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 – 1 941 284,6 тыс. руб., из них:  2018 год – 236 140,8 тыс. руб.,  2019 год – 249 847,3 тыс. руб.,  2020 год – 312 145,7 тыс. руб.,  2021 год – 312 145,7 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 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 на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

8. Составляет и ведет сводную бюджетную роспись.

9. Доводит до УФК 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.

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

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.

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;

– порядок санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета города 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 вторым 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) 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 2018-2024 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-ните- 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 муниципаль-ными финансами | 2018-2024 | Всего:  в т.ч.:  МБ | 1 941 284,6  1 941 284,6 | 236 140,8  236 140,8 | 249 847,3  249 847,3 | 312 145,7  312 145,7 | 312 145,7  312 145,7 | 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 | 64 | 64 | 64 | 64 | УФ |
| 1.1 | Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления | 2018-2024 | МБ | 361 114,4 | 59 861,6 | 51 040,8 | 52 136,4 | 52 136,4 | 48 646,4 | 48 646,4 | 48 646,4 | 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 | 5 970,2 | 879,2 | 1 306,5 | 609,3 | 609,3 | 855,3 | 855,3 | 855,3 | количество муниципа-льных служащих, использую-щих право на проезд к месту отдыха и обратно (чел.) | 18 | 33 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | УФ |
| 1.3 | Процентные платежи по муниципаль-ному долгу | 2018-2024 | МБ | 1 574 200,0 | 175 400,0 | 197 500,0 | 259 400,0 | 259 400,0 | 247 500,0 | 217 500,0 | 217 500,0 | 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 | 1 941 284,6  1 941 284,6 | 236 140,8  236 140,8 | 249 847,3  249 847,3 | 312 145,7  312 145,7 | 312 145,7  312 145,7 | 297 001,7  297 001,7 | 267 001,7  267 001,7 | 267 001,7  267 001,7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 | 5 970,2  5 970,2 | 879,2  879,2 | 1 306,5  1 306,5 | 609,3  609,3 | 609,3  609,3 | 855,3  855,3 | 855,3  855,3 | 855,3  855,3 | УФ |
| 1.2. | Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 5 970,2 | 879,2 | 1 306,5 | 609,3 | 609,3 | 855,3 | 855,3 | 855,3 | УФ |
| 1.2.1. | Прочие расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления | МБ | 5 970,2 | 879,2 | 1306,5 | 609,3 | 609,3 | 855,3 | 855,3 | 855,3 | УФ |

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