



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА БАТАЙСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 04.04.2025 № 484
г. Батайск

Об утверждении отчета о реализации и оценке бюджетной эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год

Руководствуясь постановлениями Администрации города Батайска от 30.10.2018 № 170 «Об утверждении Положения о порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Батайска», от 21.11.2018 № 295 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке и реализации муниципальных программ города Батайска» и в соответствии с решением коллегии Администрации города Батайска от 06.03.2025 № 8 «Об утверждении отчета о реализации и оценке бюджетной эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год», Администрация города Батайска **постановляет:**

1. Утвердить отчет о реализации и оценке бюджетной эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год согласно приложению.

2. Разместить отчет о реализации и оценке бюджетной эффективности муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год на официальном сайте Администрации города Батайска в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Администрации города Батайска по бюджету и финансам — начальника Финансового управления города Батайска Свистунова О.В.

Глава города Батайска

Р.П. Волошин

Постановление вносит
Финансовое управление
города Батайска



Приложение
к постановлению
Администрации
города Батайска
от 04.04.2025 № 484

Отчет о реализации и оценке бюджетной эффективности
муниципальной программы города Батайска
«Управление муниципальными финансами» за 2024 год

Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальными финансами» утверждена постановлением Администрации города Батайска от 27.11.2018 № 359 (далее муниципальная программа). На реализацию муниципальной программы в 2024 году предусмотрено 45 984,8 тыс.рублей. Фактическое освоение средств муниципальной программы по итогам 2024 года составило 45 977,2 тыс.рублей, или 99,98%.

Муниципальная программа включает в себя следующие подпрограммы:

Подпрограмма 1 – «Долгосрочное финансовое планирование»;

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

Подпрограмма 3 – «Управление муниципальным долгом города Батайска».

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 «Долгосрочное бюджетное планирование» расходы бюджета города не предусмотрены. Основные мероприятия подпрограммы реализовывались в течение 2024 года на постоянной основе.

За 2024 год бюджет города исполнен по доходам в сумме 6 217 963,7 тыс. рублей, по расходам – 6 060 626,0 тыс.рублей.

За отчетный год в бюджет города поступило 1 914 242,8 тыс.рублей налоговых и неналоговых доходов, что составило 120,3 % к соответствующим поступлениям 2023 года.

Плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены на 122,9%.

В 2024 году доля программных расходов в общей сумме расходов бюджета города составила 96,4 %.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» на 2024 год предусмотрено 17 299,4 тыс.рублей. Фактическое освоение средств составило 17 291,9 тыс.рублей, или 100,0 %.

Основные мероприятия подпрограммы 2 реализовывались в течение 2024 года на постоянной основе.

Проект бюджета города на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов своевременно (15.11.2023) направлен в Батайскую городскую Думу. В соответствии с требованиями законодательства 08.12.2023 проведены публичные слушания по проекту решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Бюджет города Батайска утвержден решением Батайской городской Думы от 21.12.2023 № 296.

В соответствии с заключенным между министерством финансов Ростовской области и Администрацией города Батайска соглашением от 29.12.2023 № 44д бюджету города Батайска в 2024 году предоставлялась дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В 2024 году в решение о бюджете изменения вносились 8 раз. Согласно условий вышеназванного соглашения все проекты изменений в бюджет направлялись на согласование в министерство финансов Ростовской области.

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

- постановление Администрации города Батайска от 23.09.2024 № 2575 «Об основных направлениях долговой политики города Батайска на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;
- постановление Администрации города Батайска от 02.11.2024 № 294 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Батайска на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;

- постановление Администрации города Батайска от 24.06.2024 №1806 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета города Батайска на 2025год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;
- постановление Администрации города Батайска от 27.03.2024 № 878 «Об утверждении Плана мероприятий по инвентаризации и оценке эффективности мер социальной поддержки граждан, финансовое обеспечение которых осуществляется из местного бюджета»;
- постановление Администрации города Батайска от 19.03.2024 №776 «Об утверждении Плана мероприятий по оптимизации расходов бюджета города Батайска и сокращению муниципального долга города Батайска на 2024-2026 годы»;
- постановление Администрации города Батайска от 11.03.2024 № 736 «Об утверждении Плана мероприятий («дорожная карта») по взысканию дебиторской задолженности по платежам в местный бюджет, штрафов по ним;
- постановление Администрации города Батайска от 26.12.2024 № 833 «О внесении изменений в постановление Администрации города Батайска от 15.12.2021 № 2611 «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов и Перечня источников финансирования дефицита бюджета города Батайска».

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом города Батайска» по итогам 2024 года предусмотрено 28 685,4 тыс.руб – расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга, освоение составило 28 685,3 тыс.руб. Основные мероприятия подпрограммы реализовывались в течение 2023 года на постоянной основе. В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы 3 по итогам 2023 года показатели объёма муниципального долга и расходов на его обслуживание, предусмотренные в бюджете города на 2024 год, соответствуют ограничениям, установленным бюджетным законодательством. За 2024 год объём муниципального долга города Батайска сокращен на 23,6 % (с 344 963,5 на 01.01.2024 до 263 400,7 тыс.рублей на 01.01.2025).

