**Администрация**

**города Волгодонска**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 21.03.2022 № 716

г. Волгодонск

**Об утверждении отчета о реализации**

**муниципальной программы города Волгодонска**

**«Управление муниципальными финансами» за 2021 год**

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом муниципального образования «Город Волгодонск» и постановлением Администрации города Волгодонска от 06.06.2018 № 1348 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Волгодонска»

**ПОСТАНОВЛЯЮ:**

1. Утвердить отчет о реализации муниципальной программы города Волгодонска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год согласно приложению.

2. Постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

3. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы Администрации города Волгодонска по экономике.

Глава Администрации

города Волгодонска С.М.Макаров

Постановление вносит

Финансовое управление города Волгодонска

Приложение к постановлению Администрации города Волгодонска

от 21.03.2022 № 716

ОТЧЕТ

о реализации муниципальной программы

города Волгодонска «Управление муниципальными финансами»

за 2021 год

Раздел 1. Конкретные результаты, достигнутые за 2021 год

В целях создания условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города в рамках реализации муниципальной программы города Волгодонска «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации города Волгодонска от 10.09.2019 № 2255 (далее – муниципальная программа), ответственным исполнителем, участниками муниципальной программы в 2021 году реализован комплекс мероприятий, в результате которых:

собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета города Волгодонска исполнены в объёме 1 832,4 млн рублей или 100,8 процента, что выше прогнозных показателей на 14,0 млн рублей и выше собственных доходов 2020 год (в сопоставимых условиях) на 71,0 млн рублей или
на 4,9 процента;

расходы бюджета города Волгодонска исполнены в объеме 8 389,3 млн рублей или 95,7 процента от запланированных параметров;

годовой отчет об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год сдан в министерство финансов Ростовской области. Годовая бухгалтерская отчетность представлена в установленные сроки 09.02.2021 года. В отчетности соблюдены контрольные соотношения, установленные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации». По состоянию на 01.01.2021 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует;

внесен ряд изменений в решение Волгодонской городской Думы от 18.12.2020 № 100 «О бюджете города Волгодонска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;

принято постановление Администрации города Волгодонска от 26.05.2021 № 1003 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Волгодонска на 2022 год и на плановый период
2023 и 2024 годов»;

утверждены основные направления бюджетной и налоговой политики на 2022-2024 годы постановлением Администрации города Волгодонска от 26.10.2021 №2191 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Волгодонска на 2022 – 2024 годы»;

проведены публичные слушания по проектам решений Волгодонской городской Думы **«Об отчете об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год»** и «О бюджете города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

принято решение Волгодонской городской Думы от 16.12.2021 № 110 «О бюджете города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» с обеспечением сбалансированности.

На официальном сайте Администрации города Волгодонска в разделе «Бюджет для граждан» размещена информация по планированию, а также исполнению бюджета города Волгодонска в открытом доступе.

Эффективное управление муниципальным долгом города Волгодонска способствовало обеспечению сбалансированности местного бюджета, своевременному исполнению долговых обязательств в полном объеме, минимизации расходов на обслуживание муниципального долга города Волгодонска.

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

Достижению результатов в 2021 году способствовала реализация ответственным исполнителем и участниками муниципальной программы основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы.

В рамках подпрограммы 1 «Организация бюджетного процесса в городе Волгодонске» (далее – подпрограмма 1) предусмотрена реализация 8 основных мероприятий и 5 контрольных событий.

Основное мероприятие 1.1. «Реализация мер по осуществлению контроля за исполнением доходов бюджета города Волгодонска» выполнено.

Планируемый объем собственных доходов местного бюджета
в 2021 году исполнен на 100,8 процента. При прогнозе поступлений в сумме 1 818,4 млн рублей в местный бюджет поступило 1 832,4 млн рублей, что выше прогнозных показателей на 14,0 млн рублей и выше поступления собственных доходов 2020 года на 100,0 млн рублей.

Основное мероприятие 1.2. «Проведение оценки эффективности налоговых расходов» выполнено.

Аналитическая записка по результатам проведенной оценки обоснованности и эффективности налоговых льгот представлена главе Администрации города Волгодонска, для рассмотрения на коллегии Администрации города Волгодонска.

По результатам оценки эффективности налоговых расходов за 2020 год проведенной в соответствии с Постановлением Администрации города Волгодонска от 29.11.19 № 2977 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» и оценки налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» Волгодонской городской Думой принято решение от 14.10.2021 № 78 «О внесении изменений в решение Волгодонской городской Думы от 20.10.2016 № 65 «Об установлении земельного налога» в части изменения ставок по земельному налогу.

Основное мероприятие 1.3. «Сокращение недоимки в бюджет города Волгодонска» выполнено.

По состоянию на 01.01.2022 сумма недоимки по основным налоговым платежам в консолидированный бюджет Ростовской области по городу Волгодонску снижена на 55,6 млн рублей и составила 173,3 млн рублей при 228,9 млн рублей по состоянию на 01.01.2021.

