

**ОТЧЕТ**  
о ходе реализации муниципальной программы за 2019 год

Наименование программы: "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск» на 2015-2020 годы"  
Период реализации программы: 2015-2020 годы

№ п/п	Наименование мероприятия	Объемы и источники финансирования мероприятия (тыс. руб.)																		Процент выполнения мероприятия относительно отчетного периода
		всего			местный бюджет			областной бюджет			федеральный бюджет			внебюджетные источники						
		план на год	факт	план на год	план на отчетного периода	факт	план на год	план на отчетного периода	факт	план на год	план на отчетного периода	факт	план на год	план на отчетного периода	факт	план на год	план на отчетного периода	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
		<b>подпрограмма № 1 «Организация и обеспечение бюджетного процесса муниципального образования «Город Новодвинск»</b>																		
1	Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного законодательства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2	Организация процесса планирования местного бюджета	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3	Организация исполнения местного бюджета и формирования бюджетной отчетности	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4	Обеспечение наличия и доступности информации о формировании и исполнении местного бюджета	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5	Обеспечение деятельности финансового органа муниципального образования	5 288	5 288	5 288	5 288	5 288	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0		
6	Исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию «Город Новодвинск», предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации	3 165 8 453	3 165 8 453	3 165 8 453	3 165 8 453	3 165 8 453	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0 100,0		
		<b>подпрограмма № 2 «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск»</b>																		
1	Своевременное погашение долговых обязательств муниципального образования «Город Новодвинск» и исполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга	15 525 15 525 23 978	9 460 9 460 17 913	15 525 15 525 23 978	15 525 15 525 23 978	9 460 9 460 17 913	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,9 60,9 74,7		

начальник финансового управления  
муниципального образования  
"Город Новодвинск"  
(наименование должности)

  
(подпись)

Е. В. Коломиец  
(инициалы, фамилия)

Дата: «06» февраля 2020 года



2

**Аналитическая записка  
о реализации муниципальной программы  
«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального  
образования «Город Новодвинск» на 2015 - 2020 годы»  
за 2019 год**

В отчетном периоде в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск» на 2015 - 2020 годы» осуществлялась реализация двух подпрограмм.

**Подпрограмма № 1 «Организация и обеспечение бюджетного процесса  
муниципального образования «Город Новодвинск»**

За отчетный период в рамках подпрограммы №1 осуществлялась реализация 6 мероприятий,

В рамках подпрограммы обеспечены нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного законодательства, организация процесса планирования местного бюджета, организация исполнения местного бюджета и формирования бюджетной отчетности, доступность информации о формировании и исполнении местного бюджета, осуществляется деятельность финансового управления муниципального образования «Город Новодвинск» как ответственного исполнителя муниципальной программы и главного распорядителя средств местного бюджета.

Подпрограммой также предусмотрены бюджетные ассигнования для обеспечения исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

По мероприятию «Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного законодательства» подпрограммы подготовлены следующие нормативные правовые акты:

- решение Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» от 20.06.2019 № 81 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» за 2018 год»;

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 08.05.2019 № 338-па «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» за 1 квартал 2019 года»;

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 12.08.2019 № 612-па «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» за 1 полугодие 2019 года»;

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 29.10.2019 № 881-па «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» за 9 месяцев 2019 года»;

- 5 решений Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» «О внесении изменений в решение 12-й сессии Городского совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» от 19.12.2018 № 68 «О бюджете муниципального образования «Город Новодвинск» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 21.02.2019 № 72, от 22.06.2019 № 88, от 19.09.2019 № 93, от 14.11.2019 № 100, от 19.12.2019 № 106;

- распоряжение администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 24.06.2019 № 128-ра «О разработке проекта бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

- распоряжение администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 29.10.2019 №185-ра «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики

муниципального образования «Город Новодвинск» на 2020 год и на среднесрочную перспективу»:

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 22.02.2019 № 128-па «О мерах по исполнению бюджета муниципального образования «Город Новодвинск»;

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 12.02.2019 № 89-па «О внесении изменений бюджетный прогноз муниципального образования «Город Новодвинск» на период до 2022 года, утвержденный постановлением администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 28.02.2017 № 130-па»;

- постановление администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 06.03.2019 № 161-па «Об утверждении Положения о порядке использования средств резервного фонда администрации муниципального образования «Город Новодвинск»;

- распоряжение финансового управления муниципального образования «Город Новодвинск» от 03.04.2019 № 01/17 «Об утверждении Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы финансового управления муниципального образования «Город Новодвинск»;

- решение городского совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» от 20.06.2019 № 86 «Об установлении дополнительных оснований признания безнадежным к взысканию недоимки, задолженности по пеням и штрафам по местным налогам»;

- 2 решения Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» «О внесении изменений в решение 13-й сессии Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» пятого созыва от 20.11.2014 № 70 «Об установлении налоговых ставок по налогу на имущество физических лиц на территории муниципального образования «Город Новодвинск» от 20.06.2019 № 87, 27.11.2019 № 103;

В целях исполнения распоряжения Правительства Архангельской области от 30.06.2017 № 243-рп «Об утверждении плана мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Архангельской области на период 2017-2019 годов», а также с учетом Методических рекомендаций органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления, способствующих увеличению доходной базы бюджетов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, разработанных Министерством финансов Российской Федерации, постановлением администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 30.04.2019 № 326-па утвержден План мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» на 2019-2024 годы.

