|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| **администрация города азова** | |
| **ПостановлеНИе** | |
| 05.03.2024 | № 165 |

Об утверждении отчета о реализации муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами» по результатам за 2023 год

В соответствии с п. 5.6 приложения к постановлению Администрации города Азова от 10.08.2018 № 1805 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности реализации муниципальных программ города Азова», от 15.08.2018 № 1846 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке, реализации и оценке эффективности муниципальных программ города Азова»,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить отчет о реализации муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации города Азова от 13.11.2018 № 2464, по результатам за 2023 год согласно приложению.

2. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте Администрации города Азова в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением постановления оставляю за собой.

И.о. главы Администрации

города Азова Р.И. Ткаченко

Верно

И.о. начальника общего отдела А.И. Щербакова

Постановление вносит:

Финансовое управление администрации г. Азова

Приложение

к постановлению

Администрации города Азова

от 05.03.2024 № 165

ОТЧЕТ

о реализации муниципальной программы города Азова

«Управление муниципальными финансами»

по результатам за 2023 год

1. Конкретные результаты, достигнутые за 2023 год

В целях создания условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города Азова (далее – бюджета города) в рамках реализации муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением администрации города Азова от 13.11.2018 № 2464 (далее – муниципальная программа), ответственным исполнителем муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами» является Финансовое управление администрации г. Азова. Ответственным исполнителем в 2023 году реализован комплекс мероприятий, в результате которых:

объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 1 042 975,8 тыс. рублей или 107,6 процентов к утвержденным бюджетным назначениям на год (968 980,8 тыс. рублей) и превысил факт 2022 года на 86 488,0 тыс. рублей, или на 9,0 %;

принято решение Азовской городской Думы от 20.12.2023 № 241 «О бюджете города Азова на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

внесен ряд изменений в решения Азовской городской Думы от 07.12.2022 № 199«О бюджете города Азова на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», от 27.04.2018 № 315 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов».

Своевременная и качественная подготовка проекта решения Азовской городской Думы о бюджете города Азова на очередной финансовый год и на плановый период, организация исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности являются надежным обеспечением исполнения расходных обязательств муниципального образования «Город Азов», позволяющим оценить степень их исполнения, повысить прозрачность бюджета, а также обеспечить подотчетность деятельности органов местного самоуправления города Азова, отраслевых (функциональных) органов Администрации города.

1. Результаты реализации основных мероприятий, приоритетных основных мероприятий, а также сведения о достижении контрольных событий муниципальной программы

Достижению результатов в 2023 году способствовала реализация ответственным исполнителем основных мероприятий.

В рамках подпрограммы 1. «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрена реализация 5 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 1.1. «Реализация мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов города Азова» выполнено.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 1 042 975,8 тыс. рублей или 107,6 процентов к утвержденным бюджетным назначениям на год (968 980,8 тыс. рублей), с ростом на 86 488,0 тыс. рублей, или на 9,0 % по отношению к уровню 2022 года.

Основное мероприятие 1.2. «Проведение оценки налоговых расходов города Азова» выполнено.

Оценка налоговых расходов города Азова, обусловленных налоговыми льготами, пониженными ставками, проведена.

Основное мероприятие 1.3. «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» выполнено. Бюджет города Азова сформирован на основе 20 муниципальных программ города Азова, на реализацию которых в 2023 году направлено 4 142 425,8 тыс. рублей.

Основное мероприятие 1.4.«Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований города Азова, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» выполнено. По итогам 2023 года муниципальный долг города Азова составил 272 000,0 тыс. рублей или 26,1 процента от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Основное мероприятие 1.5.«Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Азова» выполнено. Решением Азовской городской Думы от 07.12.2022 № 199 «О бюджете города Азова на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» были запланированы расходы на обслуживание муниципального долга в сумме 19 509,7 тыс. рублей. Фактические расходы на обслуживание муниципального долга составили 15 851,8 тыс. рублей или 0,5 % объема расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

По подпрограмме 1 «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено в срок.

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 целях совершенствования бюджетного процесса по итогам 2023 года приняты:

Решения Азовской городской Думы от 19.04.2023 № 210, от 23.11.2023 № 237 «О внесении изменений в решение Азовской городской Думы «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов»;

Постановление Администрации города Азова от 07.06.2023 № 443 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Азова на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

Постановление Администрации города Азова от 02.11.2023 № 890 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Азова на 2024-2026 годы».

Основное мероприятие 2.2 «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» выполнено.