В результате работы городской координационной комиссии погашена задолженность предприятиями города в консолидированный бюджет Ростовской области в размере 35,0 млн рублей. Задолженность по арендной плате за землю по состоянию на 01.01.2022 снижена на 13,6 млн рублей (оплачена арендаторами).

Основное мероприятие 1.4. «Организация планирования и исполнения местного бюджета» выполнено.

Принят в новой редакции приказ Финансового управления города Волгодонска от 09.06.2020 №60 Б «О порядке и методике планирования бюджетных ассигнований местного бюджета» в целях формирования местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 - 2024 годы и обеспечено эффективное планирование бюджетных ассигнований местного бюджета.

Основное мероприятие 1.5. «Обеспечение деятельности Финансового управления города Волгодонска» выполнено.

Обеспечение деятельности Финансового управления города Волгодонска производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2021 год, принятыми обязательствами и реализацией плана управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций.

Основное мероприятие 1.6. «Разработка нормативных правовых актов, регулирующих бюджетный процесс в городе Волгодонске» выполнено.

Подготовлено и принято 115 приказов по бюджетному процессу, а также подготовлены и соответствующими органами приняты правовые акты по вопросам организации бюджетного процесса и исполнения местного бюджета.

Основное мероприятие 1.7. «Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса в городе Волгодонске» выполнено.

Ежемесячно проводились проверки соблюдения установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации предельных размеров дефицита и муниципального долга.

Основное мероприятие 1.8. «Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств» выполнено.

Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств местного бюджета, результатом которого является отчет о результатах годового мониторинга качества финансового менеджмента за 2020 год размещен на официальном сайте Администрации города Волгодонска 15.02.2021 года.

По подпрограмме 1 предусмотрено выполнение 5 контрольных событий, из них достигнуто в установленные сроки – 5.

В рамках подпрограммы 2 «Управление муниципальным долгом города Волгодонска» (далее – подпрограмма 2) предусмотрена реализация 2 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 2.1. «Управление муниципальным долгом города Волгодонска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» выполнено.

Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета города Волгодонска, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составляет 0,3 процента при допустимых 15 процентах.

Основное мероприятие 2.2. «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Волгодонска» выполнено.

Отсутствует просроченная задолженность по расходам на обслуживание муниципального долга города Волгодонска. Планирование расходов на обслуживание муниципального долга города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 – 2024 годов осуществлено в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

По подпрограмме 2 предусмотрено выполнение 1 контрольного события, из них достигнуто в установленные сроки – 1.

Сведения о выполнении основных мероприятий, а также контрольных событий муниципальной программы приведены в приложении № 1 к отчету о реализации муниципальной программы.

Раздел 3. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации

муниципальной программы

В 2021 году на ход реализации муниципальной программы
оказали следующие факторы:

сокращение недоимки (сумма недоимки по основным налоговым платежам в консолидированный бюджет Ростовской области по городу Волгодонску снижена на 55,6 млн рублей);

объем поступления налоговых и неналоговых доходов выше прогнозируемых на 2021 год (собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета города Волгодонска исполнены в объёме 1 832,4 млн рублей или 100,8 процента);

привлечение кредита в меньшем объеме, чем предусмотрено программой заимствований.

Данные факторы положительно повлияли на результат проводимых программных мероприятий.

Раздел 4. Сведения об исполнении бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы

Объем запланированных расходов на реализацию муниципальной программы на 2021 год за счет средств местного бюджета составил 37 784,1 тыс. рублей.

Исполнение расходов по муниципальной программе за счет средств местного бюджета составило 37 782,9 тыс. рублей, или 100 процентов.

Объем неосвоенных бюджетных ассигнований за счет средств местного бюджета составил 1,2 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам заключения муниципальных контрактов на закупку материальных запасов.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы за 2021 год приведены в приложении № 2 к отчету о реализации муниципальной программы.

Раздел 5. Сведения о достижении значений показателей

муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы

за 2021 год

Муниципальной программой и подпрограммами муниципальной программы предусмотрено 8 показателей, по 4 показателям, из которых фактические значения соответствуют плановым, по 3 показателям фактические значения превышают плановые, по 1 показателю не достигнуто плановое значение.

Показатель 1. «Темп роста налоговых и неналоговых доходов города Волгодонска к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях)» – плановое значение 103,5 процента; фактическое значение 104,9 процента. Фактическое значение целевого показателя превышает плановое значение в связи с поступлением налоговых и неналоговых доходов выше прогнозируемых на 2021 год. Основной причиной перевыполнения прогноза является поступление не предусмотренных в прогнозе средств от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков на аукционных торгах, погашение задолженности прошлых лет арендаторами – должниками, а также поступление средств от продажи земельных участков собственникам расположенных на них объектов недвижимости и свободных городских земель путем проведения аукционов.

Показатель 3. «Отношение объема муниципального долга города Волгодонска на 1 января года, следующего за отчетным,
к общему годовому объему доходов (без учета объёма безвозмездных поступлений) местного бюджета» – плановое значение 28,0 процента, фактическое значение 27,3 процента. Достигнут показатель ниже планового, что является положительным результатом проводимых программных мероприятий.