Для обеспечения Плана мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» подготовлены и приняты 2 решения Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» «О внесении изменений в решение 9-й сессии Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» третьего созыва от 24.11.2005 № 36 «О земельном налоге на территории муниципального образования «Город Новодвинск» от 19.09.2019 № 94, от 14.11.2019 № 101, в результате которых отменена льгота садоводогородническим товариществам и увеличена налоговая ставка для гаражных кооперативов.

В целях исполнения бюджетных полномочий главных администраторов (администраторов) доходов местного бюджета постановлением администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 11.09.2019 № 715-па утверждены Порядки администрирования доходов и прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Город Новодвинск».

В рамках обеспечения доступности информации о формировании и исполнении местного бюджета проведены следующие мероприятия:

- 18.04.2019 года проведены публичные слушания по проекту решения Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» за 2018 год»;

- 11.12.2019 года проведены публичные слушания по проекту решения Городского Совета депутатов муниципального образования «Город Новодвинск» «О бюджете муниципального образования «Город Новодвинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

- подготовлены и размещены на сайте администрации муниципального образования «Город Новодвинск» в разделе «Финансы» ежемесячная (ежеквартальная, годовая) отчетность об исполнении бюджета, выписки из долговых книг, проекты и распоряжения финансового управления муниципального образования «Город Новодвинск».

- 24.01.2019 заключено соглашение о взаимодействии администрации муниципального образования «Город Новодвинск» и Ассоциации экспертов «Центр фискальной политики» по реализации мероприятий, предусмотренных социально значимым проектом «Цифровой сервис «Интерактивный бюджет для граждан». Интерактивный бюджет для граждан города Новодвинска размещен на сайте <http://novodvinsk.interactive-budget.ru/>.

Пройдя по ссылке на данный цифровой сервис, граждане могут ознакомиться в доступной форме с информацией о бюджете на 2019 и проекте бюджета на 2020 год, дать свои предложения по изменению параметров бюджета города, выйти с бюджетными инициативами на очередной финансовый год.

Исполнение местного бюджета по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период составило 103 % к годовому плану. Сверх прогнозируемого объема налоговых и неналоговых доходов поступил налог на доходы физических лиц, темпы роста которого составили 10,7% к уровню аналогичного периода 2018 года, что обусловлено ростом фонда оплаты труда работников предприятий АО «Архангельский ЦБК», АО «Архангельский фанерный завод», ГБУЗ «НЦГБ», ГБУ АО «Новодвинский детский дом-интернат». При формировании бюджета темпы роста планировались в размере 9,1 процентных пунктов.

Для реализации мероприятий подпрограммы в 2019 году предусмотрены финансовые средства местного бюджета в размере 8 453 тыс. рублей. За отчетный период направлено на реализацию предусмотренных мероприятий 8 453 тыс. руб., из них на обеспечение деятельности финансового управления муниципального образования «Город Новодвинск» 5 288 тыс. руб. или 100 % к плану отчетного периода, и на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию «Город Новодвинск», предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, 3 165 тыс. руб. или 100% к плану отчетного года.

В целом подпрограмма № 1 «Организация и обеспечение бюджетного процесса муниципального образования «Город Новодвинск» исполнена на 100 % к плану отчетного года.

#### **Подпрограмма № 2 «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск»**

За отчетный период в рамках подпрограммы осуществлялась реализация 1 мероприятия - своевременное погашение долговых обязательств муниципального образования «Город Новодвинск» и исполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга:

- обеспечены проведение операций по управлению муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск» с учетом планируемых кассовых

разрывов, своевременное обслуживание долговых обязательств;

- обеспечено отсутствие просроченных платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга муниципального образования «Город Новодвинск».

Для реализации подпрограммы в 2019 году были предусмотрены финансовые средства местного бюджета в размере 15 525 тыс. руб. За отчетный год расходы на обслуживание муниципального долга составили 9 460 тыс. руб.

В целом подпрограмма № 2 «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск» исполнена на 60,9 % к плану отчетного периода.

Экономия обусловлена работой по управлению финансами, в том числе использованием временно свободных остатков средств бюджетных муниципальных учреждений на лицевых счетах, открытых в органах Федерального казначейства, и проведением 3-х аукционов по привлечению кредитных средств на сумму 165 000 тыс. руб. В ходе исполнения бюджета кредитные средства привлекались по мере возникновения кассового разрыва.

