

Приложение № 6
к Порядку разработки, утверждения и реализации
муниципальных программ города Котовска

Сведения
о степени выполнения мероприятий муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление финансами и оптимизация
муниципального долга» за 2022 год

№ п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия, ведомственной целевой программы	Ответственный исполнитель, соисполнители	Фактически проведенные мероприятия, направленные на достижение запланированных значений непосредственных результатов	Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия*
				запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7
Подпрограмма 1 «Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска»						
1.1	Обеспечение нормативно-правового регулирования в сфере организации бюджетного процесса	Финансовый отдел администрации города	Подготовка проектов и принятие решений и нормативных правовых актов администрации города по вопросам организации бюджетного процесса: - внесены изменения в Положение «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе» (решение сессии Котовского городского Совета народных депутатов №276 от 24.03.2022); - приняты постановления: «О мерах по реализации решения Котовского городского Совета народных депутатов от 23.12.2021 № 236 «О бюджете города Котовска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (постановление	Да	Да	Нет

			<p>администрации города №172 от 24.02.2022);</p> <p>«О внесении изменения в Меры по реализации решения Котовского городского Совета народных депутатов от 23.12.2021 № 236 «О бюджете города Котовска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», утвержденные постановлением администрации администрации города от 24.02.2022 № 172 «О мерах по реализации решения Котовского городского Совета народных депутатов от 23.12.2021 № 236 «О бюджете города Котовска на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (постановление администрации города №1237 от 18.11.2021);</p> <p>«Об утверждении порядка и сроков внесения изменений в перечень главных администраторов доходов бюджета города Котовска» (постановление администрации администрации города №1385 от 19.12.2022);</p> <p>«Об утверждении порядка и сроков внесения изменений в перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Котовска» (постановление администрации № 1386 от 19.12.2022);</p> <p>«О внесении изменений в перечень главных администраторов доходов бюджета города Котовска,</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>утверждённый постановлением администрации города от 06.12.2021 №1322» (постановление администрации № 1459 от 28.12.2022);</p> <p>«Об утверждении графика подготовки проекта решения Котовского городского Совета народных депутатов «О бюджете города Котовска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»» (постановление администрации города №708 от 08.07.2022);</p> <p>«Об утверждении основных направлений бюджетной и налоговой политики города Котовска Тамбовской области на 2023 года и на плановый период 2024 и 2025 годов» (постановление администрации города №1178 от 07.11.2022);</p> <p>«О внесении изменений в Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений города, утвержденный постановлением администрации города от 07.11.2019 №1468 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных и автономных учреждений города» (постановление администрации города №1332 от</p>			
--	--	---	--	--	--

			07.12.2021).			
1.2	Формирование бюджета города на очередной финансовый год и плановый период	Финансовый отдел администрации города	Своевременное направление проекта решения о бюджете города в Котовский городской Совет народных депутатов. Бюджет город на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден в 2-х чтениях на сессиях Котовского городского Совета народных депутатов (решения №231 от 02.12.2021, №236 от 23.12.2021).	Да	Да	Нет
1.3	Повышение доходной базы, уточнение бюджета города в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов	Финансовый отдел администрации города	Уточнение бюджета города в ходе его исполнения утверждено решениями сессий Котовского городского Совета народных депутатов (№245 от 27.01.2022, №287 от 28.04.2022, №320 от 28.07.2022, №343 от 27.10.2022, №376 от 27.12.2022, №383 от 30.12.2022). В целях увеличения поступлений налоговых и неналоговых доходов в городе принят план мероприятий по оптимизации расходов бюджета города на 2021-2024 годы» (постановление администрации города №1134 от 26.12.2020). В целях увеличения налогооблагаемой базы, роста налоговых и неналоговых платежей, своевременности и полноты расчетов с бюджетом в городе работает межведомственная комиссия по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов и погашению недоимки в бюджет города и в государственные внебюджетные	Да	Да	Нет

			фонды. По результатам работы комиссии в 2022 году задолженность погасили 1 407 должников на общую сумму 2 323,7 тыс. рублей, в том числе по налогам: налогу на имущество физических лиц – 718,6 тыс. рублей; земельному налогу – 83,8 тыс. рублей; транспортному налогу – 1 521,3 тыс. рублей. Данная работа проводилась во взаимодействии с налоговыми органами.			
1.4	Организация исполнения и подготовка отчета об исполнении бюджета города	Финансовый отдел администрации города	Исполнение бюджетных обязательств, предусмотренных решением Котовского городского Совета народных депутатов о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период: отчеты об исполнении бюджета города за I квартал 2022 года, I полугодие и 9 месяцев утверждены постановлениями администрации города №404 от 15.04.2021; №710 от 15.07.2021; №1094 от 14.10.2021); ежеквартально составляется и уточняется кассовый план; ежемесячно проводится уточнение сводной бюджетной росписи, направляются отчеты об исполнении бюджета города в финансовое управление Тамбовской области; отчет об исполнении бюджета города за 2022 год принят финансовым управлением Тамбовской области.	Да	Да	Нет
1.5	Анализ поступлений доходов	Финансовый	Формирование информационной	Да	Да	

	в бюджет города и предоставляемых налоговых льгот	отдел администрации города	базы по доходам бюджета города для принятия управленческих решений по уточнению бюджета на очередной финансовый год и плановый период. В соответствии с постановлением администрации города Котовска от 11.02.2020 № 141 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов города Котовска Тамбовской области и осуществления оценки налоговых расходов города Котовска Тамбовской области» в 2022 году проведена оценка эффективности предоставленных налоговых льгот за 2021 год. По результатам оценки сформирована аналитическая записка. По налогу на имущество физических лиц, земельному налогу с физических лиц в 2021 году сохранены льготы, носящие явно выраженный социальный характер: Героям Советского Союза, Героям России, участникам и инвалидам Великой Отечественной войны, боевых действий, ликвидаторам аварии на Чернобыльской АЭС, многодетным семьям. Общая сумма налоговых преференций в 2021 году составила 676,0 тыс. рублей.			Нет
1.6	Проведение мероприятий по организации взаимодействия с органами, осуществляющими финансовый контроль за использованием средств	Финансовый отдел администрации города	Повышение качества контрольной деятельности, снижение объемов нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере, повышение эффективности	Да	Да	Нет