Показатель 1.1. «Доля налоговых и неналоговых доходов города Волгодонска (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета города Волгодонска (без учета субвенций) (в сопоставимых условиях)» – плановое значение 93,9 процента, фактическое значение 94,0 процента. Фактическое значение целевого показателя превышает плановое значение в связи с поступлением налоговых и неналоговых доходов выше прогнозируемых на 2021 год.

Показатель 1.3. «Уровень исполнения расходных обязательств местного бюджета» – плановое значение 95,0 процента, фактическое значение 95,7 процента. Превышение значения целевого показателя является положительным результатом проводимых программных мероприятий.

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

Раздел 6. Результаты оценки эффективности реализации

муниципальной программы

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

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

степень достижения целевого показателя 1 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 2 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 3 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 1.1 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 1.2 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 1.3 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 1.4 – 1,0;

степень достижения целевого показателя 2.1 – 1,1.

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы составляет 1,0 (8/8), что характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей.

2. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет всех источников финансирования, составляет 1,0 (2/2), что характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени реализации основных мероприятий.

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

3.1. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет средств местного бюджета, составляет 1,0 (2/2).

3.2. Степень соответствия запланированному уровню расходов за счет средств местного бюджета составляет 1,0 (37 784,1 тыс. рублей/ 37 782,9 тыс. рублей).

3.3. Эффективность использования средств местного бюджета на реализацию муниципальной программы составляет

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

Уровень реализации муниципальной программы в целом:

1,0 х 0,5+1,0 х 0,3+ 1,0 х 0,2 = 1,0, в связи с чем, уровень реализации муниципальной программы является высоким.

Экономия бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию муниципальной программы, составила 1,2 тыс. рублей.

Средства внебюджетных источников на реализацию основных мероприятий муниципальной программы не привлекались.

Раздел 7. Предложения по дальнейшей реализации

муниципальной программы

Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы отсутствуют.

Управляющий делами

Администрации города Волгодонска И.В.Орлова

Приложение № 1

к отчету о реализации муниципальной программы города Волгодонска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год