Основное мероприятие 2.3 «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» выполнено. Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год.

Основное мероприятие 2.4 «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» выполнено в полном объеме, ответственность за достижение целевого показателя несут главные распорядители средств бюджета города.

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

Программа не содержит ведомственных целевых программ. Сведения о выполнении основных мероприятий подпрограмм, а также контрольных событий муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами» приведены в таблице 1 к отчету о реализации муниципальной программы.

1. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации муниципальной программы

В 2023 году на ход реализации муниципальной программы оказывали влияние следующие факторы:

в части расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города показатель 1.2. «Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, в общем объеме расходов бюджета города Азова». Отмечается положительная динамика в части данного показателя. По итогам 2023 года значение показателя составило 4 142 425,8 тыс. рублей, что выше уровня прошлого года на 23,3 процента.

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

Объем запланированных расходов на реализацию муниципальной программы на отчетный 2023 год составил 15392,2 тыс. руб. за счет средств бюджета города Азова.

План ассигнований в соответствии с Решением Азовской городской Думы от 07.12.2022 № 199 «О бюджете города Азова на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» составил 15392,2 тыс. рублей.

Исполнение расходов по муниципальной программе составило 15367,9 тыс. руб. или 99,8 % за счет средств бюджета города Азова.

Объем неосвоенных бюджетных ассигнований в сумме 24,3 тыс. рублей образовался в связи с округлением до целого рубля выделенных ассигнований по выплате заработной платы, ежегодной компенсации на лечение, оплаты страховых взносов 23,4 тыс. руб. (наличие льгот и выплат по листкам нетрудоспособности) и экономией при заключении договора на проведение диспансеризации муниципальных служащих в декабре 2023 года в сумме 0,8 тыс. руб.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы за отчетный год приведены в приложении к отчету о реализации муниципальной программы (таблица 2).

На реализацию Подпрограммы 1 расходы бюджета города Азова не предусмотрены.

1. Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы за 2023 год

Муниципальной программой и подпрограммами муниципальной программы предусмотрено 7 показателей, по 4 из которых фактически значения соответствуют плановым, по 3 показателям фактические значения превышают плановые.

Показатель 1. Наличие бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период плановое значение – 1, фактическое значение - 1.

Показатель 2. Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам бюджета города Азова - плановое значение – 0, фактическое значение – 0.

Показатель 3. «Отношение объема муниципального долга города Азова по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений бюджета) города Азова», плановое значение – не более 50,0 процентов, фактическое значение – 26,1 процента.

Показатель 1.1. Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города Азова, плановое значение – 968 980,8 тыс. рублей, фактическое значение – 1 042 975,8 тыс. рублей.

Показатель 1.2. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, в общем объеме расходов бюджета города Азова – плановое значение – 92,7 процента, фактическое значение – 93,4 процент.

Показатель 1.3. «Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Азова в объеме расходов бюджета города Азова, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета», плановое значение – не более 5,0 процентов, фактическое значение – 0,5 процента.

Показатель 2.1. Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Азов» плановое значение – 95,0 процента, фактическое значение – 96,5процента.

Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы с обоснованием отклонений по показателям приведены в приложении к отчету о реализации муниципальной программы (таблица 3).

1. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы.

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

1. Степень достижения целевых показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы:

Степень достижения целевого показателя 1 - 1;

Степень достижения целевого показателя 2 - 1;

Степень достижения целевого показателя 3 - 1;

Степень достижения целевого показателя 1.1 - 1;

Степень достижения целевого показателя 1.2 - 1;

Степень достижения целевого показателя 1.3 - 1;

Степень достижения целевого показателя 2.1 - 1.

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы составляет 1, это характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей.

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

Степень реализации основных мероприятий муниципальной программы составляет 1, это характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей.

3. Бюджетная эффективность реализации муниципальной программы рассчитывается в несколько этапов.

3.1. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет средств бюджета города Азова оценивается как доля мероприятий, выполненных в полном объеме.

Степень реализации основных мероприятий муниципальной программы составляет 1 (1/1).

3.2. Степень соответствия запланированному уровню расходов за счет средств бюджетов всех уровней, безвозмездных поступлений в бюджет города Азова оценивается как отношение фактически произведенных в отчетном году бюджетных расходов на реализацию муниципальной программы к их плановым значениям

Степень соответствия запланированному уровню расходов

15367,9 тыс. руб./15392,2 тыс.руб.=0,99

3.3. Эффективность использования средств бюджета рассчитывается как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов за счет средств бюджета, безвозмездных поступлений в бюджет.

Эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию программы составляет 1, так как освоение бюджетных средств муниципальной программы составляет 99,8%.

3.4.Для оценки эффективности реализации программы применяются следующие коэффициенты значимости:

степень достижения целевых показателей – 0,5;

реализация основных мероприятий – 0,3;

бюджетная эффективность – 0,2.

3.5. Уровень реализации муниципальной программы в целом:

1\*0,5+1\* 0,3+0,99\*0,2 = 0,99

Уровень реализации муниципальной программы в отчетном году признается высоким.

1. Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы

Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы отсутствуют.

Таблица 1

СВЕДЕНИЯ

о выполнении основных мероприятий подпрограмм и мероприятий ведомственных целевых программ, а также контрольных событий муниципальной программы муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами» за 2023 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела Суханова Л.Н  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | Х | Х | Х |  |  | - |
| 1.1. | 1.1. Основное мероприятие  «Реализация мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов города Азова» | Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Достижение положительной динамики поступлений по налоговым и неналоговым доходам | По итогам 2023 года налоговые и неналоговые доходы бюджета города Азова составили 1 042 975,8 тыс. рублей или 107,6 процентов к утвержденным бюджетным назначениям на год (968 980,8 тыс. рублей) и превысили факт 2022 года на 86 488,0 тыс. рублей, или на 9,0 % | - |
| 1.2. | 1.2. Основное мероприятие  «Проведение оценки налоговых расходов города Азова» | Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Отмена неэффективных местных налоговых льгот и реализация мер, направленных на их оптимизацию | В рамках постановления Администрации города Азова от 29.11.2019 № 1910 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов города Азова и оценки налоговых расходов города Азова» с кураторами налоговых расходов организована работа по проведению оценки налоговых расходов города Азова.  По итогам проведения оценки отменено освобождение по земельному налогу для собственников торговых и торгово-развлекательных центров (комплексов), за земельные участки, используемые для размещения указанных объектов на период режима повышенной готовности в условиях распространения коронавирусной инфекции (COVID-2019). | - |
| 1.3 | 1.3. Основное мероприятие «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела  Суханова Л.Н  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Формирование и исполнение бюджета города Азова на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств);  доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, к общему объему расходов бюджета города Азова должна составить в 2023 году 92,8 процентов | Доля расходов, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, к общему объему расходов бюджета города Азова составила в 2023 году 93,4процентпри плане 92,7процента в общем объеме расходов бюджета города Азова. | - |
| 1.4 | 1.4. Основное мероприятие  «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований города Азова, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» | Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение экономически обоснованного объема муниципального долга города Азова | По итогам 2023 года привлечены заемные средства в кредитной организации в сумме  100 000,0 тыс. рублей. Кроме того, получен бюджетный кредит в сумме 20 464,2 тыс. рублей.  За истекший период погашено банковских кредитов в объеме 87 000,0 тыс. рублей, а также бюджетные кредиты в общей сумме 25 397,5 тыс. рублей.  По состоянию на 01.01.2024 муниципальный долг города Азова составил 272 000,0 тыс. рублей или 26,1 процента от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации | - |
| 1.5 | 1.5. Основное мероприятие  «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Азова» | Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д.  Начальник отдела учета исполнения бюджета-главный бухгалтер  Александрова Е.В. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Отсутствие просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга | Решением Азовской городской Думы от 07.12.2022 № 199 «О бюджете города Азова на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» были запланированы расходы на обслуживание муниципального долга в сумме 19 509,7 тыс. рублей.Фактические расходы на обслуживание муниципального долга составили 15 851,8 тыс. рублей или 0,5 % объема расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, при нормативе 15 процентов, установленном Бюджетным кодексом Российской Федерации.  Просроченная задолжен­ность по расходам на обслуживание муниципального долга города Азова отсутствует |  |
| 1.6 | Контрольное  событие  программы  Принятие постановления Администрации города Азоваоб утверждении бюджетного прогноза города Азова | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела  Суханова Л.Н.  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 25.02.2023 | Х | 25.02.2023 | Принятие постановления Администрации города Азоваоб утверждении бюджетного прогноза города Азова | Принято Постановление Администрации города от 08.02.2023 № 80 «Об утверждении бюджетного прогноза города Азова на период 2023-2028 годов». | - |
| 2 | Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела  Суханова Л.Н.  Романенкова Т.Д.  Начальник отдела учета исполнения бюджета-главный бухгалтер  Александрова Е.В. | Х | Х | Х |  |  |  |
| 2.1 | 2.1. Основное мероприятие «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела  Суханова Л.Н.  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Своевременная и качественная разработка нормативных правовых актов в части совершенствования бюджетного процесса | В 2023 году утверждены:  Решения Азовской городской Думы от 19.04.2023 № 210, от 23.11.2023 № 237«О внесении изменений в решение Азовской городской Думы «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Азов»;  Постановление Администрации города Азова от 07.06.2023 № 443«Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Азова на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;  Постановление Администрации города Азова от 02.11.2023 № 890 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Азова на 2024-2026 годы». | - |
| 2.2 | 2.2. Основное мероприятие  «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела  Суханова Л.Н. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;  своевременное выделение бюджетных средств по распоряжениям Администрации города Азова в соответствии с требованиями бюджетного законодательства | Решением Азовской городской Думы от 07.12.2022 № 199 «О бюджете города Азова на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», с изменениями запланированы бюджетные ассигнования в объеме 8 094,4 тыс. рублей Размер резервного фонда Администрации города Азова установлен решением Азовской городской Думы о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.  В течение 2023 года осуществлялось своевременное предоставление указанных средств в соответствии с распоряжениями Администрации города Азова | - |
| 2.3 | 2.3. Основное мероприятие  «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | Начальник отдела учета исполнения бюджета-главный бухгалтер  Александрова Е.В. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций | Обеспечение деятельности Финансового управления администрации г. Азова в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год. | - |
| 2.4 | 2.4. Основное мероприятие  «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | Заместитель начальника управления начальник- бюджетного отдела Суханова Л.Н.  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д.  Начальник отдела учета исполнения бюджета-главный бухгалтер  Александрова Е.В. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета города Азова. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Азов» 96,5 %.  Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам бюджета города Азова  0 %. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования 96,5 %.  Ответственность за достижение целевого показателя несут главные распорядители средств бюджета города. |
| 2.5 | 2.5. Контрольное событие программы  Подготовка и представление в Администрацию города для внесения на рассмотрение в Азовскую городскую Думу проекта решения о бюджете города Азова на 2024 год и плановый период 2025 и 2026годов. | Заместитель начальника управления – начальник бюджетного отдела Суханова Л.Н.  Начальник отдела прогнозирования доходов и налоговой политики  Романенкова Т.Д. | 15.11.2023 | Х | 15.11.2023 | Х | Х |  |