	бюджета города, контроль за соблюдением законодательства о контрактной системе.		расходования бюджетных средств и укрепление финансовой дисциплины: проводились параллельные проверки администрации города Котовска и Контрольно-счетной комиссии города Котовска.			
1.7	Осуществление методической помощи в вопросах постановки и ведения бюджетного и бухгалтерского учета и составления бюджетной и бухгалтерской отчетности в муниципальных учреждениях	Финансовый отдел администрации города	Повышение качества представляемой отчетности: ежеквартально проводятся совещания с главными бухгалтерами и экономистами муниципальных учреждений города.	Да	Да	Нет
1.8	Обеспечение деятельности финансового органа, осуществляющего составление и организацию исполнения бюджета города	Финансовый отдел администрации города	Качественное осуществление бюджетного процесса. На обеспечение деятельности финансового органа в 2022 году были запланированы ассигнования в сумме 6 596,6 тыс. руб., кассовый расход составил 6 351,71 тыс. руб.	Да	Да	Нет
Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Котовска»						
2.1	Нормативно-правовое регулирование в сфере управления муниципальным долгом	Финансовый отдел администрации города	Достижение приемлемых и экономически обоснованных объемов и структуры муниципального долга: решением сессии Котовского городского Совета народных депутатов от 23.12.2020 № 236 «О бюджете города Котовска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» определены источники финансирования дефицита бюджета города (в течение года вносились изменения).	Да	Да	Нет

2.2	Обслуживание муниципального долга города	Финансовый отдел администрации города	<p>Экономически обоснованная стоимость обслуживания муниципального долга.</p> <p>На обслуживание бюджетного кредита было израсходовано 0,2 тыс. руб.</p> <p>Отношение годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга к доходам бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений за 2022 год составило 0, что соответствует запланированному значению (<3).</p>	<3	0	Нет
2.3	Нормативно-правовое регулирование и мониторинг состояния муниципального долга	Финансовый отдел администрации города	<p>Совершенствование нормативного правового регулирования в сфере муниципального долга:</p> <p>ежемесячно проводится мониторинг состояния муниципального долга с предоставлением выписки в финансовое управление Тамбовской области, в т.ч. мониторинг предельно допустимого объема муниципального долга относительно налоговых и неналоговых доходов бюджета города. Ежегодно предоставляется пакет документов в Контрольно-счетную комиссию городу Котовска, в т.ч. реестр долговых обязательств и правила ведения долговой книги города Котовска.</p> <p>Информация о долговых обязательствах размещается на официальном сайте города Котовска в разделе «Финансы. Налоги» (Бюджетная политика).</p>	Да	Да	Нет

Подпрограмма 3 «Информатизация процессов управления муниципальными финансами»						
3.1	Развитие интегрированной информационной системы управления общественными финансами	Финансовый отдел администрации города	<p>Обеспечение открытости и доступности информации о прошлой, текущей и планируемой деятельности публично-правового образования по подготовке и исполнению бюджета города.</p> <p>Обеспечена работа в программных комплексах по планированию бюджета («Проект-СМАРТ Про»), по исполнению бюджета («Бюджет-СМАРТ»), по формированию и своду отчетности («Свод-СМАРТ»), входящих в состав интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» Тамбовской области.</p> <p>Сотрудники отдела принимают участие в совещаниях, семинарах, web-семинарах и конференциях.</p> <p>Ведется работа по подготовке, размещению и публикации информации на едином портале бюджетной системы РФ с 01.01.2020 в соответствии с приказом министерства финансов РФ от 28.12.2016 №243н (для обеспечения работы в финансовый отдел приняты 2 штатных единицы).</p> <p>Осуществляется электронный документооборот. Обеспечено информационное взаимодействие с органами Федерального казначейства.</p>	Да	Да	Нет

3.2	Повышение доступности информации о деятельности публично-правовых образований в сфере управления общественными финансами	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности администрации города Котовска по подготовке и исполнению бюджета: на сайте администрации города в открытом доступе публикуется актуальная информация о бюджетном процессе, отчётность об исполнении бюджета города; в практику осуществления бюджетного процесса внедрено проведение общественного обсуждения проекта бюджета города на очередной период и отчёта о его исполнении на публичных слушаниях; открытость информации о финансовой деятельности подведомственных учреждений обеспечивается размещением информации на Официальном сайте. Осуществляется работа в соответствии с приказом министерства финансов РФ от 28.12.2016 №243н.	Да	Да	Нет
3.3	Мониторинг размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о муниципальных учреждениях (www.bus.gov.ru) установленного перечня сведений в актуальном состоянии	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности муниципальных учреждений: в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 21 июля 2011 г. № 86н осуществляется мониторинг размещения муниципальными учреждениями информации о плановых и фактических показателях деятельности и мониторинг	Да	Да	Нет

			поддержания информации в актуальном состоянии.			
3.4	Публикация брошюры «Бюджет для граждан» к проекту решения о бюджете города, к проекту решения об утверждении отчёта об исполнении бюджета города	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности администрации города Котовска по подготовке и исполнению бюджета: на сайте администрации города опубликованы брошюры «Бюджет для граждан» по проекту бюджета города на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов и к отчету об исполнении бюджета города за 2021 год.	Да	Да	Нет
3.5	Развитие и модернизация рабочих мест, обеспечение безопасности и отказоустойчивости информационной системы	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение надежности и эффективности функционирования информационной системы управления бюджетным процессом: администрирование и настройка программного комплекса, приобретение программных продуктов, компьютерной техники и оргтехники, необходимых для осуществления бюджетного процесса на территории города Котовска. В 2022 году на развитие и модернизацию рабочих мест было направлено 153,1 тыс. руб.	Да	Да	Нет
Подпрограмма 4 «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска»						
4.1	Инвентаризация кредиторской задолженности муниципальных учреждений с анализом причин и факторов ее возникновения	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города. Реализуется комплекс мер, направленных на сокращение кредиторской задолженности, в частности ежемесячный мониторинг	Да	Да	Нет

			и постоянный контроль сроков оплаты. Анализ кредиторской задолженности ежеквартально представляется в финансовое управление области; ежеквартально проводится мониторинг исполнения Плана мероприятий по оптимизации расходов бюджета города на 2021-2024 годы» (постановление администрации города №1134 от 26.12.2020).			
4.2	Повышение эффективности распределения средств бюджета города	Финансовый отдел администрации города	Повышение эффективности расходов бюджета города: внесение изменений в сводную бюджетную роспись города; формирование информации по распределению бюджетных ассигнований (ведомственная структура расходов, распределение по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности, распределение по разделам, подразделам, целевым статьям) в составе материалов, представляемых для утверждения решениями сессий Котовского городского Совета народных депутатов.	Да	Да	Нет
4.3	Подготовка Порядка разработки и утверждения Бюджетного прогноза города Котовска на долгосрочный период	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города: в соответствии с действующим Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза города Котовска на долгосрочный период утвержден бюджетный прогноз города Котовска Тамбовской	Да	Да	Нет