СВЕДЕНИЯ

о выполнении основных мероприятий подпрограмм,

а также контрольных событий

муниципальной программы города Волгодонска

 «Управление муниципальными финансами» 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 | запланированные | достигнутые |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Подпрограмма 1.Организация бюджетного процесса в городе Волгодонске | Начальник Финансового управления города Волгодонска (далее –Финуправление)Вялых М.А.,Начальник отдела экономического развития Администрации города Волгодонска(далее – отдел экономики)Тищенко Н.И.,ПредседательКомитета по управлению имуществом города Волгодонска (далее – КУИГ)Чернов А.В.,Заведующий сектором по оплате труда, уровню жизни и трудовым отношениям Администрации города Волгодонска (далее – сектор по оплате труда)Лешко О.Ю.,Начальник отдела потребительского рынка товаров, услуг и защиты прав потребителей Администрации города Волгодонска (далее – отдел ПРТУиЗПП) Калинина В.Н. | Х | Х | Х | Х | Х |  |
| 2. | Основное мероприятие (далее ОМ) 1.1.Реализация мер по осуществлению контроля за исполнением доходов бюджета города Волгодонска | Начальник ФинуправленияВялых М.А.,Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.,ПредседательКУИГЧернов А.В.,Заведующий сектором по оплате труда Лешко О.Ю.,Начальник отдела ПРТУиЗППКалинина В.Н. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Сохранение положительной динамики поступлений налоговых и неналоговых доходов (в сопоставимых условиях) | Планируемый объем собственных доходов местного бюджета в 2021 году исполнен на 100,8 %. При прогнозе поступлений в сумме 1 818,4 млн рублей в местный бюджет поступило 1 832,4 млн рублей, что выше прогнозных показателей на 14,0 млн рублей и выше поступления собственных доходов 2020 года на 100 млн рублей |  |
| 3. | Мероприятие 1.1.1. Прогнозирование доходов местного бюджета на долгосрочную перспективу в целях увеличения темпа роста доходов бюджета города Волгодонска к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях) | Начальник сектора доходов ФинуправленияСелехова О.А. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Обеспечение сбалансированности бюджета и устойчивости бюджетной системы города | Составлен прогноз местного бюджета на долгосрочную перспективу до 2030 года (в сопоставимых условиях). Параметры прогноза пересмотрены в соответствии с проектом бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов |  |
| 4. | Мероприятие 1.1.2. Проведение анализа поступления доходов в местный бюджет | Начальник сектора доходов ФинуправленияСелехова О.А. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Наличие аналитической работы по поступлениям доходов в местный бюджет, количество направленных сведений (результатов) аналитической работы по поступлениям доходов в местный бюджет | Ежедневное проведение сравнительного анализа поступления собственных доходов в бюджет г. Волгодонска в 2021 году с аналогичным периодом 2020 года – 247 отчетов. Ежемесячное представление Главе Администрации города отчета об исполнении бюджета города Волгодонска за истекший период 2021 года – 12 отчетов.Ежеквартальное представление аналитической записки в министерство финансов РО об исполнении бюджета города Волгодонска на отчетную дату – 4 отчета |  |
| 5. | Мероприятие 1.1.3. Проведение анализа, мониторинга уровня оплаты труда в разрезе крупных организаций с целью выявления налогоплательщиков, выплачивающих заработную плату ниже минимального размера оплаты труда | Заведующий сектором по оплате трудаЛешко О.Ю. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Количество выявленных организаций, выплачивающих заработную плату ниже минимального размера оплаты труда, количество организаций рассмотренных на заседании межведомственной комиссии, количество организаций поднявших заработную плату | Проведено 12 заседаний городской межведомственной комиссии по организации взаимодействия органов местного самоуправления и территориальных органов федеральных органов исполнительной власти при осуществлении контроля за соблюдением трудового законодательства. На заседания рассмотрено 220 руководителей организаций, Снижение задолженности в результате проведенной работы составило 34 955,3 тыс.рублей  |  |
| 6. | Мероприятие 1.1.4. Проведение анализа прибыли по наиболее крупным налогоплательщикам, учтенным в прогнозе социально-экономического развития города Волгодонска. Взаимодействие с организациями, допустившими снижение прибыли, для выхода на плановые показатели | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Проведение мониторинговых мероприятий, результаты анализов прибыли по наиболее крупным налогоплательщикам, количество организаций, допустивших снижение прибыли, с руководителями которых проведена работа по выявлению причин снижения прибыли и выходу на плановые показатели | Проведен мониторинг наиболее крупных налогоплательщиков. Из 44 наблюдаемых предприятий за 11 месяцев 2021 года убыток получен 15 предприятиями. Наибольший удельный вес в общем объеме полученного убытка приходится на  предприятия с видом экономической деятельности «Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха».Наибольший объем убытка (свыше 55,1 млн рублей) получен следующими предприятиями:- ООО «ВДМУ», ООО «Волгодонские тепловые сети», АО «Донские Биотехнологии», ООО «Волгодонская тепловая генерация», ООО «ВКДП».За январь-ноябрь 2021 года доля прибыльных организаций в целом по городу составила 65,9%. Прибыль, полученная прибыльными предприятиями, сложилась в размере 4 927,9 млн рублей (29 предприятий), убыток убыточных предприятий составил 1 838,2 млн рублей (15 предприятий) |  |
| 7. | Мероприятие 1.1.5. Повышение эффективности администрирования доходов | Начальник отдела ПРТУиЗППКалинина В.Н. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Формирование списков арендаторов торговых мест (рынки, ярмарки, торговые центры, комплексы) и направление в Министерство финансов РО для проведения сверки со списками налогоплательщиков с целью выявления нарушений и принятия мер | Сформировано 23 реестра арендаторов торговых мест на розничных рынках, ярмарках, в торговых центрах, комплексах расположенных на территории муниципального образования «Город Волгодонск».Актуализирован реестр организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих розничную продажу пива и пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи, который используется для работы с руководителями предприятий по вопросам деятельности, в том числе по уплате налогов всех уровней.Проведено 115 рейдов в местах несанкционированной торговли. Составлен 101 протокол об административных нарушениях, наложено штрафных санкций на общую сумму 349 тыс.рублей |  |