Приложения к отчету:

Таблица 1 «Сведения о выполнении основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы, а также контрольных событий муниципальной программы за 2024 год»,

Таблица 2 «Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2024 год»,

Таблица 3 «Сведения о достижении значений индикаторов (показателей),

Таблица 4. «Отчет о выполнении основных мероприятий, мероприятий муниципальной программы и об исполнении плана реализации муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год»,

Начальник общего отдела
Администрации города Батайска



В.С. Мирошникова

Таблица 1

СВЕДЕНИЯ

о выполнении основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы,
а также контрольных событий муниципальной программы
за 2024 год

№ п/п	Номер и наименование	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник (должность/ ФИО)	Плановый срок окончания реализации	Фактический срок		Результаты		Причины не реализации/ реализации не в полном объеме
				начала реализации	окончания реализации	заплани- рованные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»								
1.	Основное мероприятие 1.1. Реализация мероприятий по росту доходного потенциала города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 1.1 > 100%	120,3 %	
						Показатель 1.2 ≥ 100%	122,9%	
2.	Основное мероприятие 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных решениями Батайской городской Думы	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Проведение оценки	Оценка проведена	
3.	Основное мероприятие 1.3. Формирование расходов бюджета в соответствии с муниципальными программами	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 1.3 ≥ 90%	96,4%	
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»								
4.	Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Своевременное внесение проектов решений Батайской	исполнено	

	регулирования по организации бюджетного процесса					городской Думы о бюджете города Батайска на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города Батайска, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации			
5.	Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности Финансового управления города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций	ИСПОЛНЕНО		
6.	Основное мероприятие 2.3. Организация планирования и исполнения расходов бюджета города	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 2.2 $\geq 95\%$	95,6%		
7.	Основное мероприятие 2.4. Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Пресечение нарушений в финансово-бюджетной сфере, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и принятие мер по недопущению их в дальнейшем	ИСПОЛНЕНО		

	контрактной системе в сфере закупок	Подпрограмма 3. «Управление муниципальным долгом города Батайска»								
8.	Основное мероприятие 3.1. Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 3.1. < 100%	13,8 %			
9.	Основное мероприятие 3.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга города Батайска	Финансовое управление города Батайска	31.12.2030	01.01.2019	31.12.2030	Показатель 3.2. <15%	0,83 %			

Таблица 2

СВЕДЕНИЯ
 об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию
 муниципальной программы за 2024 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных		Фактически е расходы (тыс. рублей), <1>
		муниципальной программой	сводной бюджетной рописью	
1	2	3	4	5
Муниципальная программа	Всего	45 984,8	45 984,8	45 977,2
	федеральный бюджет			
	областной бюджет			
	местный бюджет	45 984,8	45 984,8	45 977,2
Подпрограмма 1	Всего	-	-	-
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	-	-	-
Подпрограмма 2	Всего	17 299,4	17 299,4	17 291,9
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	17 299,4	17 299,4	17 291,9
Основное мероприятие 2.3	Всего	17 299,4	17 299,4	17 291,9
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	17 299,4	17 299,4	17 291,9
Подпрограмма 3	Всего	28 685,4	28 685,4	28 685,3
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	28 685,4	28 685,4	28 685,3
Основное мероприятие 3.2	Всего	28 685,4	28 685,4	28 685,3
	федеральный бюджет	-	-	-
	областной бюджет	-	-	-
	местный бюджет	28 685,4	28 685,4	28 685,3

Таблица 3

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей (индикаторов)

№ п/п	Номер и наименование	Единица измерения	Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			год, предшествующий отчетному < >	отчетный год план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»					
	Показатель (индикатор) 1. Наличие бюджетного прогноза на долгосрочный период	Да/нет	да	да	да	
	Показатель (индикатор) 2. Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах местного бюджета	%	0	0	0	
	Показатель (индикатор) 1.1. Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города в сопоставимых условиях	%	109,8	> 100	120,3	
	Показатель (индикатор) 1.2. Фактическое исполнение от плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета города	%	110,7	≥ 100	122,9	
	Показатель (индикатор) 1.3. Доля расходов бюджета города, формируемых в рамках муниципальных		96,2	≥ 90	96,4	

программ города Батайска, в общем объеме расходов бюджета города									
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»									
Показатель (индикатор) 2.1. Своевременное внесение проектов решений Батайской городской Думы о бюджете города Батайска на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета города Батайска, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	Да/нет	да	да	да				да	
Показатель (индикатор) 2.2. Исполнение расходных обязательств бюджета города Батайска	%	98,0	≥ 95	95,6					
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом города Батайска»									
Показатель (индикатор) 3.1. Отношение объема муниципального долга города Батайска к общему годовому объему доходов бюджета города без учета объема безвозмездных поступлений	%	21,7	< 100	13,8					
Показатель (индикатор) 3.2. Доля расходов на обслуживание муниципального долга города Батайска в объеме расходов бюджета города, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	0,73	< 15	0,83					

О выполнении основных мероприятий, мероприятий муниципальной программы и об исполнении плана реализации муниципальной программы города Батайска «Управление муниципальными финансами» за 2024 год

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Примечание: Отличительной особенностью настоящей муниципальной программы является ее «обеспечивающий» характер, а именно ее ориентация через совокупность правовых и методических механизмов на создание общих для всех участников бюджетного процесса условий осуществления их функций и задач, обеспечение необходимой инициативы участников бюджетного процесса для достижения намеченных стратегических целей.

Все основные мероприятия программы длящиеся, исполняются на постоянной основе.