			области на долгосрочный период (на 2017-2025 годы) (постановление администрации города № 243 от 27.02.2017 с учетом вносимых изменений), прогноз основных параметров бюджетной системы города Котовска на 2017-2025 годы размещен на официальном сайте администрации города			
4.4	Внесение изменений в Порядок разработки, утверждения и реализации муниципальных программ города Котовска, утвержденный постановлением администрации города Котовска от 02.09.2013 № 2169	Отдел экономической политики администрации города	Повышение эффективности расходов бюджета города: Порядок разработки, утверждения и реализации муниципальных программ города Котовска, утвержденный постановлением администрации города Котовска от 02.09.2013 № 2169 утратил силу с 12 июля 2019 года. В настоящее время действует Порядок разработки, утверждения и реализации муниципальных программ города Котовска, утвержденный постановлением администрации города Котовска от 11 июля 2019 г. № 915 (с изм. от 23.12.2021 № 1403).	Да	Да	Нет
4.5	Мониторинг соответствия муниципальных программ города Котовска требованиям федерального законодательства и требованиям нормативной правовой базы города и области, регламентирующей разработку муниципальных программ	Отдел экономической политики администрации города	Совершенствование нормативного правового регулирования: проводится мониторинг соответствия муниципальных программ города Котовска требованиям федерального законодательства и требованиям нормативной правовой базы города и области, как на этапе разработки муниципальных программ, так и при внесении изменений в указанные	Да	Да	Нет

			программы.			
4.6	Внесение изменений в Порядок ведения реестра расходных обязательств города Котовска	Финансовый отдел администрации города	Проведение работы по актуализации Порядка ведения реестра расходных обязательств города Котовска. Финансовый отдел ежегодно представляет в Финансовое управление реестр расходных обязательств города Котовска (в программном комплексе «Бюджет - СМАРТ») для составления свода реестров расходных обязательств муниципальных образований в соответствии с приказом министерства финансов РФ от 3 марта 2020 г. №34н «Об утверждении Порядка, форм и сроков представления реестра расходных обязательств субъекта Российской Федерации, свода реестров расходных обязательств муниципальных образований, входящих в состав субъекта Российской Федерации» (с изменениями от 26.02.2021 №32н).	Да	Да	Нет
4.7	Организация работы по заключению с работниками муниципальных учреждений «эффективных» контрактов	Структурные подразделения администрации города	С руководителями муниципальных учреждений города трудовые договоры заключены в соответствии с Постановлением правительства РФ от 12.04.2013 №329 (с изменениями и дополнениями).	Да	Да	Нет
4.8	Определение предельной доли расходов на оплату труда административно-управленческого и вспомогательного персонала в	Отдел экономической политики администрации города	Повышение эффективности расходов бюджета города: определен предельный уровень соотношения среднемесячной заработной платы руководителей, их заместителей,	Да	Да	Нет

	фонде оплаты труда муниципального учреждения в размере не более 40%		главных бухгалтеров муниципальных учреждений, рассчитываемой за календарный год, и среднемесячной заработной платы работников этих муниципальных учреждений (без учета заработной платы руководителя, его заместителей, главного бухгалтера) (постановление администрации города №1136 от 31.07.2017).			
4.9	Разработка и принятие плана повышения эффективности бюджетных расходов	Финансовый отдел администрации города	Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города: разработан План мероприятий по оптимизации расходов бюджета города на 2021-2024 годы (постановление администрации города №1134 от 26.12.2020), отчет об исполнении Плана ежеквартально направляется в финансовое управление области.	Да	Да	Нет
4.10	Разработка и утверждение перечня расходных обязательств города Котовска, возникающих при выполнении полномочий органа местного самоуправления, в целях софинансирования которых выделяются средства из бюджета города	Финансовый отдел администрации города	Повышение эффективности расходов бюджета города: В 2022 году в соответствии с постановлением администрации Тамбовской области от 18.01.2022 № 30 «Об утверждении предельного уровня софинансирования расходного обязательства муниципального образования области из бюджета Тамбовской области по муниципальным образованиям области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» соблюдался утвержденный порядок софинансирования	Да	Да	Нет

			областных и федеральных субсидий за счет средств бюджета города (0,1%) (на строительство и реконструкцию дорог, формирование современной городской среды, реализацию программы «Молодежи-доступное жилье», реализацию проекта «Народная инициатива», на летний отдых и оздоровление детей и др.).			
4.11	Размещение на официальном сайте администрации города проектов муниципальных программ в целях обеспечения доступа граждан для общественного обсуждения указанных проектов	Ответственные исполнители муниципальных программ	Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности администрации города Котовска: проекты муниципальных программ размещаются на официальном сайте администрации города с соблюдением установленных законодательством сроков их размещения.	Да	Да	Нет
4.12	Размещение на официальном сайте администрации города сводной информации о муниципальных программах города, о результатах оценки эффективности их реализации	Отдел экономической политики администрации города	Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности администрации города Котовска: в соответствии с Положением о порядке проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ города Котовска, утвержденным постановлением администрации города Котовска от 22 апреля 2014 г. № 884 (с изм. от 01.03.2017 № 275), ежегодно проводится оценка эффективности реализации муниципальных программ, результаты которой размещены на официальном сайте города.	Да	Да	Нет

4.13	Расчет единых затрат на оказание услуг муниципальными учреждениями города, по которым будет осуществляться формирование бюджетных ассигнований в бюджете города Котовска	Структурные подразделения администрации города	Повышение эффективности расходов бюджета города: утверждены значения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями города Котовска и значения базовых нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в отношении муниципальных учреждений города Котовска.	Да	Да	Нет
4.14	Актуализация нормативно-правовой базы системы муниципального финансового контроля	Финансовый отдел администрации города	Повышение качества контрольной деятельности. Нормативно-правовая база системы контрольной муниципального финансового контроля актуализирована в соответствии с изменениями федерального законодательства.	Да	Да	Нет
4.15	Оценка эффективности предоставления налоговых льгот	Финансовый отдел администрации города	Формирование информационной базы по доходам бюджета города для принятия управленческих решений по уточнению бюджета на очередной финансовый год и плановый период. В соответствии с постановлением администрации города Котовска от 11.02.2020 № 141 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов города Котовска Тамбовской области и осуществления оценки налоговых расходов города Котовска Тамбовской области» в 2022 году проведена оценка эффективности предоставленных налоговых льгот за 2021 год. По результатам оценки сформирована	Да	Да	Нет