| 8. | Мероприятие 1.1.6.В рамках муниципального земельного контроля осуществление систематического контроля за соблюдением порядка, исключающего занятие земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, или их использование без оформленных в установленном порядке правоустанавливающих документов. Выявление фактов использование земельных участков не по целевому назначению | Начальник отдела земельных отношений КУИГЛоскутова Н.Ф. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Количество выявленных нарушений с целью их устранения и принятия мер | На протяжении всего отчетного периода проводилась работа по пресечению нарушений земельного законодательства, в том числе нецелевого использования земельных участков. Выполнено 28 проверок МЗК в отношении юридических лиц и 6 проверок физ.лиц, по итогам одной проверки материалы переданы в Росреестр.В рамках исполнения муниципальной функции контроля за использованием земель обследовано 534 земельных участка, составлено 343 акта обследования и 43 фотоотчета. Также в порядке межведомственного взаимодействия обследовано 96 земельных участков |  |
| 9. | Мероприятие 1.1.7. Уточнение перечня свободных от аренды помещений находящихся в муниципальной собственности для дальнейшей сдачи их в аренду | Начальник отдела реестра и имущественных отношений КУИГМахова В.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Наличие актуальной информации о количестве помещений | Количество свободных от аренды помещений находящихся в муниципальной собственности для дальнейшей сдачи их в аренду по состоянию на 01.01.2022г. составило 15 единиц. Информация о наличии свободных помещений размещена на официальном сайте КУИГ |  |
| 10. | Контрольное событие муниципальной программы 1.1.Увеличение фактического поступления доходов города Волгодонска к уровню доходов предыдущего года | Начальник ФинуправленияВялых М.А.,Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.,ПредседательКУИГЧернов А.В. | 30.12.2021 | Х | 30.12.2021 | Достижение положительной динамики поступлений налоговых и неналоговых доходов к уровню доходов предыдущего года (в сопоставимых условиях) | В 2021 году в местный бюджет при плане 1 818,4 млн рублей поступило 1 832,4 млн рублей или 100,8%, что выше прогнозных показателей на 14,0 млн рублей и выше собственных доходов 2020 года на 100,0 млн рублей, в сопоставимых условиях– на 71,0 млн рублей или 104,9 % |  |
| 11. | ОМ 1.2.Проведение оценки эффективности налоговых расходов | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.,ПредседательКУИГЧернов А.В. | До 10.08.2021 | 11.01.2021 | 09.08.2021 | Наличие оценки эффективности налоговых расходов. В случае выявления неэффективных налоговых расходов реализация мер, направленных на их оптимизацию | Оценка эффективности налоговых расходов за 2020 год проведена в соответствии с Постановлением Администрации города Волгодонска от 29.11.19 № 2977 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» и оценки налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск». Аналитическая записка по результатам проведенной оценки обоснованности и эффективности налоговых расходов представлена главе Администрации города Волгодонска 09.08.2021 и рассмотрена на Коллегии Администрации города Волгодонска 28.09.2021 года. Волгодонской городской Думы принято решение от 14.10.2021 №78 «О внесении изменений в решение Волгодонской городской Думы от 20.10.2016 № 65 «Об установлении земельного налога» в части изменения ставок по земельному налогу |  |
| 12. | Мероприятие 1.2.1.Формирование реестра налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» и представление его в отдел экономического развития Администрации города Волгодонска | ПредседательКУИГЧернов А.В. | До 25.03.2021 | 11.01.2021 | 25.03.2021 | Наличие актуальной информации о налоговых расходах, обусловленных налоговыми льготами, освобождениями и иными преференциями по налогам муниципального образования «Город Волгодонск» | Информация для формирования перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» представлена 25.03.2021 в отдел экономики |  |
| 13. | Мероприятие 1.2.2.Формирование перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» и согласование его с кураторами налоговых расходов | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.,Начальник сектора доходов ФинуправленияСелехова О.А. | До 15.05.2021 | 11.01.2021 | 15.05.2021 | Наличие перечня налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» и закрепление кураторов по каждому налоговому расходу | Перечень налоговых расходов муниципального образования «Город Волгодонск» сформирован, согласован с кураторами налоговых расходов и 15.05.2021 размещен на официальном сайте Администрации города Волгодонска в разделе «Экономика»  |  |
| 14. | Контрольное событие муниципальной программы 1.2. Представление результата оценки эффективности налоговых расходов, главе Администрации города Волгодонска, для рассмотрения на коллегии Администрации города Волгодонска | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И. | До 10.08.2021 | Х | 09.08.2021 | Наличие оценки эффективности налоговых расходов. В случае выявления неэффективности налоговых расходов, направление предложений о сохранении (уточнении, отмены) налоговых расходов для плательщиков | Аналитическая записка по результатам проведенной оценки эффективности налоговых расходов представлена главе Администрации города Волгодонска, для рассмотрения на коллегии Администрации города Волгодонска |  |
| 15. | ОМ 1.3.Сокращение недоимки в бюджет города Волгодонска | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.,ПредседательКУИГЧернов А.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Увеличение поступлений в местный бюджет налоговых и неналоговых доходов | В результате работы городской координационной комиссии предприятиями города погашена задолженность в консолидированный бюджет РО в размере 35,0 млн рублей.Задолженность по арендной плате за землю по состоянию на 01.01.2021 снижена на 13,6 млн рублей (оплачена арендаторами) |  |
| 16. | Мероприятие 1.3.1. Ежемесячное проведение анализа изменения динамики недоимки по налогам, поступающим в местный бюджет, по данным МРИ ФНС России №4 по РО | Начальник сектора доходов Финуправления Селехова О.А. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Направление информации по результатам проведенного анализа заместителю главы Администрации города Волгодонска по экономике и в отдел экономического развития Администрации города Волгодонска для проведения работы по погашению задолженности | Ежемесячно направлялась информация по результатам проведенного анализа изменения динамики недоимки по налогам заместителю главы Администрации города Волгодонска по экономике, а также в отдел экономики для проведения работы по погашению задолженности |  |
