

**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД ТАГАНРОГ»**

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

30.03.2021

№ 543

г. Таганрог

Об утверждении отчета о реализации в 2020 году муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами»

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, постановлением Администрации города Таганрога от 06.11.2018 № 2085 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Таганрога» **постановляю:**

1. Утвердить отчет о реализации в 2020 году муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации города Таганрога от 13.11.2018 № 2132, согласно приложению.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия и подлежит размещению на официальном портале Администрации города Таганрога в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава Администрации
города Таганрога

А.В. Лисицкий

ОТЧЕТ

о реализации в 2020 году муниципальной программы города Таганрога
«Управление муниципальными финансами»

1. Конкретные результаты, достигнутые за 2020 год

В целях создания условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Таганрога в рамках реализации муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации города Таганрога от 13.11.2018 № 2132 (далее – программа), ответственным исполнителем программы в 2020 году реализован комплекс мероприятий, в результате которых:

объем доходов бюджета города Таганрога составил 8291,0 млн рублей, из них налоговые и неналоговые доходы бюджета составили 2513,4 млн рублей с приростом по сравнению с 2019 годом на 310,4 млн рублей или на 14,1 процента;

расходы бюджета города Таганрога исполнены в объеме 8473,8 млн рублей или 97,4 % к уточненному плану года, при этом расходы на социальную сферу составили свыше 75,6 % всех расходов бюджета.

принято Решение Городской Думы города Таганрога от 28.12.2020 № 140 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;

бюджетный прогноз муниципального образования «Город Таганрог» на долгосрочный период актуализирован и пролонгирован на период до 2030 года постановлениями Администрации города Таганрога от 20.02.2020 № 295 и от 07.07.2020 № 1090;

внесены изменения в Решение Городской Думы города Таганрога от 24.12.2019 № 48 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (11 изменений), Решение Городской Думы города Таганрога от 30.03.2013 № 590 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог» (3 изменения), Решение Городской Думы города Таганрога от 03.06.2013 № 554 «Об утверждении Положения «О Финансовом управлении г. Таганрога» (2 изменения), Решение Городской Думы города Таганрога от 27.08.2013 № 579 «О муниципальном дорожном фонде города Таганрога»;

актуализированы постановления Администрации города Таганрога: от 07.05.2014 № 1376 «Об утверждении Порядка определения объема и условий

предоставления из бюджета города Таганрога субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и муниципальным автономным учреждениям», от 11.11.2019 № 2014 «Об инициативном бюджетировании в муниципальном образовании «Город Таганрог», от 12.04.2018 № 651 «О порядке ведения реестра расходных обязательств муниципального образования «Город Таганрог»; от 25.12.2015 № 3853 «Об утверждении Правил определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов (включая подведомственные казенные учреждения города Таганрога)»;

в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля выявлены и пресечены нарушения в сфере бюджетного законодательства и в сфере закупок в общей сумме 0,8 млн рублей;

управление муниципальным долгом города Таганрога осуществлялось с соблюдением предельных нормативов, установленных бюджетным законодательством в части привлечения заемных средств, уровня муниципального долга и расходов на его обслуживание. Просроченная задолженность по расходам на обслуживание муниципального долга отсутствует.

В рамках реализации муниципальной программы в 2020 году была обеспечена сбалансированность бюджета города и отсутствие просроченной кредиторской задолженности.

2. Результаты реализации основных мероприятий, а также сведения о достижении контрольных событий программы

Достижению результатов в 2020 году способствовала реализация ответственным исполнителем основных мероприятий.

Основные мероприятия муниципальной программы реализуются на постоянной основе. Это объясняется «обеспечивающим» характером муниципальной программы, то есть ее ориентацией на создание общих для всех участников бюджетного процесса условий и механизмов реализации муниципальных программ города Таганрога.