			аналитическая записка. По налогу на имущество физических лиц, земельному налогу с физических лиц в 2021 году сохранены льготы, носящие явно выраженный социальный характер: Героям Советского Союза, Героям России, участникам и инвалидам Великой Отечественной войны, боевых действий, ликвидаторам аварии на Чернобыльской АЭС, многодетным семьям. Общая сумма налоговых преференций в 2021 году составила 676,0 тыс. рублей.			
4.16	Обеспечение прироста доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	Комитет по управлению имуществом города и земельным вопросам администрации города	Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности за 2022 год составили 8 689,6 тыс. рублей, что на 42,4 тыс. рублей меньше, чем в 2021 году.	Да	Да	Нет
4.17	Постановка на налоговый учет обособленных подразделений по месту осуществления ими деятельности	Отдел жилищно-коммунального хозяйства, архитектуры и градостроительства администрации города	За 2022 год организаций, не поставленных на налоговый учет, не выявлено.	Да	Да	Нет

Продолжение приложения
Приложение № 7
к Порядку разработки, утверждения и реализации
муниципальных программ города Котовска

Отчет об использовании финансовых средств за счет всех источников
на реализацию муниципальной программы города Котовска за 2021 год

Начало таблицы, см. окончание

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия, ведомственной целевой программы	Направление расходов	Предусмотрено паспортом Программы на 2022 год					Предусмотрено бюджетом на 2022 год				
			всего	в том числе по источникам:				всего	в том числе по источникам:			
				фед. бюджет	обл. бюджет	бюджет города	внебюджетные		фед. бюджет	обл. бюджет	бюджет города	внебюджетные
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Подпрограмма 1«Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска»	Всего	6 341,60			6 341,60		6 341,60			6 341,60	
		НИОКР										
		Инвестиции										
		Прочие	6 341,60			6 341,60		6 341,60			6 341,60	
1.1	Обеспечение деятельности финансового органа, осуществляющего составление и организацию исполнения бюджета города	Прочие	6 341,60			6 341,60		6 341,60			6 341,60	
2	Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Котовска»	Всего	100,00			100,00		100,00			100,00	
		НИОКР										
		Инвестиции										
		Прочие	100,00			100,00		100,00			100,00	
2.1	Обслуживание муниципального долга города	Прочие	100,00			100,00		100,00			100,00	
3	Подпрограмма 3 «Информатизация процессов управления муниципальными финансами»	Всего	155,00			155,00		155,00			155,00	
		НИОКР										
		Инвестиции										
		Прочие	155,00			155,00		155,00			155,00	
3.1	Развитие и модернизация рабочих мест, обеспечение безопасности и отказоустойчивости информационной системы	Прочие	155,00			155,00		155,00			155,00	
4	Подпрограмма 4 «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска»	Всего										
		НИОКР										
		Инвестиции										
		Прочие										
4.1	Повышение эффективности распределения средств бюджета города	Прочие										
	Всего по Программе	Всего	6 596,60			6 596,60		6 596,60			6 596,60	
		НИОКР										
		Инвестиции										
		Прочие	6 596,60			6 596,60		6 596,60			6 596,60	

Окончание таблицы, см. начало

№ п/п	Наименование подпрограммы, основного мероприятия, ведомственной целевой программы	Направление расходов	Кассовые расходы за отчетный период					Отклонение (%), графу 14/графу 9 и т.д.						
			всего	в том числе по источникам:				всего	в том числе по источникам:					
				фед. бюджет	обл. бюджет	бюджет города	внебюджетные		фед. бюджет	обл. бюджет	бюджет города	внебюджетные		
1	2	3	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	Подпрограмма 1 «Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска»	Всего	6 183,65			6 183,65						97,5		
		НИОКР												
		Инвестиции												
		Прочие	6 183,65			6 183,65						97,5		
1.1	Обеспечение деятельности финансового органа, осуществляющего составление и организацию исполнения бюджета города	Прочие	6 183,65			6 183,65					97,5			
2	Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Котовска»	Всего	15,00			15,00						15,0		
		НИОКР												
		Инвестиции												
		Прочие	15,00			15,00						15,0		
2.1	Обслуживание муниципального долга города	Прочие	15,00			15,00					15,0			
3	Подпрограмма 3 «Информатизация процессов управления муниципальными финансами»	Всего	153,06			153,06						99,0		
		НИОКР												
		Инвестиции												
		Прочие	153,06			153,06						99,0		
3.1	Развитие и модернизация рабочих мест, обеспечение безопасности и отказоустойчивости информационной системы	Прочие	153,06			153,06					99,0			
4	Подпрограмма 4 «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска»	Всего												
		НИОКР												
		Инвестиции												
		Прочие												
4.1	Повышение эффективности распределения средств бюджета города	Прочие												
	Всего по Программе	Всего	6 351,71			6 351,71						96,3		
		НИОКР												
		Инвестиции												
		Прочие	6 351,71			6 351,71						96,3		

Ответственный исполнитель: Быстрицкая Ю.Л. тел.: 4-17-25

Сведения
о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы города Котовска, подпрограмм муниципальной программы города Котовска за 2021 год

№ п/п	Показатель (индикатор)	Ед. измерения	Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы города Котовска, подпрограммы муниципальной программы			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			2021	2022		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа города Котовска						
1	Степень исполнения расходных обязательств бюджета города	%	>99	>99	99,0	
2	Отношение годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга к доходам бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	%	<3	<3	0,0	
3	Доля информации, размещаемой на едином портале управления общественными финансами города в сети «Интернет»	%	100	100	100	
4	Количество муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100%, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания.	%	100	100	100	
Подпрограмма 1 «Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска»						
1.1	Наличие нормативно-правовых	%	100	100	100	

	актов города Котовска по организации составления проекта бюджета города, исполнению бюджета					
1.2	Соблюдение требований бюджетного законодательства Российской Федерации и Федерального казначейства к составу отчетности об исполнении бюджета города	%	100	100	100	
1.3	Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета города	%	0,0	0,0	0,0	
1.4	Удельный вес расходов города, сформированных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города	%	>70	>70	90,5	
1.5	Положительная динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета города (к прошлому году)	%	105	105	104	
Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города Котовска»						
2.1	Отношение годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга к доходам бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	%	<3	<3	0,0	
2.2	Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета города	%	<3	<3	0,0	
Подпрограмма 3 «Информатизация процессов управления муниципальными финансами»						
3.1	Доля информации, размещаемой на едином портале управления общественными финансами города	%	100	100	100	