| 17. | Мероприятие 1.3.2. Размещение на официальном сайте Администрации города Волгодонска в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на баннере «Должники города» официального сайта Администрации города Волгодонска перечней должников по налогам в бюджет города Волгодонска | Начальник сектора доходов Финуправления Селехова О.А. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Ежемесячное обновление перечня должников по налогам в бюджет города Волгодонска | Проводилось ежемесячное обновление перечня должников по налогам в бюджет города Волгодонска в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на баннере «Должники города» официального сайта Администрации города Волгодонска |  |
| 18. | Мероприятие 1.3.3. Проведение работы городской координационной комиссии | Начальник отдела экономики Тищенко Н.И. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Приглашение на заседания комиссии наибольшего количества плательщиков, допустивших образование задолженности по налогам в бюджет, с последующим отслеживанием результатов | Проведено 12 заседаний городской координационной комиссии по вопросу задолженности организациями города Волгодонска в местный бюджет с использованием средств телекоммуникационной связи.На заседания комиссии рассмотрено 220 руководителей предприятий-недоимщиков с суммой задолженности в консолидированный бюджет Ростовской области 102,3 млн рублей. В результате была погашена задолженность по налогам в сумме 35,0 млн рублей |  |
| 19. | Мероприятие 1.3.4. Проведение заседаний комиссии по рассмотрению задолженности по арендной плате за землю, муниципальному имуществу, по договорам купли - продажи муниципального имущества, по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций и договорам о размещении стационарных торговых объектов по вопросам поступления в бюджет города арендной платы за землю и муниципальное имущество | Начальник отдела земельных отношений КУИГЛоскутова Н.Ф,Начальник отдела реестра и имущественных отношений КУИГМахова В.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Приглашение на заседания комиссии наибольшего количества плательщиков, допустивших образование задолженности по платежам в местный бюджет, с последующим отслеживанием результатов | Проведено 1 заседание комиссии по контролю за поступлением задолженности в бюджет, на которых рассмотрено 18 должников с общей суммой задолженности 0,8 млн рублейПо итогам работы комиссии в бюджет поступило 0,5 млн рублей |  |
| 20. | Мероприятие 1.3.5. Активизация проведения претензионно – исковой работы в отношении арендаторов имущества и земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, имеющих задолженность по арендной плате | Заместитель начальникаКУИГСухорукова Т.С. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Направление исков в суды и исполнительных листов в Федеральную службу судебных приставов | В отчетном году направлено: - 699 исковых заявлений в суд с общей суммой задолженности 41,8  млн рублей;- 178 исполнительных листов с общей суммой задолженности 16,1 млн рублей в службу судебных приставов, банки, налоговую инспекцию и конкурсным управляющим |  |
| 21. | Мероприятие 1.3.6. Проведение работы по обновлению информации на официальном сайте Администрации города Волгодонска в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в подразделе «Налоги» раздела «Экономика» | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Поддержание в актуальном состоянии подраздела «Налоги» в разделе «Экономика» официального сайта Администрации города Волгодонска | Подраздел «Налоги» в разделе «Экономика» официального сайта Администрации города Волгодонска поддерживается в актуальном состоянии |  |
| 22. | Контрольное событие муниципальной программы 1.3.Погашение должниками задолженности в местный бюджет | Начальник отдела экономикиТищенко Н.И.ПредседательКУИГЧернов А.В. | 30.12.2021 | Х | 30.12.2021 | Увеличение поступлений в местный бюджет налоговых и неналоговых доходов | По состоянию на 01.01.2022г. сумма недоимки по основным налоговым платежам в консолидированный бюджет Ростовской области по городу Волгодонску снижена на 55,6 млн рублей и составила 173,3 млн рублей при 228,9 млн рублей по состоянию на 01.01.2021г.В результате претензионно - исковой работы по земельным участкам в 2021 году в бюджет города поступило 16,4 млн рублей |  |
| 23. | ОМ 1.4.Организация планирования и исполнения местного бюджета | Начальник бюджетного отдела Финуправления Позычанюк Л.В.,начальник сектора доходов Финуправления Селехова О.А.,начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер ФинуправленияТулубицкая Е.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Обеспечение качественного и своевременного планирования и исполнения местного бюджета | Созданы условия для обеспечения эффективного планирования бюджетных ассигнований местного бюджета. Принят в новой редакции приказ Финансового управления города Волгодонска от 09.06.2020 №60 Б «О методике и порядке планирования бюджетных ассигнований бюджета города» в целях формирования местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 -2024 годы |  |
| 24. | ОМ 1.5.Обеспечение деятельности Финансового управления города Волгодонска | Начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер ФинуправленияТулубицкая Е.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций | Обеспечение деятельности Финансового управления города Волгодонска в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2021 год, принятыми обязательствами и реализацией плана управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций. За 2021 год бюджетной сметой предусмотрено 19 348,2 тыс. рублей, выполнено 19 347,0 рублей, в том числе:- на содержание органов местного самоуправления предусмотрено 19 126,7 тыс. рублей, выполнено 19 125,5 тыс. рублей;- на исполнение судебных актов за счет средств казны города Волгодонска 177,5 тыс. рублей;- на организацию повышения квалификации сотрудников 44,0 тыс. рублей.Объем неосвоенных бюджетных ассигнований за счет средств местного бюджета составил 1,2 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам заключения муниципальных контрактов на закупку материальных запасов и является положительным результатом проводимых программных мероприятий |  |