В рамках подпрограммы 1 «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрена реализация 3 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 1.1. «Реализация мероприятий по росту доходного потенциала» выполнено. Реализация осуществлялась в соответствии с Планом мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов и сокращению муниципального долга муниципального образования «Город Таганрог» до 2024 года, утвержденным постановлением Администрации города Таганрога от 18.10.2018 № 1948.

Налоговые и неналоговые доходы исполнены в 2020 году в объеме 2513,4 млн рублей с приростом по сравнению с прошлым годом на 310,4 млн рублей или на 14,1 процента.

Основное мероприятие 1.2.1. «Проведение оценки налоговых расходов муниципального образования «Город Таганрог» выполнено. Оценка налоговых расходов, обусловленных налоговыми льготами (пониженными ставками) по муниципальным правовым актам, проведена. Действующие льготы и

пониженные ставки сохранены на 2021 год как востребованные и актуальные.

Основное мероприятие 1.3. «Формирование расходов бюджета города Таганрога в соответствии с муниципальными программами» выполнено. Бюджет города Таганрога сформирован на основе 22 муниципальных программ, на реализацию которых в 2020 году направлено 7763,5 млн рублей.

По подпрограмме 1 «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, из них достигнуто в установленные сроки – 1, с нарушением срока – 0; не достигнуто – 0.

В рамках подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» предусмотрена реализация 4 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 2.1 «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» выполнено.

В 2020 году внесены изменения в Решение Городской Думы города Таганрога от 24.12.2019 № 48 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (11 изменений), Решение Городской Думы города Таганрога от 30.03.2013 № 590 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог» (3 изменения), Решение Городской Думы города Таганрога от 03.06.2013 № 554 «Об утверждении Положения «О Финансовом управлении г. Таганрога» (2 изменения), Решение Городской Думы города Таганрога от 27.08.2013 № 579 «О муниципальном дорожном фонде города Таганрога».

Актуализированы постановления Администрации города Таганрога: от 07.05.2014 № 1376 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления из бюджета города Таганрога субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и муниципальным автономным учреждениям», от 11.11.2019 № 2014 «Об инициативном бюджетировании в муниципальном образовании «Город Таганрог», от 12.04.2018 № 651 «О порядке ведения реестра расходных обязательств муниципального образования «Город Таганрог»; от 25.12.2015 № 3853 «Об утверждении Правил определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов (включая подведомственные казенные учреждения города Таганрога)».

Подготовлены и приняты постановление Администрации города Таганрога от 22.06.2020 № 1011 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета и сроков составления проекта бюджета муниципального образования «Город Таганрог» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» и постановление Администрации города Таганрога от 06.11.2020 № 1801 «Об направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Таганрог» на 2021–2023 годы».

Основное мероприятие 2.2. «Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога» выполнено. Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога проводилось в соответствии с утвержденной

бюджетной сметой на 2020 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2020 год.

Основное мероприятие 2.3. «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» выполнено. Организация планирования и обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города осуществлялось в соответствии с постановлениями Администрации города Таганрога и распоряжениями Финансового управления г. Таганрога в рамках реализации указанного основного мероприятия.

Основное мероприятие 2.4. «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства и контроля в сфере закупок» выполнено. Финансовым управлением г. Таганрога за 2020 год приняты меры по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений. Объем проверенных средств по результатам контрольных мероприятий составил 27,3 млн рублей.

По подпрограмме 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено в установленные сроки.

В рамках подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога» предусмотрена реализация 2 основных мероприятий. Контрольное событие не выделяется.

Основное мероприятие 3.1. «Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» выполнено.

По итогам 2020 года муниципальный долг города Таганрога составил 1823,8 млн рублей или 72,6 % млн рублей от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Основное мероприятие 3.2. «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Таганрога» выполнено. Фактические расходы на обслуживание муниципального долга составили 118,8 млн рублей или 3 % от расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществлялись за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, что не превышает норматив 15 %, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Сведения о выполнении основных мероприятий, а также контрольных событий подпрограмм программы за 2020 год приведены в приложение № 1 к отчету о реализации программы.

3. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации программы

В 2020 году на ход реализации программы оказывали влияние следующие факторы:

распространение новой коронавирусной инфекции COVID-19;

необходимость привлечения муниципальных заимствований для обеспечения расходов бюджета в 2020 году.

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 в муниципальном образовании потребовалось проведение мероприятий, направленных на ее предотвращение, соответственно, выделение средств из бюджета на финансовое обеспечение этих мероприятий. На дополнительные расходы были задействованы внутренние резервы бюджета и привлечены бюджетные кредиты и кредиты кредитных организаций. Это привело к корректировке отдельных показателей бюджета.

4. Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию программы

Объем запланированных расходов на реализацию программы на 2020 год составил 33189,8 тыс. рублей, в том числе по источникам финансирования:

федеральный бюджет – 0 тыс. рублей;
областной бюджет – 0 тыс. рублей;
местный бюджет – 33189,8 тыс. рублей;
внебюджетные источники – 0 тыс. рублей.

В соответствии со сводной бюджетной росписью – 33189,8 тыс. рублей, в том числе по источникам финансирования:

федеральный бюджет – 0 тыс. рублей;
областной бюджет – 0 тыс. рублей;
местный бюджет – 33189,8 тыс. рублей.

Исполнение расходов по программе составило 33189,8 тыс. рублей, в том числе по источникам финансирования:

федеральный бюджет – 0 тыс. рублей;
областной бюджет – 0 тыс. рублей;
местный бюджет – 33189,8 тыс. рублей;
внебюджетные источники – 0 тыс. рублей.

Объем неосвоенных бюджетных средств составил 0 тыс. рублей.

Сведения об использовании федерального, областного, местного бюджетов и внебюджетных источников на реализацию программы за 2020 год приведены в приложении № 2 к отчету о реализации программы.

5. Сведения о достижении значений показателей программы (подпрограмм) за 2020 год

Программой (подпрограммами) предусмотрено 9 показателей, по 4 из которых фактические значения соответствуют плановым, по 4 показателям фактические значения превышают плановые, по 1 показателю не достигнуты плановые значения.

Показатель 1 «Наличие бюджетного прогноза города Таганрога на долгосрочный период», плановое значение – да, фактическое значение – да.

Показатель 2 «Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города Таганрога к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях)», плановое значение – 103,1 процента, фактическое значение – 103,3 процента.

Показатель 3 «Доля просроченной кредиторской задолженности», плановое значение – 0, фактическое значение – 0.

Показатель 4 «Отношение объема муниципального долга города Таганрога по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета города Таганрога», плановое значение – 74 процента, фактическое значение – 72,6 процента.

Показатель 1.1 «Объем налоговых доходов бюджета города Таганрога (за вычетом разовых поступлений)», плановое значение – 2162566,1 тыс. рублей, фактическое значение – 2205710,3 тыс. рублей.

Показатель 1.2 «Доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета города Таганрога», плановое значение – 90 процентов, фактическое значение – 91,6 процента.

Показатель 2.1 «Исполнение расходных обязательств бюджета города Таганрога», плановое значение – 95 процентов, фактическое значение – 97,4 процента.

Показатель 2.2 «Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты меры, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения бюджетного законодательства и законодательства в сфере закупок», плановое значение – 100 процентов, фактическое значение – 100 процентов.

Показатель 3.1 «Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Таганрога в объеме расходов бюджета города Таганрога, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», плановое значение – 2,9 процента, фактическое значение – 3,0 процента.

Сведения о достижении значений показателей программы (подпрограмм) с обоснованием отклонений по показателям приведены в приложении № 3 к отчету о реализации программы.

6. Результаты оценки эффективности реализации программы

Эффективность программы определяется на основании степени выполнения целевых показателей, основных мероприятий и оценки бюджетной эффективности программы.