	в сети «Интернет»					
3.2	Уровень надежности функционирования информационной системы управления бюджетным процессом (отношение времени работоспособного состояния комплексов к общему времени)	%	>95	>96	97	
Подпрограмма 4 «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска»						
4.1	Количество муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100%, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания.	%	100	100	100	
4.2	Доля муниципальных учреждений, для которых объем бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) определен с учетом качества оказания муниципальных услуг (выполнения работ).	%	100	100	100	
4.3	Равномерность исполнения местного бюджета.	%	>100	>100	167,3	

Пояснительная записка

Отчет о ходе реализации муниципальной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» (далее – муниципальная программа), утвержденной постановлением администрации города Котовска от 18.12.2013 № 3167 (с изменениями от 01.10.2014 №1893, от 29.12.2014 № 2685, от 30.12.2015 № 2763, от 28.04.2016 №772, от 24.10.2016 № 1997, от 22.12.2016 №2454, от 30.12.2016 №2535, от 09.02.2017 №178, от 20.11.2017 №1693, от 28.12.2017 №2031, от 02.07.2018 №827, от 09.10.2018 №1281, от 28.12.2018 №1692, от 05.04.2019 №442, от 26.12.2019 № 1746, от 03.03.2020 №272, от 19.08.2020 №727, от 27.11.2020 №1033, от 30.12.2020 №1185, от 09.08.2021 №902, от 17.01.2022 № 38, от 11.02.2022 № 149, от 04.10.2022 № 1056, от 28.11.2022 № 1285, от 16.01.2023 №21), включает в себя информацию о реализации 4 подпрограмм муниципальной программы: «Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска», «Управление муниципальным долгом города Котовска», «Информатизация процессов управления муниципальными финансами», «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска».

Ответственным исполнителем программы является финансовый отдел администрации города.

Реализация муниципальной программы направлена на совершенствование бюджетного процесса, повышение экономической самостоятельности и устойчивости бюджетной системы, обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджетной системы.

Задачами программы являются:

- обеспечение нормативно-правового регулирования бюджетного процесса;
- эффективное управление муниципальным долгом города и его оптимизация;
- создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления;
- обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности органов местного самоуправления и создания условий для эффективного использования бюджетных средств за счет формирования единого информационного пространства, применения информационных и телекоммуникационных технологий в сфере управления общественными финансами;
- контроль за экономностью, результативностью и эффективностью использования средств бюджета города.

Всего на реализацию муниципальной программы в 2022 году было предусмотрено 6 596,60 тыс. рублей (бюджет города). Кассовые расходы за отчетный период составили 6 351,71 тыс. рублей, что на 892,21 тыс. руб. больше расходов 2021 года и составляет 96,3% от запланированного объема финансирования.

В ходе реализации муниципальной программы достигнуты плановые значения показателей (индикаторов):

- выдержано отношение годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга к доходам бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений менее 3%;

- удельный вес расходов города, сформированных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города, более 70%;
- доля информации, размещаемой на едином портале управления общественными финансами города в сети «Интернет», составляет 100%;
- количество муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100%, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, составляет 100%.

Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса на территории города Котовска» направлена на совершенствование организации и осуществления бюджетного процесса в городе Котовске.

Всего на реализацию подпрограммы в 2022 году было предусмотрено 6 341,6 тыс. рублей из бюджета города. Кассовые расходы за отчетный период составили 6 183,66 тыс. рублей, что превышает расходы 2021 года на 724,16 тыс. рублей и составляет 97,5% от запланированного объема финансирования.

В ходе реализации подпрограммы достигнуты плановые значения показателей (индикаторов):

- наличие нормативно-правовых актов города Котовска по организации составления проекта бюджета города, исполнению бюджета – 100%;
- соблюдение требований бюджетного законодательства Российской Федерации и Федерального казначейства к составу отчетности об исполнении бюджета города – 100%;
- соответствие нормативной правовой базы города в сфере организации внутреннего муниципального финансового контроля требованиям, установленным на федеральном и региональном уровнях – 100%;
- удельный вес расходов города, сформированных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета города – 90,5% (>70%);
- положительной динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета города ($\geq 105\%$).

В рамках подпрограммы реализованы следующие мероприятия:

- обеспечение нормативно-правового регулирования в сфере организации бюджетного процесса;
- формирование бюджета города на очередной финансовый год и плановый период. Бюджет города на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов утвержден в 2-х чтениях на сессиях Котовского городского Совета народных депутатов (решения №357 от 24.11.2022, №371 от 22.12.2022);
- повышение доходной базы, уточнение бюджета города в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов;
- организация исполнения и подготовка отчета об исполнении бюджета города. Уточнение бюджета города в ходе его исполнения, а также отчеты об исполнении бюджета города утверждены решениями сессий Котовского городского Совета народных депутатов;
- анализ поступлений доходов в бюджет города и предоставляемых налоговых льгот;

- проведение мероприятий по организации взаимодействия с органами, осуществляющими финансовый контроль за использованием средств бюджета города, контроль за соблюдением законодательства о контрактной системе;
- повышение качества и эффективности исполнения муниципальных функций;
- осуществление методической помощи в вопросах постановки и ведения бюджетного и бухгалтерского учета и составления бюджетной и бухгалтерской отчетности в муниципальных учреждениях;
- обеспечение деятельности финансового органа, осуществляющего составление и организацию исполнения бюджета города.

Подпрограмма «Управление муниципальным долгом города Котовска» направлена на эффективное управление муниципальным долгом города Котовска и его оптимизацию, в том числе на достижение приемлемых и экономически обоснованных объемов и структуры муниципального долга города; своевременное и полное погашение долговых обязательств и их обслуживание.

В 2022 года был на обслуживание бюджетного кредита израсходовано 15 тыс. руб.

В ходе реализации подпрограммы достигнуты плановые значения показателей (индикаторов):

- отношение годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга к доходам бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений – 0 % (<3%);
- доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета города – 0 % (<3%).

В рамках подпрограммы реализованы следующие мероприятия:

- нормативно-правовое регулирование в сфере управления муниципальным долгом;
- обслуживание муниципального долга города;
- нормативно-правовое регулирование и мониторинг состояния муниципального долга.

Подпрограмма «Информатизация процессов управления финансами» направлена на обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности органов местного самоуправления и создание условий для эффективного использования бюджетных средств и активов публично-правового образования за счет формирования единого информационного пространства, применения информационных и телекоммуникационных технологий в сфере управления общественными финансами.

Всего на реализацию подпрограммы в 2022 году было предусмотрено 155,0 тыс. рублей. Кассовый расход составил 153,05 тыс. рублей из бюджета города, что больше расходов 2021 года на 68,45 тыс. руб.