Таблица 2

СВЕДЕНИЯ

об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2023 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной  программы, подпрограммы, основного мероприятия | Источники финансирования | Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных | | Фактические  расходы (тыс. руб.) |
| муниципальной программой | сводной бюджетной росписью |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» | всего | 15392,2 | - | 15367,9 |
| областной бюджет | - | - | - |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, | - | - | - |
| *в том числе за счет средств:* |  |  |  |
| - федерального бюджета | - | - | - |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ | - | - | - |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования | - | - | - |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации | - | - | - |
| местный бюджет | 15392,2 | х | 15367,9 |
| внебюджетные источники | - | х | - |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1.1 «Реализация мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов города Азова» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1.2 «Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных решениями Азовской городской Думы» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1.3 «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие  1.4 «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований города Азова, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 1.5 «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Азова» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | всего | 15392,2 | - | 15367,9 |
| областной бюджет | - | - | - |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> | - | - | - |
| *в том числе за счет средств:* | - | - | - |
| - федерального бюджета | - | - | - |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ | - | - | - |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования | - | - | - |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации | - | - | - |
| местный бюджет | 15392,2 | х | 15367,9 |
| внебюджетные источники | - | х | - |
| Основное мероприятие 2.1 «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 2.2 «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| в том числе за счет средств: |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |
| Основное мероприятие 2.3 «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | всего | 15392,2 | - | 15367,9 |
| областной бюджет | - | - | - |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> | - | - | - |
| *в том числе за счет средств:* | - | - | - |
| - федерального бюджета | - | - | - |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ | - | - | - |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования | - | - | - |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации | - | - | - |
| местный бюджет | 15392,2 | х | 15367,9 |
| внебюджетные источники | - | х | - |
| Основное мероприятие 2.4 «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | всего | Финансирование не  требуется | | | |
| областной бюджет |
| безвозмездные поступления в областной бюджет, <2> |
| *в том числе за счет средств:* |
| - федерального бюджета |
| - Фонда содействия реформированию ЖКХ |
| - Федерального фонда обязательного медицинского страхования |
| - Пенсионного фонда Российской Федерации |
| местный бюджет |
| внебюджетные источники |