1. Степень достижения целевых показателей программы (подпрограмм):
 - степень достижения целевого показателя 1 равна 1,00;
 - степень достижения целевого показателя 2 равна 1,00;
 - степень достижения целевого показателя 3 равна 1,00;
 - степень достижения целевого показателя 4 равна 1,02;
 - степень достижения целевого показателя 1.1 равна 1,02;
 - степень достижения целевого показателя 1.2 равна 1,02;
 - степень достижения целевого показателя 2.1 равна 1,02;
 - степень достижения целевого показателя 2.2 равна 1,00;

степень достижения целевого показателя 3.1 равна 0,97.

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей программы (подпрограмм) составляет 0,997 (8,97/9), что характеризует высокий уровень эффективности реализации программы по степени достижения целевых показателей.

2. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет всех источников финансирования, оценивается как доля основных мероприятий, выполненных в полном объеме.

Степень реализации основных мероприятий, составляет 1,0 (9/9), что характеризует высокий уровень эффективности реализации программы по степени реализации основных мероприятий.

3. Бюджетная эффективность реализации Программы рассчитывается в несколько этапов.

3.1. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет средств федерального, областного и местного бюджета, оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме.

Степень реализации основных мероприятий составляет 1,0 (1/1).

3.2. Степень соответствия запланированному уровню расходов за счет средств федерального, областного и местного бюджета оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году бюджетных расходов на реализацию программы к их плановым значениям.

Степень соответствия запланированному уровню расходов:

33189,8 тыс. рублей / 33189,8 тыс. рублей = 1,0.

3.3. Эффективность использования средств федерального, областного и местного бюджета рассчитывается как отношение степени реализации основных мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов за счет средств федерального, областного и местного бюджета.

Эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию программы:

$1,0/1,0 = 1,0$, в связи с чем бюджетная эффективность реализации программы является высокой.

Уровень реализации программы в целом:

$0,997 \times 0,5 + 1,0 \times 0,3 + 1,0 \times 0,2 = 0,9985$, в связи с чем уровень реализации программы является высоким.

7. Предложения по дальнейшей реализации программы

Реализация задач по обеспечению долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Таганрога, проведения эффективной бюджетной политики и осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в городе Таганроге будет производиться в рамках действующей программы.

Начальник общего отдела
Администрации города Таганрога

И.В. Адова

Приложение № 1
к отчету о реализации в 2020 году
муниципальной программы
города Таганрога «Управление
муниципальными финансами»

СВЕДЕНИЯ

о выполнении основных мероприятий, а также контрольных событий подпрограмм муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» за 2020 год