В ходе реализации подпрограммы достигнуты плановые значения показателей (индикаторов):

- доля информации, размещаемой на едином портале управления общественными финансами города в сети «Интернет», равна 100%;

- уровень надежности функционирования информационной системы управления бюджетным процессом (отношение времени работоспособного состояния комплексов к общему времени) 99% (>95%).

В рамках подпрограммы реализованы следующие мероприятия:

- развитие интегрированной информационной системы управления общественными финансами;
- повышение доступности информации о деятельности публично-правовых образований в сфере управления общественными финансами;
- мониторинг размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о муниципальных учреждениях (www.bus.gov.ru) установленного перечня сведений в актуальном состоянии;
- публикация брошюры «Бюджет для граждан» к проекту решения о бюджете города, к проекту решения об утверждении отчёта об исполнении бюджета города;
- развитие и модернизация рабочих мест, обеспечение безопасности и отказоустойчивости информационной системы.

Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов города Котовска» направлена на создание условий для повышения эффективности деятельности администрации города по выполнению муниципальных функций и обеспечению потребностей граждан и общества в муниципальных услугах, увеличению их доступности и качества, реализации долгосрочных приоритетов и целей социально-экономического развития города Котовска.

Финансирование данной подпрограммы в 2022 году не было предусмотрено.

В ходе реализации подпрограммы достигнуты плановые значения показателей (индикаторов):

- количество муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100%, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, - 100%;
- доля муниципальных учреждений, для которых объем бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) определен с учетом качества оказания муниципальных услуг, - 100%;
- равномерность исполнения местного бюджета – не менее 100%, а именно 161,1%.

В рамках подпрограммы реализованы следующие основные мероприятия:

- инвентаризация кредиторской задолженности муниципальных учреждений с анализом причин и факторов ее возникновения. Анализ кредиторской задолженности ежеквартально представляется в финансовое управление области; ежеквартально проводится мониторинг исполнения Плана мероприятий по оптимизации расходов бюджета города на 2021-2024 годы» (постановление администрации города №1134 от 26.12.2020);
- повышение эффективности предоставления муниципальных услуг, в том числе приведение их в соответствие с общероссийскими отраслевыми перечнями государственных и муниципальных услуг, а также в соответствии с региональным

перечнем государственных и муниципальных услуг и работ (без использования ведомственных перечней).

- повышение эффективности распределения средств бюджета города;
- мониторинг соответствия муниципальных программ города Котовска требованиям федерального законодательства и требованиями нормативной правовой базы города и области, регламентирующей разработку муниципальных программ;
- проведение работы по актуализации Порядка ведения реестра расходных обязательств города Котовска, ежегодное представление в Финансовое управление реестра расходных обязательств города Котовска (в программном комплексе «Бюджет - СМАРТ») для составления свода реестров расходных обязательств муниципальных образований в соответствии с приказом министерства финансов РФ от 3 марта 2020 г. №34н;
- организация работы по заключению с работниками муниципальных учреждений «эффективных» контрактов;
- разработка и принятие плана повышения эффективности бюджетных расходов (постановление администрации города №1134 от 26.12.2020);
- размещение на официальном сайте администрации города о муниципальных программах города, внесении изменений в них, а также о результатах оценки эффективности их реализации;
- расчет единых затрат на оказание услуг муниципальными учреждениями города, по которым будет осуществляться формирование бюджетных ассигнований в бюджете города Котовска;
- актуализация нормативно-правовой базы системы муниципального финансового контроля;
- оценка эффективности предоставления налоговых льгот.

Главным результатом реализации всего комплекса мероприятий муниципальной программы является сбалансированность доходов и расходов бюджета города в 2022 году, эффективность использования бюджетных средств.

Общий объем поступивших доходов в бюджет города за 12 месяцев 2022 года составляет 1 125 126,6 тыс. рублей, это больше, чем за 12 месяцев 2021 года на 1,2%, или на 13,1 тыс. рублей. К годовым назначениям исполнено на 97,2%.

В общем объеме поступивших доходов за 12 месяцев 2022 года налоговые и неналоговые доходы составляют 15,2%, или 170 504,9 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 84,8%, или 954 621,7 тыс. рублей; за 12 месяцев 2021 года – 14,8%, или 164 200,5 тыс. рублей, и 85,2%, или 947 859,3 тыс. рублей, соответственно.

Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов за 12 месяцев 2022 года по сравнению с данными за тот же период 2021 года представлена в таблице.

Период	2021 год (тыс. рублей)	2022 год (тыс. рублей)	Отклонение (+,-)	Темп роста (снижения) (%)
январь	7 389,6	5 952,7	-1 436,9	80,6
февраль	-3 002,0	9 024,8	12 026,8	-
март	10 473,5	15 090,3	4 616,8	144,1
1 квартал	14 861,1	30 067,8	15 206,7	202,3
апрель	8 681,8	12 469,9	3 788,1	143,6

май	14 480,9	8 465,5	-6 015,4	58,5
июнь	8 717,3	23 315,1	14 597,8	267,5
1 полугодие	46 741,1	74 318,3	27 577,2	159,0
июль	18 378,6	13 070,5	-5 308,1	71,1
август	10 386,1	9 678,2	-707,9	93,2
сентябрь	9 491,0	16 182,4	6 691,4	170,5
9 месяцев	84 996,8	113 249,4	28 252,6	133,2
октябрь	25 605,9	16 236,8	-9 369,1	-36,6
ноябрь	27 936,4	20 272,5	-7 663,9	-27,4
декабрь	25 661,4	20 746,2	-4 915,2	-19,2
год	164 200,5	170 504,9	6 304,4	103,8

Как видим из таблицы, данные поступления увеличились за 12 месяцев 2022 по сравнению с аналогичным периодом 2021 года на 6 304,4 тыс. рублей, темп их роста составил 103,8%.