| 25. | ОМ 1.6.Разработка нормативных правовых актов, регулирующих бюджетный процесс в городе Волгодонске | Заместитель начальника ФинуправленияПивоварова С.В.,Начальник бюджетного отдела Финуправления Позычанюк Л.В.,начальник сектора доходов Финуправления Селехова О.А.,начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер Финуправления Тулубицкая Е.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Подготовка проектов решений Волгодонской городской Думы, нормативных правовых актов Администрации города Волгодонска, подготовка и принятие правовых актов Финансового управления города Волгодонска по вопросам организации бюджетного процесса в городе Волгодонске | Подготовлено и принято 115 приказов по бюджетному процессу, а также подготовлены и соответствующими органами приняты правовые акты по вопросам организации бюджетного процесса и исполнения местного бюджета:- 6 проектов решений Волгодонской городской Думы о внесении изменений в решение о бюджете города Волгодонска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;- 3 проекта решений Волгодонской городской Думы о внесении изменений в решение о бюджетном процессе в городе Волгодонске;-3 проекта решения Волгодонской городской Думы о внесении изменений в решение о создании муниципального дорожного фонда города Волгодонска- 1 проект постановления Администрации города Волгодонска о мерах по обеспечению исполнения бюджета города Волгодонска |  |
| 26. | Контрольное событие муниципальной программы 1.6.Внесение в Волгодонскую городскую Думу проектов решений Волгодонской городской Думы: | Начальник ФинуправленияВялых М.А. | 30.12.2021 | Х | 15.11.2021 | Представление проектов решений Волгодонской городской Думы в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации: | В 2021 году подготовлены и представлены проекты решений Волгодонской городской Думы и проекты нормативных правовых актов в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации: |  |
|  | - об отчете об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год; |  | Не позднее01.05.2021 | 26.04.2021 | 28.04.2021 | - об отчете об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год; | - об отчете об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год - исполнено 28.04.2021 (сопроводительное письмо от 28.04.2021 от №52.2-08/71 о направлении проекта решения Волгодонской городской Думы «Об отчете об исполнении бюджета города Волгодонска за 2020 год»); |  |
|  | - о бюджете города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов |  | Не позднее 15.11.2021 | 12.11.2021 | 15.11.2021 | - о бюджете города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов | - о бюджете города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов - исполнено 15.11.2021 (сопроводительное письмо от 15.11.2021 от №52.1-13/207 о направлении проекта решения Волгодонской городской Думы) |  |
| 27. | ОМ 1.7.Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса в городе Волгодонске | Заместитель начальника Финуправления Пивоварова С.В.,начальник бюджетного отдела ФинуправленияПозычанюк Л.В.,начальник отдела санкционирования Петракова Е.Н. начальник сектора доходов ФинуправленияСелехова О.А.,начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер ФинуправленияТулубицкая Е.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Повышение качества управления бюджетным процессом на муниципальном уровне, соблюдение требований бюджетного законодательства | Методологическая поддержка организации бюджетного процесса в городе Волгодонске осуществлялась весь период.Ежемесячно проводились проверки соблюдения установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации предельных размеров дефицита и муниципального долга |  |
| 28. | ОМ 1.8.Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств | Начальник отдела санкционирования Финуправления Петракова Е.Н. | 30.12.2021 | 10.02.2021 | 15.02.2021 | Получение объективной информации о качестве бюджетного процесса, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств | Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств местного бюджета, результатом которого является, отчет о результатах годового мониторинга качества финансового менеджмента за 2020 год размещен на официальном сайте Администрации города Волгодонска 15.02.2021 |  |
| 29. | Контрольное событие муниципальной программы 1.8.Представление итогов мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств местного бюджета главе Администрации города Волгодонска | Начальник ФинуправленияВялых М.А. | До 01.03.2021 | Х | 15.02.2021 | отчет о результатах годового мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств:- за 2020 год | Отчет о результатах годового мониторинга качества финансового менеджмента за 2020 год, размещен на официальном сайте Администрации города Волгодонска 15.02.2021 |  |
| 30. | Подпрограмма 2.Управление муниципальным долгом города Волгодонска | Начальник ФинуправленияВялых М.А. | Х | Х | Х | Х | Х |  |
| 31. | ОМ 2.1.Управление муниципальным долгом города Волгодонска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации | Начальник бюджетного отдела ФинуправленияПозычанюк Л.В.,начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер ФинуправленияТулубицкая Е.В. | 30.12.2021 | 11.01.2021 | 30.12.2021 | Планирование долговых обязательств города Волгодонска с учетом требований, установленных Бюджетным кодексом РФ | На 01.01.2022 объем муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц составляет 27,3% при допустимых 100%. Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета муниципального образования, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составляет 0,3% при допустимых 15% |  |
| Начальник отдела бухгалтерского учета Администрации города Волгодонска Быкадорова Е.И. |  |
| 32. | ОМ 2.2.Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Волгодонска | Начальник бюджетного отдела ФинуправленияПозычанюк Л.В.,начальник отдела учета исполнения бюджета – главный бухгалтер Финуправления Тулубицкая Е.В. | Ноябрь 2021 | 01.08.2021 | 15.11.2021 | Планирование расходов на обслуживание муниципального долга города Волгодонска в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, отсутствие просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга города Волгодонска | На 01.01.2022 отсутствует просроченная задолженность по расходам на обслуживание муниципального долга города Волгодонска. Планирование расходов на обслуживание муниципального долга города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлено в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации |  |
| 33. | Контрольное событие муниципальной программы 2.Стратегия управления муниципальным долгом города Волгодонска | Начальник ФинуправленияВялых М.А. | Октябрь2021 | Х | 27.10.2021 | Подготовка постановления Администрации города Волгодонска «Об утверждении долговой политики города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» | Постановление Администрации города Волгодонска «Об основных направлениях долговой политики города Волгодонска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлено 22.10.2020 РКПД №2227-П, принято 27.10.2021 №2212 |  |