№ п/п	Наименование основного мероприятия подпрограммы, мероприятия ведомственной целевой программы	Ответственный исполнитель (должность, Ф.И.О.)	Плановый срок окончания реализации	Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
				начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»	начальник Финансового управления г. Таганрога Лях Т.И.	Х	Х	Х	представлены в разрезе мероприятий	представлены в разрезе мероприятий	
2	Основное мероприятие 1.1 Реализация мероприятий по росту доходного потенциала бюджета города Таганрога	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики Даштамиров Г.А.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов (в сопоставимых условиях)	по итогам 2020 года объем налоговых и неналоговых доходов составил 2513,4 млн рублей с приростом по сравнению с прошлым годом на 310,4 млн рублей или на 14,1 процента. План года исполнен на 101,9 %. Перевыполнение плана составило 48,1 млн рублей, в том числе по налогам - 43,2 млн рублей (102 % к плану года), по неналоговым доходам – 4,9 млн рублей (101,6 % к плану года).	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
							Перевыполнение плана обеспечено за счет поступлений имущественных налогов с физических лиц: транспортного налога (+42,7 млн рублей), налога на имущество физических лиц (+6,1 млн рублей) и земельного налога (+7,8 млн рублей)	
3	Основное мероприятие 1.2.1 Проведение оценки эффективности налоговых расходов муниципального образования «Город Таганрог»	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики Даштамиров Г.А.	15.09.2020	01.01.2020	15.09.2020	в случае выявления неэффективных налоговых льгот реализация мер, направленных на их оптимизацию	кураторами налоговых расходов проведена проверка эффективности налоговых расходов по льготам и ставкам, действовавшим до 01.01.2019, согласно постановлению Администрации города Таганрога от 28.11.2020 № 2120. По результатам оценки льготы и пониженные ставки сохранены	
4	Основное мероприятие 1.3 Формирование расходов бюджета города Таганрога в соответствии с муниципальными программами	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., заместитель начальника управления - начальник отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленности – Шевская Е.Н., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Кривовид Н.Л., начальник отдела сводного планирования и анализа	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	формирование и исполнение бюджета города Таганрога на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках	бюджет города сформирован на основе 22 муниципальных программ. Доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 91,6 % в общем объеме расходов бюджета	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		исполнения бюджета Рыжкова Н.А.				муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета города Таганрога составит в 2020 году 90 процентов		
5	Контрольное событие 1 Внесение изменений в бюджетный прогноз города Таганрога на долгосрочный период	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М. заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И.	01.03.2020	X	20.02.2020	принятие постановления Администрации города Таганрога о внесении изменений в действующий бюджетный прогноз города Таганрога на долгосрочный период	принято постановление Администрации города Таганрога от 20.02.2020 № 295, которым утвержден бюджетный прогноз города Таганрога на новый долгосрочный период	
6	Подпрограмма «Нормативно-методическое обеспечение организации бюджетного процесса»	начальник Финансового управления г. Таганрога Лях Т.И.	X	X	X	представлены в разрезе мероприятий	представлены в разрезе мероприятий	
7	Основное мероприятие 2.1 Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Кривовид Н.Л., заместитель начальника управления - начальник отдела финансового	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	подготовка проектов нормативных правовых актов города Таганрога по вопросам организации бюджетного процесса	в целях совершенствования бюджетного процесса в 2020 внесены изменения в Решения Городской Думы города Таганрога: от 03.06.2013 № 554 «Об утверждении Положения «О Финансовом управлении г. Таганрога» (от 26.03.2020 № 67); от 30.03.2013 № 590 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе муниципального образования город Таганрог (от 23.06.2020	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<p>обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленности Шевская Е.Н., начальник отдела юридической работы Горбулева В.М., начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А., начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.</p>					<p>№ 94, от 24.04.2020 № 79, от 30.09.2020 № 111); от 27.08.2013 № 579 «О муниципальном дорожном фонде города Таганрога» (от 26.03.2020 № 68). Внесены изменения в постановления Администрации города Таганрога: от 11.11.2019 № 2014 «Об инициативном бюджетировании в муниципальном образовании «Город Таганрог» (от 30.06.2020 № 1062); от 07.05.2014 № 1376 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления из бюджета города Таганрога субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и муниципальным автономным учреждениям» (от 25.02.2020 № 337); от 12.04.2018 № 651 «О порядке ведения реестра расходных обязательств муниципального образования «Город Таганрог» (от 25.08.2020 № 1382); от 25.12.2015 № 3853 «Об утверждении Правил определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов (включая подведомственные казенные учреждения города Таганрога)» (от 07.09.2020 № 1446)</p>	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
8	Основное мероприятие 2.2 Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога	начальник Финансового управления г. Таганрога Лях Т.И., начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности управления в целях повышения эффективности исполнения функций	обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2020 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2020 год	
