



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА БАТАЙСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 27.04.2022 № 1033

г. Батайск

Об утверждении отчета о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2021 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 19.03.2022 № 21 «Об утверждении отчета о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год», Администрация города Батайска **постановляет:**

1. Утвердить отчет о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год согласно приложению.

2. Разместить отчет о реализации и оценке эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год на официальном сайте Администрации города Батайска в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

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 27.04.2022 № 1033

Отчет о реализации и оценке эффективности
муниципальной программы города Батайска
«Управление муниципальными финансами» за 2021 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 2021 году предусмотрено 31 260,9 тыс.рублей. Фактическое освоение средств муниципальной программы по итогам 2021 года составило 31 251,2 тыс.рублей, или 99,97%.

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 2021 года на постоянной основе.

За 2021 год бюджет города исполнен по доходам в сумме 4 267 843,2 тыс. рублей, по расходам – 4 191 362,2 тыс.рублей.

За отчетный год в бюджет города поступило 1 302 395,0 тыс.рублей налоговых и неналоговых доходов, что составило 118,8 % к соответствующим поступлениям 2020 года.

Плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены на 106,8%.

За 2021 год налоговая недоимка в консолидированный бюджет по городу Батайску возросла на 16 417,5 тыс.рублей или 6 % (с 272 353,2 тыс.рублей на 01.01.2021 до 288 770,7 тыс.рублей на 01.01.2022). Более половины налоговой недоимки на 01.01.2022 – долги одной организации-банкрота.

В 2021 году в условиях ограничений, связанных с распространением коронавирусной инфекции работа с должниками проводилась дистанционно в телефонном режиме. Отработана задолженность по 97 должникам-организациям с общей суммой задолженности 34 523,0 тыс.рублей, погашена задолженность 38 организациями на сумму 14 429,0 тыс.рублей. По физическим лицам проведена работа с 391 физическим лицом по задолженности по имущественным налогам, в результате 291 человек оплатил задолженность. По имущественным налогам списки должников физических лиц – сотрудникам муниципальной сферы направлялись работодателям.

В 2021 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 2021 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 2021 года доля программных расходов в общей сумме расходов бюджета города составила 97,1 %.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» на 2020 год предусмотрено 11 120,9 тыс.рублей. Фактическое освоение средств составило 11 111,3 тыс.рублей, или 99,9 %.

Основные мероприятия подпрограммы 2 реализовывались в течение 2021 года на постоянной основе.

Проект бюджета города на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов своевременно (15.11.2020) направлен в Батайскую городскую Думу. В соответствии с требованиями законодательства 03.12.2020 проведены публичные слушания по проекту решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Бюджет города Батайска утвержден решением Батайской городской Думы от 18.12.2020 № 88.

В соответствии с заключенным между министерством финансов Ростовской области и Администрацией города Батайска соглашением от 27.01.2020 № 50д бюджету города Батайска в 2021 году предоставлялась дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В 2021 году в решение о бюджете изменения вносились 12 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 11.11.2021 № 2314 «Об основных направлениях бюджетной, долговой и налоговой политики города Батайска на 2022 -2024 годы»;
- постановление Администрации города Батайска от 18.06.2021 №1328 «Об утверждении Порядка и сроков разработки прогноза социально-экономического развития города Батайска и составления проекта бюджета города Батайска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;
- постановление Администрации города Батайска от 15.12.2021 № 2611 «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов и Перечня источников финансирования дефицита бюджета города Батайска»,

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом города Батайска» по итогам 2021 года предусмотрено 20 140,0 тыс.руб – расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга, освоены в полном объеме. Основные мероприятия подпрограммы реализовывались в течение 2021 года на постоянной основе. В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы 3 по итогам 2021 года

показатели объёма муниципального долга и расходов на его обслуживание, предусмотренные в бюджете города на 2021 год, соответствуют ограничениям, установленным бюджетным законодательством.

В отчетном году город Батайск в соответствии с распоряжением Правительства Ростовской области от 07.07.2021 № 499 «О предоставлении бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований», договором с министерством финансов Ростовской области от 02.08.2021 № 2-45/БКд-21 о предоставлении бюджетного кредита город Батайск получил бюджетный кредит в размере 90 548,8 тыс.рублей на 3 года под 0,1 % годовых. Кредит целевой, предназначен для погашения части долговых обязательств перед кредитными организациями, возникших до 1 января 2021 года. Бюджетный кредит использован по целевому назначению.

Приложения к отчету:

Таблица 1 «Сведения о выполнении основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, а также контрольных событий муниципальной программы за 2021 год»,

Таблица 2 «Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2021 год»,

Таблица 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 2021 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	заплани- рованные	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%	118,8 %	
						Показатель 1.2 ≥ 100%	106,8%	
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%	97,1%	
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»								
4.	Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Своевременное внесение проектов решений Батайской	исполнено	

	регулирования по организации бюджетного процесса					городской Думы о бюджете города Батайска на очередной финансовый год и плановый период и об отчете исполнения бюджета города Батайска, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации		
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 муниципальных функций	Исполнено	
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 $\geq 95\%$	90,6%	
7.	Основное мероприятие 2.4. Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства	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	Исполнено	

Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок							в дальнейшем	
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%	22,7 %
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%	1,06 %

Таблица 2

СВЕДЕНИЯ
 об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию
 муниципальной программы за 2021 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных		Фактически е расходы (тыс. рублей), <1>
		муниципальной программой	сводной бюджетной росписью	
1	2	3	4	5
Муниципальная программа	Всего	31 260,9	31 260,9	31 251,2
	федеральный бюджет			
	областной бюджет			
	местный бюджет	31 260,9	31 260,9	31 251,2
Подпрограмма 1	Всего	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
Подпрограмма 2	Всего	11 120,9	11 120,9	11 111,3
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	11 120,9	11 120,9	11 111,3
Основное мероприятие 2.3	Всего	11 120,9	11 120,9	11 111,3
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	11 120,9	11 120,9	11 111,3
Подпрограмма 3	Всего	20 140,0	20 140,0	20 139,9
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	20 140,0	20 140,0	20 139,9
Основное мероприятие 3.2	Всего	20 140,0	20 140,0	20 139,9
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	20 140,0	20 140,0	20 139,9

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	
	118,8					
	Показатель (индикатор) 1.1. Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города в сопоставимых условиях	%	103,0	> 100	118,8	
	Показатель (индикатор) 1.2. Фактическое исполнение от плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета города	%	102,8	≥ 100	106,8	
	Показатель (индикатор) 1.3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных		97,2	≥ 90	97,1	

программ города Батайска, в общем объеме расходов бюджета города									
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. Исполнение расходных обязательств бюджета города Батайска	%	97,1	≥ 95	90,6					
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	%	28,6	< 100	22,7					
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	%	1,4	< 15	1,06					