II. АВЦП «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами» на 2018-2024 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Паспорт | |
| Наименование муниципальной программы, в которую входит АВЦП | Муниципальная программа города Мурманска «Управление муниципальными финансами» на 2018-2024 годы |
| Цель АВЦП | Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами |
| Важнейшие целевые показатели (индикаторы) реализации АВЦП | 1. Составление проекта бюджета муниципального образования город Мурманск, подготовленного в соответствии с требованиями бюджетного законодательства.  2. Выполнение бюджета по доходам (без учета межбюджетных трансфертов) (план/факт).  3. Выполнение бюджета по расходам (план/факт).  4. Количество проверок (ревизий) соблюдения положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, правовых актов, обусловливающих публичные нормативные обязательства и обязательства по иным выплатам физическим лицам из бюджета города, а также соблюдения условий муниципальных контрактов, договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета города, проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд |
| Заказчик АВЦП | Управление финансов администрации города Мурманска |
| Сроки реализации АВЦП | 2018 – 2024 годы |
| Финансовое обеспечение АВЦП | Всего по АВЦП: 2 073 891,2 тыс. руб., в т.ч. МБ: 2 073 891,2 тыс. руб., из них:  2018 год – 236 140,8 тыс. руб.,  2019 год – 260 737,1 тыс. руб.,  2020 год – 255 526,8 тыс. руб.,  2021 год – 226 460,8 тыс. руб.,  2022 год – 320 060,0 тыс. руб.,  2023 год – 350 320,1 тыс. руб.,  2024 год – 424 645,6 тыс. руб. |

1. Характеристика выполняемых функций заказчика и переданных государственных полномочий

В данном подразделе приведен агрегированный перечень осуществляемых управлением финансов администрации города Мурманска функций. Полный перечень функций приведен в разделе 3 Положения об управлении финансов администрации города Мурманска, утвержденного постановлением администрации города Мурманска от 23.05.1997 № 1335.

Управление финансов администрации города Мурманска выполняет следующие основные функции:

1. Составляет проект бюджета города Мурманска на очередной финансовый год и на плановый период (далее – проект бюджета города Мурманска), проекты решений Совета депутатов города Мурманска о внесении изменений в бюджет города Мурманска.

2. Разрабатывает основные направления бюджетной и налоговой политики в муниципальном образовании город Мурманск.

3. Осуществляет составление сводных расчетов по проекту бюджета города Мурманска.

4. Ведет реестр расходных обязательств муниципального образования город Мурманск.

5. Разрабатывает и доводит до главных распорядителей бюджетных средств предельные объемы бюджетных ассигнований.

6. Составляет прогноз поступления доходов и источников финансирования дефицита бюджета города.

7. Организует исполнение бюджета города Мурманска на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

8. Составляет и ведет сводную бюджетную роспись.

9. Доводит до Управления Федерального казначейства по Мурманской области лимиты бюджетных обязательств.

10. Осуществляет управление средствами на едином счете бюджета города.

11. Организует исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск за счет казны муниципального образования город Мурманск.

12. Составляет отчет об исполнении бюджета города Мурманска.

13. Утверждает порядок составления и определяет сроки представления бюджетной отчетности. Составляет бюджетную отчетность на основании сводной бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета города Мурманска.

14. Формирует сводную бухгалтерскую отчетность муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Мурманска.

15. Ведет текущий учет средств резервного фонда администрации города Мурманска, муниципального дорожного фонда города Мурманска.

16. Осуществляет управление муниципальным долгом муниципального образования город Мурманск, ведет реестр муниципальных долговых обязательств и долговую книгу муниципального образования город Мурманск.

17. Участвует в подготовке проектов договоров по предоставлению муниципальному образованию город Мурманск бюджетных кредитов.

18. Ведет учет выданных муниципальных гарантий, осуществляет анализ финансового состояния принципала и оценку надежности (ликвидности) банковской гарантии, поручительства.

19. Выступает в установленном порядке в качестве эмитента муниципальных ценных бумаг.

20. Рассматривает в целях согласования проекты решений налоговых органов о предоставлении налогоплательщикам отсрочек или рассрочек, о проведении реструктуризации задолженности по платежам в бюджет города Мурманска.

21. Обеспечивает проведение мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств и главными администраторами доходов бюджета города Мурманска.

22. Осуществляет внутренний муниципальный финансовый контроль.

23. Осуществляет контроль за соблюдением законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

24. Утверждает:

– порядок и методику планирования бюджетных ассигнований бюджета города Мурманска;

– порядок завершения операций по исполнению бюджета города Мурманска;

– порядок санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета города Мурманска и администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Мурманска;

– порядок составления и ведения кассового плана;

– порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи (бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств);

– порядок взыскания в бюджет города Мурманска не использованных на 1 января текущего финансового года остатков субсидий, ранее предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям города Мурманска, муниципальным унитарным предприятиям города Мурманска в соответствии с пунктом 1 статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, муниципальным бюджетным и автономным учреждениям города Мурманска в соответствии с абзацем 2 пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Переданные государственные полномочия управление финансов администрации города Мурманска не реализует.