9	Основное мероприятие 2.3 Организация планирования и исполнения расходов бюджета города	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., заместитель начальника управления - начальник отдела финансового обеспечения отраслей ЖКХ, транспорта, капитальных вложений и промышленности Шевская Е.Н., начальник отдела финансового обеспечения социальной сферы, органов власти и прочих расходов Кривовид Н.Л., начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города Таганрога	организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города осуществлялись в соответствии с постановлениями Администрации города Таганрога от 08.11.2019 № 2001 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Таганрог» на 2020–2022 годы», от 18.06.2019 № 1022 «Об утверждении порядка и сроков составления проекта бюджета муниципального образования «Город Таганрог» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», от 16.05.2018 № 902 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета муниципального образования «Город Таганрог», от 16.04.2020 № 705 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета муниципального образования «Город Таганрог» во II квартале 2020 года и	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
							<p>мерах по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования «Город Таганрог», распоряжениями Финансового управления г. Таганрога от 02.04.2019 № 27 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Таганрога и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета города Таганрога (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Таганрога)», от 10.01.2012 № 1 «Об утверждении Положения «О порядке составления и ведения кассового плана и порядке исполнения бюджета муниципального образования «Город Таганрог» по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета»</p>	
10	<p>Основное мероприятие 2.4 Организация и осуществление внутреннего финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства и</p>	<p>начальник контрольно-ревизионного отдела Аветисян Э.Н.</p>	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	<p>пресечение нарушений бюджетного законодательства и законодательства о контрактной системе в сфере закупок при планировании и исполнении бюджета города</p>	<p>в соответствии с планом внутреннего финансового контроля за 2020 год проведено 7 контрольных мероприятий, а также 3 внеплановые проверки. Специалисты контрольного отдела приняли участие в проверке государственных учреждений, проводимой прокуратурой г. Таганрога. Объем проверенных средств</p>	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок получателями средств					Таганрога и принятие мер по недопущению их в дальнейшем совершенствование методологической базы по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля	составил 27,3 млн рублей, по которым установлено нарушений на сумму 0,8 млн рублей. Организован контроль за устранением выявленных нарушений. По результатам проверок направлено 4 предписания и 3 представления. Составлен 1 протокол об административном правонарушении. Акт по результатам внеплановой проверки направлен в ФАС по Ростовской области	
11	Контрольное событие 2. Внесение в Городскую Думу города Таганрога проекта решения Городской Думы о бюджете города Таганрога	заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Полстяной А.М., заместитель начальника Финансового управления г. Таганрога Грачева О.И.	15.11.2020	X	15.11.2020	внесение в Городскую Думу города Таганрога проекта решения Городской Думы «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» в сроки, установленные бюджетным законодательством	проект Решения Городской Думы города Таганрога «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» внесен в Городскую Думу в установленный срок	
12	Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»	начальник Финансового управления г. Таганрога Лях Т.И.	X	X	X	представлены в разрезе мероприятий	представлены в разрезе мероприятий	
13	Основное мероприятие 3.1 Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным	начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	сохранение объема муниципального долга в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом	осуществлялись конкурсные процедуры по привлечению коммерческих кредитных ресурсов на покрытие дефицита бюджета и рефинансирование действующих кредитов под более выгодную для бюджета	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации					Российской Федерации	процентную ставку по обслуживанию. В 2020 году осуществлялось сопровождение 12 муниципальных контрактов на привлечение коммерческих кредитов (из них 6 закрыты в 2020 году в связи с исполнением условий контрактов) и договора на привлечение бюджетного кредита. Обязательства перед областным бюджетом выполнялись своевременно и в полном объеме, погашение обязательств перед коммерческими банками осуществлялось в соответствии с условиями муниципальных контрактов. По состоянию на 01.01.2021 объем муниципального долга составил 1823,8 млн рублей, что не превышает верхний предел муниципального долга, установленный Решением Городской Думы города Таганрога о бюджете на 2020 год, и соответствует нормам, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации	
14	Основное мероприятие 3.2 Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города	начальник отдела сводного планирования и анализа исполнения бюджета Рыжкова Н.А., начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер Попова А.М.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	планирование расходов на обслуживание муниципального долга в пределах нормативов, установленных Бюджетным	расходы на обслуживание муниципального долга составили 3 процента от расходов бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, при нормативе 15 процентов, установленным	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Таганрога					кодексом Российской Федерации; отсутствие просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга	Бюджетным кодексом Российской Федерации. Просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга нет	
15	Контрольное событие не выделяется							