Таблица 3

Сведения о достижении значений показателей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель   (наименование) | Ед.  измерения | Значения показателей муниципальной программы,  подпрограммы муниципальной  программы | | | Обоснование отклонений   значений показателя   на конец   отчетного года  (при наличии) |
| 2022 год | 2023 год | |
| План | факт |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная программа города Азова «Управление муниципальными финансами» | | | | | | | |
| 1. | Наличие бюджетного прогноза муниципального образования «Город Азов» на долгосрочный период | Да=1/  нет=0 | 1 | 1 | 1 | - |
| 2. | Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам бюджета города Азова | процент | 0 | 0 | 0 | - |
| 3. | Отношение объема муниципального долга города Азова по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений бюджета) города Азова, не более | процент | 27,6 | 50,0 | 26,1 | - |
| Подпрограмма 1. «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | | | |
| 1.1. | Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города Азова | тыс. рублей | 956487,8 | 968 980,8 | 1 042 975,8 | - |
| 1.2. | Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города Азова, в общем объеме расходов бюджета города Азова | процент | 91,5 | 92,7 | 93,4 |  |
| 1.3. | Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Азова в объеме расходов бюджета города Азова, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета, не более | процент | 0,8 | 5,0 | 0,5 | - |
| Подпрограмма 2. «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | | | |
| 2.1. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Азов» | процент | 97,8 | 95,0 | 96,5 | - |

Таблица 4

Информация

о возникновении экономии бюджетных ассигнований на реализацию основного мероприятия муниципальной программы города Азова «Управление муниципальными финансами», в том числе в результате

проведения закупок, при условии его исполнения в полном объеме в 2023 году

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия муниципальной программы | Ожидаемый непосредственный результат  (тыс. руб.) | Фактически сложившийся результат  (тыс. руб.) | Сумма экономии  (тыс. руб.) | |
| всего | в том числе в результате проведенных конкурсных процедур |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | |
| Основное мероприятие 1.1. « Реализация мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов города Азова» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 1.2. «Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных решениями Азовской городской Думы» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 1.3. «Формирование расходов бюджета города Азова в соответствии с муниципальными программами» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 1.4. «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований города Азова, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 1.5. «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Азова» | Финансирование не требуется | | | |
| Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | |
| Основное мероприятие 2.1. «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 2.2. «Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города Азова» | Финансирование не требуется | | | |
| Основное мероприятие 2.3. «Обеспечение деятельности финансового управления администрации г. Азова» | 15392,2 | 15367,9 | 24,3 | - |
| Основное мероприятие 2.4. «Организация планирования и исполнения расходов бюджета города» | Финансирование не требуется | | | |
| ВСЕГО: | 15392,2 | 15367,9 | 24,3 | - |

Таблица 5

Информация

об основных мероприятиях, финансируемых за счет средств областного бюджета и бюджета города, безвозмездных поступлений в областной бюджет и бюджет города Азова, выполненных в полном объеме

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Количество основных мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году | Количество основных мероприятий, выполненных в полном объеме | Степень реализации основных мероприятий |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего, в том числе: | 1 | 1 | 1 |
| - основные мероприятия, результаты которых оцениваются на основании числовых (в абсолютных или относительных величинах) значений показателей | 1 | 1 | Х |
| - основные мероприятия, предусматривающие оказание муниципальных услуг (работ) на основании муниципальных заданий | - | - | Х |
| - иные основные мероприятия, результаты реализации которых оцениваются как наступление или не наступление контрольного события (событий) и (или) достижение качественного результата | - | - | Х |

Таблица 6

Информация

об основных мероприятиях, финансируемых за счет всех источников финансирования, выполненных в полном объеме

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Количество основных мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году | Количество основных мероприятий, выполненных в полном объеме | Степень реализации основных мероприятий |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего, в том числе: | 1 | 1 | 1 |
| - основные мероприятия, результаты которых оцениваются на основании числовых (в абсолютных или относительных величинах) значений показателей | 1 | 1 | Х |
| - основные мероприятия, предусматривающие оказание муниципальных услуг (работ) на основании муниципальных заданий | - | - | Х |
| - иные основные мероприятия, результаты реализации которых оцениваются как наступление или не наступление контрольного события (событий) и (или) достижение качественного результата | - | - | Х |

Управляющий делами

администрации И.Н. Дзюба

Верно

И.о. начальника общего отдела А.И. Щербакова