Приложение № 2

к отчету о реализации муниципальной программы

города Волгодонска «Управление муниципальными финансами»

за 2021 год

СВЕДЕНИЯ

об использовании областного, федерального, местного бюджетов

и внебюджетных источников на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»

за 2021 год

| Наименование муниципальнойпрограммы, подпрограммы муниципальнойпрограммы,основного мероприятия | Источники финансирования | Объем расходов (тыс. руб.), предусмотренных  | Кассовые расходы(тыс. руб.) |
| --- | --- | --- | --- |
| муниципальной программой | сводной бюджетной росписью |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная программа | всего | 37 784,1 | 37 784,1 | 37 782,9 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 37 784,1 | 37 784,1 | 37 782,9 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма 1. Организация бюджетного процесса в городе Волгодонске | всего | 19 348,2 | 19 348,2 | 19 347,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 19 348,2 | 19 348,2 | 19 347,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное мероприятие (далее ОМ) 1.1. Реализация мер по осуществлению контроля за исполнением доходов бюджета города Волгодонска | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых расходов | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.3.Сокращение недоимки в бюджет города Волгодонска | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.4. Организация планирования и исполнения местного бюджета | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.5. Обеспечение деятельности Финансового управления города Волгодонска | всего | 19 348,2 | 19 348,2 | 19 347,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 19 348,2 | 19 348,2 | 19 347,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.6. Разработка нормативных правовых актов, регулирующих бюджетный процесс в городе Волгодонске | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.7. Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса в городе Волгодонске | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 1.8. Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма 2. Управление муниципальным долгом города Волгодонска | всего | 18 435,9 | 18 435,9 | 18 435,9 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 18 435,9 | 18 435,9 | 18 435,9 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 2.1. Управление муниципальным долгом города Волгодонска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации | всего | 18 435,9 | 18 435,9 | 18 435,9 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 18 435,9 | 18 435,9 | 18 435,9 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ОМ 2.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Волгодонска | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| федеральный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местный бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Приложение № 3

к отчету о реализации муниципальной программы города Волгодонска «Управление муниципальными финансами» за 2021 год

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) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 год | отчетный 2021 год |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» |
| 1. | Показатель 1. Темп роста налоговых и неналоговых доходов города Волгодонска к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях) | % | 107,5 | 103,5 | 104,9 | В связи с поступлением налоговых и неналоговых доходов выше прогнозируемых на 2021 год. Основной причиной перевыполнения прогноза является поступление не предусмотренных в прогнозе средств от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков на аукционных торгах, погашение задолженности прошлых лет арендаторами – должниками, а также поступление средств от продажи земельных участков собственникам расположенных на них объектов недвижимости и свободных городских земель путем проведения аукционов |
| 2. | Показатель 2. Качество управления финансами города Волгодонска, определяемое министерством финансов Ростовской области | степень | надлежащая | надлежащая | надлежащая |  |
| 3. | Показатель 3. Отношение объема муниципального долга города Волгодонска на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета объёма безвозмездных поступлений) местного бюджета | % | 19,6 | 28,0 | 27,3 | В связи с привлечением кредита в меньшем объеме, чем предусмотрено программой заимствований достигнут показатель ниже планового, что является положительным результатом проводимых программных мероприятий |
| Подпрограмма 1 «Организация бюджетного процесса в городе Волгодонске» |
| 1.1 | Показатель 1.1. Доля налоговых и неналоговых доходов города Волгодонска (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета города Волгодонска (без учета субвенций) (в сопоставимых условиях) | % | 91,9 | 93,9 | 94,0 | Превышение значения показателя на конец отчетного года связано с поступлением налоговых и неналоговых доходов выше прогнозируемых на 2021 год |
| 1.2 | Показатель 1.2. Доля расходов бюджета города Волгодонска, формируемых в рамках муниципальных программ города Волгодонска, в общем объеме расходов бюджета города Волгодонска | % | 97,2 | 97,9 | 97,9 |  |
| 1.3 | Показатель 1.3. Уровень исполнения расходных обязательств местного бюджета | % | 98,6 | 95,0 | 95,7 | Показатель 95% установлен минфином РО и увеличение значений показателя является положительным результатом проводимых программных мероприятий |
| 1.4 | Показатель 1.4. Средняя оценка качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств | балл | 0,77 | 0,84 | 0,84 |  |
| Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Волгодонска» |
| 2.1 | Показатель 2.1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Волгодонска в объеме расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета | % | 0,5 | 0,3 | 0,3 |  |