В 2019 году заключен договор о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) от 19.02.2019 №51-11/15 с Управлением Федерального казначейства Архангельской области и Ненецкому автономному округу. В ходе исполнения бюджета было заключено 3 дополнительных соглашения для привлечения бюджетных кредитов на сумму 108 000 тыс. руб. по ставке 0,1 процентов годовых. Сумма процентов, начисленная на привлеченные кредиты, составила 25 тыс. руб.

С целью финансирования дефицита местного бюджета в отчетном периоде также осуществлялось привлечение средств из источников внутреннего финансирования дефицита бюджета в виде полученных кредитов кредитных организаций в сумме 200 000 тыс. руб. и их возврата в сумме 193 800 тыс. руб.

На 1 января 2020 года задолженность по долговым муниципальным обязательствам перед кредитными организациями составляет 130 000 тыс. руб., с ростом на 6 200 тыс. руб. или 5% по сравнению с задолженностью на 1 января 2019 года в сумме 123 800 тыс. руб.

Перечень достигнутых целевых показателей программы приведен в приложении к отчету о реализации программы.

Оценка эффективности реализации программы произведена в соответствии с Порядком проведения и критерии оценки эффективности реализации муниципальных и ведомственных программ, утвержденным постановлением администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 25.07.14 № 647-па, и составила 100 баллов.

Начальник финансового управления  
муниципального образования «Город Новодвинск»

Е. В. Коломиец

Коломиец Елена Владимировна  
(881852) 5-12-80

**Оценка  
эффективности реализации программы за 2019 год**


Наименование программы: "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом  
муниципального образования «Город Новодвинск» на 2015-2020 годы"

Период реализации программы: 2015-2020 годы

Наименование критерия	Варианты оценки	Значения оценки критерия	Вес	Итоговая оценка
			критерия	
1	2	3	4	5
1. Оценка качества администрирования реализации муниципальной программы				
Актуальность на момент оценки программы в целом и ее мероприятиям в соответствии с приоритетами муниципального образования «Город Новодвинск»	соответствует	1	20	20
Выполнение запланированных мероприятий программы в отчетном году (не выполненным признается также и мероприятие, которое выполнено частично)	доля выполненных мероприятий от общего числа запланированных мероприятий	1	25	25
Ведение и предоставление отчетности о реализации программы в соответствии с установленными требованиями и сроками	соответствует	1	15	15
Соответствие достигнутых в отчетном году целевых показателей целевым показателям, утвержденным в программе	отношение достигнутых целевых показателей к целевым показателям, запланированным программой	1	40	40
<b>Значение интегрального (итогового) показателя оценки эффективности по Программе</b>				<b>100</b>

По качественной характеристике Программы - программа **высоко эффективная.**

начальник финансового управления  
муниципального образования "Город Новодвинск"  
(наименование должности)

  
(подпись)

Е. В. Коломиец  
(инициалы, фамилия)

Дата: «6» февраля 2020 года





**ОТЧЕТ**  
**об исполнении целевых показателей муниципальной (ведомственной) программы за 2019 год**

Наименование программы:

"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Город Новодвинск» на 2015-2020 годы"

Период реализации программы:

2015-2020 годы

Наименование целевого показателя	Единица измерения	Значения целевых показателей		Абсолютное отклонение, ед. изм.	Относительное отклонение, в %	Обоснование отклонений значений целевого показателя за отчетный год
		план на год	отчет			
1	2	3	4	5=4-3	6=5/3*100	7
Отношение дефицита местного бюджета к предельному размеру дефицита, рассчитанного в соответствии с пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	процентов	<100	0	-100	-100	По итогам 2019 года местный бюджет исполнен с профицитом в размере 9 379 тыс. руб.
Представление проекта местного бюджета в Городской Совет депутатов в установленные сроки	-	до 15 ноября	15.11.2019			
Исполнение местного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	процентов	100	103	3	3	сверх утвержденных плановых назначений поступил налог на доходы физических лиц, что обусловлено ростом фонда оплаты труда предприятий (АО «Архангельский ЦБК», АО «Архангельский фанерный завод», ГБУЗ «НЦГБ», ГБУ АО «Новодвинский детский дом-интернат»)
Обеспечение заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств местного бюджета	процентов	100	100	0	100	
Отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений	процентов	<100	32	-68	-68	объем муниципального долга местного бюджета, фактически сложившийся по итогам исполнения бюджета за 2019 год, меньше предельного объема муниципального долга, установленного п.3 ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации
Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов местного бюджета	процентов	<2	1,4	-0,6	-30	объем расходов на обслуживание муниципального долга, фактически сложившийся по итогам исполнения бюджета за 2019 год, соответствует ст. 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации
Объем просроченных платежей по погашению муниципального долга	тыс. руб.	0	0	0	0	
Объем просроченных платежей по обслуживанию муниципального долга	тыс. руб.	0	0	0	0	

начальник финансового управления  
 муниципального образования "Город Новодвинск"  
 (наименование должности)

  
 (подпись)

Е. В. Коломнец  
 (инициалы, фамилия)

Дата: «6» февраля 2020 года