Приложение № 2
к отчету о реализации в 2020 году
муниципальной программы
города Таганрога «Управление
муниципальными финансами»

СВЕДЕНИЯ

об использовании федерального, областного, местного бюджетов и внебюджетных источников на реализацию
муниципальной программы города Таганрога «Управление муниципальными финансами» за 2020 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных		Фактические расходы (тыс. рублей)
		муниципальной программой	сводной бюджетной росписью	
1	2	3	4	5
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	всего	33189,8	33189,8	33189,8
	местный бюджет	33189,8	33189,8	33189,8
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»	всего	Без средств	Без средств	Без средств
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 1.1. «Реализация мероприятий по росту доходного потенциала бюджета города Таганрога»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-

1	2	3	4	5
Основное мероприятие 1.2.1. «Проведение оценки налоговых расходов муниципального образования «Город Таганрог»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 1.3. «Формирование расходов бюджета города Таганрога в соответствии с муниципальными программами»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение организации бюджетного процесса»	всего	33189,8	33189,8	33189,8
	местный бюджет	33189,8	33189,8	33189,8
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 2.1. «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 2.2. «Обеспечение деятельности Финансового управления г. Таганрога»	всего	33189,8	33189,8	33189,8
	местный бюджет	33189,8	33189,8	33189,8
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 2.3. «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-

1	2	3	4	5
Основное мероприятие 2.4. «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства и контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок получателями средств»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»	всего	Без средств	Без средств	Без средств
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 3.1. «Обеспечение муниципальных заимствований и управление муниципальным долгом города Таганрога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-
Основное мероприятие 3.2. «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Таганрога»	всего	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	внебюджетные источники	-	-	-

Приложение № 3
к отчету о реализации в 2020 году
муниципальной программы
города Таганрога «Управление
муниципальными финансами»

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей муниципальной программы города Таганрога
«Управление муниципальными финансами» в 2020 году

№ п/п	Номер и наименование показателя	Единица измерения	Значения показателей муниципальной программы (подпрограммы)			Обоснование отклонений значений показателя на конец отчетного года (при наличии)
			год, предшествующий отчетному*	отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа города Таганрога «Управление муниципальными финансами»						
1	Показатель 1. Наличие бюджетного прогноза города Таганрога на долгосрочный период	да/нет	да	да	да	показатель достигнут со степенью 1,0
2	Показатель 2. Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города Таганрога к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях)	процент	99,1	103,1	103,3	показатель достигнут со степенью 1,0
3	Показатель 3. Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета города Таганрога	процент	0	0	0	показатель достигнут со степенью 1,0
4	Показатель 4. Отношение объема муниципального долга города Таганрога по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему	процент	66,3	74,0	72,6	показатель достигнут со степенью 1,02

1	2	3	4	5	6	7
	доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета города Таганрога					
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»						
5	Показатель 1.1. Объем налоговых доходов бюджета города Таганрога (за вычетом разовых поступлений)	тыс. руб.	1910287,7	2162566,1	2205710,3	показатель достигнут со степенью 1,02
6	Показатель 1.2. Доля расходов бюджета города Таганрога, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета города Таганрога	процент	93,7	90,0	91,6	показатель достигнут со степенью 1,02
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение организации бюджетного процесса»						
7	Показатель 2.1. Исполнение расходных обязательств бюджета города Таганрога	процент	95,6	95,0	97,4	показатель достигнут со степенью 1,02
8	Показатель 2.2. Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты меры, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения бюджетного законодательства и законодательства в сфере закупок	процент	100,0	100,0	100,0	показатель достигнут со степенью 1,00
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Таганрога»						
9	Показатель 3.1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Таганрога в объеме расходов бюджета города Таганрога, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	процент	2,3	2,9	3,0	показатель достигнут со степенью 0,97. Рост доли фактических расходов на обслуживание долга по сравнению с планом сложился за счет неосвоения средств субсидий

*Приводится фактическое значение показателя, за год, предшествующий отчетному.