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 бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, проверок полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий, 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 год |
| Финансовое обеспечение АВЦП | Всего по АВЦП за счет бюджета муниципального образования город Мурманск – 1 939 799,2 тыс. руб., из них:  2018 год – 228 754,2 тыс. руб.,  2019 год – 273 019,1 тыс. руб.,  2020 год – 310 019,1 тыс. руб.,  2021 год – 297 001,7 тыс. руб.,  2022 год – 297 001,7 тыс. руб.,  2023 год – 267 001,7 тыс. руб.,  2024 год – 267 001,7 тыс. руб. |

1. Характеристика выполняемых функций заказчика

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. Проводит согласование расчетов бюджетных ассигнований с главными распорядителями бюджетных средств.

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

4. Ведет сводный реестр расходных обязательств муниципального образования город Мурманск.

5. Проектирует предельные объемы бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств.

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

7. Организует и обеспечивает исполнение бюджета города Мурманска по доходам, расходам и источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета.

8. Составляет и ведет сводную бюджетную роспись.

9. Утверждает лимиты бюджетных обязательств главных распорядителей бюджетных средств.

10. Осуществляет управление средствами на едином счете бюджета города Мурманска.

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. Определяет сроки и порядок составления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности муниципальными бюджетными и автономными учреждениями.

14. Формирует консолидированную бюджетную отчетность об исполнении бюджета города Мурманска, 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. Согласовывает 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 в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

24. Утверждает:

- порядок и методику планирования бюджетных ассигнований бюджета города Мурманска;

- порядок завершения финансового года;

- порядок санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств 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 целевых субсидий, ранее предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям города Мурманска, муниципальным унитарным предприятиям города Мурманска.

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) соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, проверок полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий, 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 | ед. | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |

3. Перечень основных мероприятий АВЦП

3.1. Перечень основных мероприятий АВЦП на 2018-2021 годы

| № п/п | Цель, задачи, основные  мероприятия | | Срок вы-пол-  не-ния | Источ-  ники финан-сиро-вания | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | | | | Показатели (индикаторы) результативности выполнения основных мероприятий | | | | | Испол-  ни-  тели |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| всего | | 2018  год | 2019  год | 2020  год | 2021  год | Наименование, ед. измерения | 2018  год | 2019  год | 2020  год | 2021  год |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | 2018-2021 | | Всего:  в т.ч.:  МБ | | 1 108 794,1  1 108 794,1 | 228 754,2  228 754,2 | 273 019,1  273 019,1 | 310 019,1  310 019,1 | 297 001,7  297 001,7 | количество  выполняемых  функций (ед.) | 64 | 64 | 64 | 64 | УФ |
| 1.1. | Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления | 2018-2021 | | МБ | | 201 206,0 | 52 300,0 | 50 129,8 | 50 129,8 | 48 646,4 | отсутствие задолженности по оплате труда (1-да, 0-нет) | 1 | 1 | 1 | 1 | УФ |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | 2018-2021 | | МБ | | 2 888,1 | 1 054,2 | 489,3 | 489,3 | 855,3 | количество муниципальных служащих, использующих право на проезд к месту отдыха и обратно (чел.) | 25 | 31 | 31 | 31 | УФ |
| 1.3. | Процентные платежи по муниципальному долгу | 2018-2021 | | МБ | | 904 700,0 | 175 400,0 | 222 400,0 | 259 400,0 | 247 500,0 | соблюдение предельного допустимого объема расходов на обслуживание муниципального долга (да-1, нет-0) | 1 | 1 | 1 | 1 | УФ |
|  | Всего  по АВЦП | 2018-2021 | | Всего:  в т.ч.:  МБ | | 1 108 794,1  1 108 794,1 | 228 754,2  228 754,2 | 273 019,1  273 019,1 | 310 019,1  310 019,1 | 297 001,7  297 001,7 |  |  |  |  |  |  |

Детализация направлений расходов на 2018-2021 годы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Источники  финан-  сирования | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | | |
| Всего | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | Всего:  в т.ч.:  МБ | 2 888,1  2 888,1 | 1 054,2  1 054,2 | 489,3  489,3 | 489,3  489,3 | 855,3  855,3 |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 2 888,1 | 1 054,2 | 489,3 | 489,3 | 855,3 |
| 1.2.1. | Прочие расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 2 888,1 | 1 054,2 | 489,3 | 489,3 | 855,3 |

3.2. Перечень основных мероприятий АВЦП на 2022-2024 годы

| № п/п | Цель, задачи, основные  мероприятия | Срок вы-пол-  нения | Источ-  ники финан-сиро-вания | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | | Показатели (индикаторы) результативности выполнения основных мероприятий | | | | Испол-ни-  тели |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| всего | 2022  год | 2023  год | 2024  год | Наименование,  ед. измерения | 2022  год | 2023  год | 2024  год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Цель: обеспечение эффективного управления муниципальными финансами | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | 2022-2024 | Всего:  в т.ч.:  МБ | 831 005,1  831 005,1 | 297 001,7  297 001,7 | 267 001,7  267 001,7 | 267 001,7  267 001,7 | количество  выполняемых  функций (ед.) | 64 | 64 | 64 | УФ |
| 1.1. | Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления | 2022-2024 | МБ | 145 939,2 | 48 646,4 | 48 646,4 | 48 646,4 | отсутствие задолженности по оплате труда (1-да, 0-нет) | 1 | 1 | 1 | УФ |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | 2022-2024 | МБ | 2 565,9 | 855,3 | 855,3 | 855,3 | количество муниципальных служащих, использующих право на проезд к месту отдыха и обратно (чел.) | 31 | 31 | 31 | УФ |
| 1.3. | Процентные платежи по муниципальному долгу | 2022-2024 | МБ | 682 500,0 | 247 500,0 | 217 500,0 | 217 500,0 | соблюдение предельного допустимого объема расходов на обслуживание муниципального долга (да-1, нет-0) | 1 | 1 | 1 | УФ |
|  | Всего  по АВЦП | 2022-2024 | Всего:  в т.ч.:  МБ | 831 005,1  831 005,1 | 297 001,7  297 001,7 | 267 001,7  267 001,7 | 267 001,7  267 001,7 |  |  |  |  |  |

Детализация направлений расходов на 2022-2024 годы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Источники  финан-  сирования | Объемы финансирования, тыс. руб. | | | |
| Всего | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Основное мероприятие: выполнение функций в сфере управления муниципальными финансами | Всего:  в т.ч.:  МБ | 2 565,9  2 565,9 | 855,3  855,3 | 855,3  855,3 | 855,3  855,3 |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 2 565,9 | 855,3 | 855,3 | 855,3 |
| 1.2.1. | Прочие расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 2 565,9 | 855,3 | 855,3 | 855,3 |

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