчитал земельный налог за три последние
						Показатель 1.2 ≥ 100%	94,8%	

								года
2.	Основное мероприятие 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных решениями Батайской городской Думы	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Проведение оценки	Оценка проведена	
3.	Основное мероприятие 1.3. Формирование расходов бюджета в соответствии с муниципальными программами	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 1.3 ≥ 90%	96,9%	
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»								
4.	Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Своевременное внесение проектов решений Батайской городской Думы о бюджете города Батайска на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города Батайска, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	исполнено	
5.	Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности Финансового управления города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения	исполнено	

						муниципальных функций		
6.	Основное мероприятие 2.3. Организация планирования и исполнения расходов бюджета города	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 2.2 $\geq 95\%$	93,8%	
7.	Основное мероприятие 2.4. Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Пресечение нарушений в финансово-бюджетной сфере, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и принятие мер по недопущению их в дальнейшем	исполнено	
Подпрограмма 3. «Управление муниципальным долгом города Батайска»								
8.	Основное мероприятие 3.1. Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 3.1. $< 100\%$	30,5%	
9.	Основное мероприятие 3.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 3.2. $< 15\%$	1,1%	

Таблица 2

СВЕДЕНИЯ

об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы за 2019 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных		Фактические расходы (тыс. рублей), <1>
		муниципальной программой	сводной бюджетной росписью	

1	2	3	4	5
Муниципальная программа	Всего	32875,8	32875,8	32860,7
	федеральный бюджет			
	областной бюджет			
	местный бюджет	32875,8	32875,8	32860,7
Подпрограмма 1	Всего	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
Подпрограмма 2	Всего	9 820,7	9 820,7	9 805,6
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	9 820,7	9 820,7	9 805,6
Основное мероприятие 2.3	Всего	9 820,7	9 820,7	9 805,6
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	9 820,7	9 820,7	9 805,6
Подпрограмма 3	Всего	23 055,1	23 055,1	23 055,1
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	23 055,1	23 055,1	23 055,1
Основное мероприятие	Всего	23 055,1	23 055,1	23 055,1
	федеральный	-	-	-

1	2	3	4	5
3.2	бюджет			
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	23 055,1	23055,1	23 055,1

Таблица 3

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей (индикаторов)

№ п/п	Номер и наименование	Единица измерения	Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			год, предшествующий отчетному <1>	отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»					
	Показатель (индикатор) 1. Наличие бюджетного прогноза на долгосрочный период	Да/нет	да	да	да	
	Показатель (индикатор) 2. Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах местного бюджета	%	0	0	0	
	Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»					
	Показатель (индикатор) 1.1. Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города в сопоставимых условиях	%	116,5	> 100	94,2	Основное неисполнение по собственным доходам бюджета города в 2019 году сложилось за счет земельного налога. Так как
	Показатель (индикатор) 1.2.	%	96,1	≥ 100	94,8	

Фактическое исполнение от плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета города					крупнейший налогоплательщик земельного налога ПАО «Роствертол» снизил кадастровую стоимость земли почти наполовину (46,9 %) и, исходя из этого пересчитал земельный налог за три последние года
Показатель (индикатор) 1.3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ города Батайска, в общем объеме расходов бюджета города		93,0	≥ 90	96,9	
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»					
Показатель (индикатор) 2.1. Своевременное внесение проектов решений Батайской городской Думы о бюджете города Батайска на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города Батайска, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	Да/нет	да	да	да	
Показатель (индикатор) 2.2.	%	97,4	≥ 95	93,8	

Исполнение расходных обязательств бюджета города Батайска					
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Батайска»					
Показатель (индикатор) 3.1. Отношение объема муниципального долга города Батайска к общему годовому объему доходов бюджета города без учета объема безвозмездных поступлений	%	28,8	< 100	30,5	
Показатель (индикатор) 3.2. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Батайска в объеме расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	2,2	< 15	1,1	