Сравнительная характеристика налоговых и неналоговых доходов в бюджете города приведена в следующей таблице:

Наименование налогов и сборов	Исполнено за 2021 год		Исполнено за 2022 год		Отклонение (+, -)
	Сумма (тыс.руб.)	% выполнения к годовому плану	Сумма (тыс.руб.)	% выполнения к годовому плану	
Налог на доходы физических лиц	102 673,2	102,8	108 484,0	101,3	5 810,8
Акцизы по подакцизным товарам	1 214,9	122,2	1 490,2	108,6	275,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	847,0	101,9	1 224,3	102,2	377,2
Единый налог на вмененный налог	1 916,8	100,0	108,7	102,5	-1 808,1
Единый сельскохозяйственный налог	214,5	-	2 621,1	100,2	2 406,6
Патентная система налогообложения	2 567,6	156,4	3 631,9	139,1	1 064,3
Налог на имущество физических лиц	13 580,1	130,7	17 429,7	103,7	3 849,5
Земельный налог	-116,0	-4,0	12 775,1	104,0	12 891,0
Государственная пошлина	3 252,7	102,8	3 280,2	102,5	27,5
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-2,7	-	0,0	-	2,7
Доходы от использования имущества	8 689,6	103,4	7 133,3	108,1	-1 556,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 554,7	99,9	574,7	100,5	-980,0
Доходы от оказания платных услуг	6 867,0	100,4	2 420,0	101,0	-4 447,0
Доходы от продажи активов	17 964,9	100,0	5 985,8	106,9	-11 979,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 720,7	70,4	2 969,9	112,5	249,2
Прочие неналоговые доходы	255,6	176,3	376,2	101,7	120,6
ВСЕГО налоговые и неналоговые доходы	164 200,5	102,2	170 504,9	103,1	6 304,4
Налоговые доходы	126 148,1	103,4	151 045,1	102,6	24 896,9
Неналоговые доходы	38 052,4	98,2	19 459,8	107,0	-18 592,6

Налоговые и неналоговые доходы за 12 месяцев 2022 года поступили в бюджет города в сумме 170 504,9 тыс. рублей, что больше, чем за аналогичный период 2021 году на 6 304,4 тыс. рублей, из них на налог на доходы физических лиц приходится в

2022 году 63,6%, или 108 484,0 тыс. рублей, в сравнении с 2021 годом данный показатель находится примерно на одном уровне (62,5%).

Налоговые доходы за 12 месяцев 2022 года в бюджете города составили 151 045,1 тыс. рублей, что превышает аналогичный показатель 2021 года на 24 896,9 тыс. рублей.

Сумма местных налогов в налоговых доходах бюджета города Котовска за 12 месяцев 2022 года составила 30 204,7 тыс. рублей, из них: земельный налог – 12 775,1 тыс. рублей; налог на имущество физических лиц – 17 429,7 тыс. рублей. Объем поступлений в бюджет города земельного налога за 12 месяцев 2022 года выше уровня 2021 года на 12 891,0 тыс. рублей, что связано с решением суда в 2021 году по осуществлению возврата (зачёта уточнения) в сумме 12 134,2 тыс. рублей в пользу ФКП «ТПЗ». Также сумма поступлений по налогу на имущество физических лиц увеличилась за 12 месяцев 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года на 3 849,5 тыс. рублей, или на 28,3%, что связано с погашением физическими лицами имеющейся задолженности по данному налогу.

С 2021 года в бюджет города поступают отчисления в размере 2% от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения. За 12 месяцев 2022 года отчислений по УСН поступило в сумме 1 224,3 тыс. рублей, их доля в налоговых доходах – 0,8%.

Единый сельскохозяйственный налог поступил в 2022 году в сумме 2621,1 тыс. рублей, что больше аналогичного показателя в 2021 году на 2 406,6 тыс. рублей, что связано с увеличением поступлений от ИП ГКФХ Гродинский Н.В. и ИП ГКФХ Никитиной Е.В.; его доля в структуре налоговых доходов в 2022 году составила 1,7%.

Единый налог на вмененный доход поступил за 12 месяцев 2022 года в сумме 108,7 тыс. рублей со снижением по сравнению с прошлым годом на 94,3%, или 1 808,1 тыс. рублей. Снижение поступлений связано с отменой данного налога с 01.01.2021 года.

Налогов, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, поступило за 12 месяцев 2022 года 3 631,9 тыс. рублей, что на 1 064,3 тыс. рублей больше, чем в 2021 году. Увеличение связано с переходом юридических лиц с ЕНВД на другие системы налогообложения, в том числе на ПСН.

Неналоговые доходы поступили в бюджет города за 12 месяцев 2022 года в сумме 19 459,8 тыс. рублей, что меньше аналогичного показателя 2021 года на 48,9%, или 18 592,6 тыс. рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 12 месяцев 2022 года составляют 36,7% неналоговых доходов, или 7 133,3 тыс. рублей. По отношению к аналогичному показателю в 2021 году наблюдается его снижение в 2022 году на 1 556,3 тыс. рублей. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, а также поступившие от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков, снизились в связи с их продажей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составляют 30,8% в сумме поступивших неналоговых доходах, или 5985,8 тыс. рублей. За 12 месяцев 2022 года поступило на 11 979,1 тыс. рублей меньше, чем в аналогичном периоде 2021 году.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила за 12 месяцев 2022 года в сумме 574,7 тыс. рублей, что на 980,0 тыс. рублей меньше, чем за аналогичный период 2021 года.

Доходы от оказания платных услуг за 12 месяцев 2022 года составили 2 420,0 тыс. рублей, что на 4 447,0 тыс. рублей меньше, чем за аналогичный период 2021 года. Это связано с тем, что в 2021 году осуществлялись возврат субсидии (по постановлению №1649 на сумму 906,7 тыс. рублей) и возврат аванса по м/к №3017-к (строительство школы Эко-Тех; 3 424,6 тыс. рублей).

Штрафы, санкции за 12 месяцев 2022 года поступили в бюджет города в сумме 2 969,9 тыс. рублей, это больше, чем за аналогичный период 2021 года на 9,2%, или 249,2 тыс. рублей.

Собственные доходы бюджета города, направляемые на решение вопросов местного значения, утверждены на 2022 год в объеме 951 715,6 тыс. рублей, исполнено за 12 месяцев 2022 года в сумме 919 945,4 тыс. рублей, или на 96,7% к годовым назначениям.

В структуре доходов бюджета города значительную долю занимают безвозмездные поступления. За 12 месяцев 2022 года их доля в общем объеме доходов бюджета города составила 84,8%, или 954 621,7 тыс. рублей, что на 1,0%, или 6 762,4 тыс. рублей, больше показателя за аналогичный период 2021 года (в 2021 году – 947 859,3 тыс. рублей).

За 12 месяцев 2022 года в общем объеме безвозмездных поступлений субвенции занимают 21,5%, или 205 181,2 тыс. рублей. По сравнению с тем же периодом 2021 года они увеличились на 12,6%, или 22 933,1 тыс. рублей.

Доля субсидий в безвозмездных поступлениях составила за 12 месяцев 2022 года 44,8%, или 427 245,6 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2021 года они сократились на 18,4%, или на 96 554,0 тыс. рублей.