2. Основные цели и задачи АВЦП, целевые показатели (индикаторы) реализации АВЦП

| № п/п | Цель, задачи и показатели (индикаторы) | | Ед. изм. | От-чет-ный год | Значение показателя (индикатора) | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Теку-щий год | Годы реализации АВЦП | | | | | | |
| 2016 год | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | Составление проекта бюджета муниципального образования город Мурманск, подготовленного в соответствии с требованиями бюджетного законодательства | 1-да, 0-нет | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 2. | | Выполнение бюджета по доходам (без учета межбюджетных трансфертов) (план/факт) | % | 100,9 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3. | | Выполнение бюджета по расходам (план/факт) | % | 98,7 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 |
| 4. | | Количество проверок (ревизий) за соблюдением:  - положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения;  - положений правовых актов, обусловливающих публичные нормативные обязательства и обязательства по иным выплатам физическим лицам из бюджета города, а также за соблюдением условий договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета, муниципальных контрактов;  - условий договоров (соглашений) заключенных в целях исполнения договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета, а также в целях исполнения муниципальных контрактов;  - достоверности отчетов о результатах предоставления и (или) использования средств бюджета, отчетов о реализации муниципальных программ, отчетов об исполнении муниципальных заданий, отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления средств из бюджета;  - законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд | ед. | 35 | 35 | 35 | 35 | 30 | 25 | 35 | 35 | 35 |

3. Перечень основных мероприятий АВЦП

3.1. Перечень основных мероприятий АВЦП на 2018-2024 годы

| № п/п | Цель, задачи, основные мероприятия | Срок вы-полне-ния | Источ-ники финан-сиро-вания | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | | | | | | Показатели (индикаторы) результативности выполнения основных мероприятий | | | | | | | | Ис- пол-ни-те- ли |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| всего | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | Наимено-вание, ед. измерения | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | 2018-2024 | Всего:  в т.ч.: МБ | 2 073 891,2  2 073 891,2 | 236 140,8  236 140,8 | 260 737,1  260 737,1 | 255 526,8  255 526,8 | 226 460,8  226 460,8 | 320 060,0  320 060,0 | 350 320,1350 320,1 | 424 645,6  424 645,6 | количество выполняемых  функций (ед.) | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | УФ |
| 1.1 | Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления | 2018-2024 | МБ | 478 597,8 | 59 861,6 | 61 813,9 | 66 429,5 | 71 759,3 | 71 051,7 | 72 390,4 | 75 291,4 | отсутствие задолжен-ности по оплате труда (1-да, 0-нет) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | УФ |
| 1.2 | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | 2018-2024 | МБ | 6 145,1 | 879,2 | 1 423,2 | 475,0 | 1 014,7 | 1 003,0 | 675,0 | 675,0 | количество муниципа-льных служащих, использую-щих право на проезд к месту отдыха и обратно (чел.) | 18 | 30 | 9 | 38 | 22 | 26 | 26 | УФ |
| 1.3 | Процентные платежи по муниципальному долгу | 2018-2024 | МБ | 1 589 148,3 | 175 400,0 | 197 500,0 | 188 622,3 | 153 686,8 | 248 005,3 | 277 254,7 | 348 679,2 | соблюдение предельного допустимого объема расходов на обслужи-вание муниципаль-ного долга (да-1, нет-0) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | УФ |
|  | Всего по АВЦП | 2018-2024 | Всего:  в т.ч.:МБ | 2 073 891,2  2 073 891,2 | 236 140,8  236 140,8 | 260 737,1  260 737,1 | 255 526,8255 526,8 | 226 460,8226 460,8 | 320 060,0  320 060,0 | 350 320,1350 320,1 | 424 645,6  424 645,6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Детализация направлений расходов на 2018-2024 годы

| № п/п | Наименование | Источники финан-сирования | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | | | | | | Исполнители |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | Всего:  в т.ч.: МБ | 5 738,8  5 738,8 | 879,2  879,2 | 1 423,2  1423,2 | 475,0  475,0 | 1 014,7  1 014,7 | 606,0  606,0 | 606,0  606,0 | 5 738,8  5 738,8 | УФ |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 5 738,8 | 879,2 | 1 423,2 | 475,0 | 1 014,7 | 606,0 | 606,0 | 5 738,8 | УФ |
| 1.2.1. | **Прочие расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления** | МБ | 5 738,8 | 879,2 | 1 423,2 | 475,0 | 1 014,7 | 606,0 | 606,0 | 5 738,8 | УФ |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_