Доля дотаций из бюджетов субъектов и налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в объеме собственных доходов, или уровень дотационности представлен в следующей таблице:

Показатель	12 месяцев 2021 года (тыс.рублей)	12 месяцев 2022 года (тыс.рублей)
Налоговые доходы по единым и (или) дополнительным нормативам (НДФЛ - 0%)	0,0	0,0
Дотации из бюджетов субъектов	237 826,9	312 359,0
Дотации из бюджетов субъектов и налоговые доходы по дополнительным нормативам отчислений	237 826,9	312 359,0
Собственные доходы: налоговые доходы + неналоговые доходы + доходы, полученные в виде безвозмездных поступлений, за исключением субвенций	929 811,7	919 945,4
Доля дотаций из бюджетов субъектов и налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в объеме собственных доходов (%)	25,6	34,0

За 12 месяцев 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года выросли поступления иных межбюджетных трансфертов на 815,1 тыс. рублей.

За 2022 год из бюджета города был произведен возврат неиспользованных остатков субсидий и субвенций прошлых лет в сумме 1 107,3 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета города по состоянию на 01.01.2023 года составило 94,5 процента или 1 113 611,4 тыс. рублей, при уточненной бюджетной росписи расходов за 2022 год в сумме 1 178 283,5 тыс. рублей.

Наиболее крупный блок расходных статей бюджета приходится на социальную сферу. Так, за 2022 год направлено 563 077,4 тыс. рублей, сохранена социальная направленность бюджета, доля затрат составила 51%.

Общая информация о запланированных и исполненных бюджетных ассигнованиях по разделам бюджета представлена в следующей таблице:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Разд.	Утверждено на 2022 год	Исполнено за 2022 год
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	169 128,5	166 546,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	2 147,6	2 147,6
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	3 030,2	2 977,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	45 755,7	45 667,1
Судебная система	0105	41,0	41,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	8 152,5	7 977,3
Резервные фонды	0111	104,5	0,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	109 897,1	107 735,3
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	415,0	165,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	290,0	40,0
Миграционная политика	0311	125,0	125,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	0,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	77 323,3	76 583,6
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	753,4	443,1
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	75 045,8	74 852,5
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	1 524,1	1 288,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	350 996,1	306 604,9
Жилищное хозяйство	0501	193 458,4	158 155,8
Коммунальное хозяйство	0502	31 440,8	31 388,2
Благоустройство	0503	102 117,9	93 868,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	23 979,0	23 192,2
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	619,4	619,4
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	619,4	619,4
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	501 778,9	486 404,6
Дошкольное образование	0701	157 744,7	155 287,8
Общее образование	0702	174 784,0	171 815,1
Дополнительное образование детей	0703	106 014,5	96 412,1

Молодежная политика	0707	35 226,8	35 135,5
Другие вопросы в области образования	0709	28 008,8	27 754,1
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	36 595,0	36 370,2
Культура	0801	36 595,0	36 370,2
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	36 214,2	35 310,0
Социальное обеспечение населения	1003	29 493,8	29 108,6
Охрана семьи и детства	1004	6 711,4	6 192,4
Другие вопросы в области социальной политики	1006	9,0	9,0
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	1 783,1	1 782,6
Массовый спорт	1102	1 274,5	1 274,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	508,6	508,6
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	3 330,0	3 210,1
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	3 330,0	3 210,1
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	100,0	15,0
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	100,00	15,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		1 178 283,5	1 113 611,4

Для безусловного обеспечения принятых бюджетных обязательств использовался механизм определения приоритетности расходов с учетом реальных возможностей бюджета.

В соответствии с Указом Президента РФ от 7 мая 2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» особое внимание было уделено повышению заработной платы работникам бюджетной сферы.

Согласно проведенному мониторингу, целевые значения показателей по заработной плате отдельных категорий граждан выполнены:

руб.

Наименование	2021	2022
общеобразовательные учреждения	32 063,50	35 038,80
дошкольные учреждения	27 728,00	29 960,70
дополнительного образования	29 950,00	32 905,80
детская музыкальная школа	30 064,00	32 857,50
учреждения культуры	27 267,00	29 376,20

За истекший период не допущено задержек с выплатой заработной платы работающим в бюджетной сфере, т. к. данный вид расхода является защищенной статьей и финансируется в первоочередном порядке.

тыс. рублей

Наименование	2021	2022
Оплата труда с начислениями	402 219,2	310 296,90

Продолжена активная работа по привлечению в бюджет города федеральных и областных средств на ремонт автомобильных дорог, развитие системы образования и культуры, создание условий для жилищного строительства молодым семьям и другие мероприятия в виде субсидий. Выделение субсидий в основном осуществляется через реализацию национальных проектов.

млн. рублей

Объем субсидий из областного и федерального бюджетов	Софинансирование за счет средств местного бюджета
--	---

2021 год – 525,3	2021 год – 0,5
2022 год – 427,2	2022 год – 0,4

В условиях ограниченности бюджетных средств муниципальные учреждения восполняли свои расходы другими источниками, это в первую очередь - получение доходов от предпринимательской деятельности.

Показатели	тыс. рублей	
	2021 год	2022 год
Образование	32 471,8	37 391,80
Культура	4 557,4	5 345,80
Жилищно-коммунальное хозяйство	11 457,8	18 080,00
Итого:	48 487,0	60 817,60

Муниципальный долг (бюджетный кредит) по состоянию на 01.01.2023 года составил 15 000,0 млн. руб.

Анализ исполнения бюджета города за отчетный период свидетельствует о том, что расходные полномочия по решению вопросов местного значения в целом обеспечены доходными источниками.

Основной целью исполнения бюджетной политики города в 2022 году являлось обеспечение стабильного финансирования первоочередных расходов и сохранение достигнутого уровня содержания учреждений бюджетной сферы. В 2022 году была продолжена работа по повышению эффективности бюджетных расходов и переходу к финансированию конкретных бюджетных услуг в бюджетных учреждениях города.

Большое внимание в 2022 году по-прежнему уделялось повышению прозрачности бюджетного процесса. На сайте администрации города в открытом доступе публикуется актуальная информация о бюджетном процессе, отчетность об исполнении бюджета города, и прочая информация. С 2014 года на сайте администрации города осуществляется публикация брошюры (информационного ресурса) в формате «Бюджет для граждан» с изложением информации: по проекту бюджета города, а также по решению об утверждении отчета об исполнении бюджета города. Также, стоит отметить, что в 2022 году активно велась работа по подготовке, размещению и публикации информации на едином портале бюджетной системы РФ с 01.01.2020 в соответствии с приказом министерства финансов РФ от 28.12.2016 №243н.

Таким образом, главные цели и задачи реализации муниципальной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» в 2022 году были достигнуты.

Заместитель главы
администрации города

Н.В.Антохина