

ОТЧЕТ о реализации в 2023 году
муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Оренбурга"

Ответственный исполнитель: Финансовое управление администрации города Оренбурга

Таблица 1. Оценка эффективности достижения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы

№ п/п	Структурный элемент, мероприятий составе структурного элемента, целевой показатель (индикатор)	Ед. изм.	Плановое значение целевого показателя (индикатора)	Фактическое значение целевого показателя (индикатора)	Достижение целевого показателя (индикатора), гр. 5 / гр. 4, (гр. 4 / гр. 5), %	Абсолютное отклонение значения целевого показателя (индикатора), гр. 5 - гр. 4	Плановый объем расходов, тыс. руб.	Фактический объем расходов, тыс. руб.	Отношение фактического объема расходов к плановому объему расходов, %, гр. 9 / гр. 8	Абсолютное отклонение в объемах расходов, тыс. руб., гр. 9 - гр. 8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Задача 1 «Обеспечение бюджетного процесса, совершенствование организации планирования и исполнения бюджета, ведения бюджетного учета и формирования бюджетной отчетности, обеспечение открытости и прозрачности информации о бюджетном процессе в муниципальном образовании «город Оренбург»										
1	Комплекс процессных мероприятий «Организация составления и исполнения бюджета города Оренбурга»						110 996,294	110 642,206	99,7%	-354,088
1.1.	Обеспечение организационных условий для составления и исполнения бюджета города Оренбурга						110 996,294	110 642,206	99,7%	-354,088
	Исполнение бюджета города Оренбурга по налоговым и неналоговым доходам	проценты	100	99,5	99,5%	-0,5				
	Исполнение бюджета города Оренбурга по расходам	проценты	не менее 98,0	95,9	97,9%	-2,1				
	Значение рейтинговой оценки министерством финансов Оренбургской области уровня открытости бюджетных данных	проценты	не менее 90,0	100,0	100,0%	10,0				
	Соблюдение установленных Положением о бюджетном процессе в городе Оренбурге требований по срокам внесения в Оренбургский городской Совет проекта решения о бюджете города Оренбурга на очередной финансовый год и на плановый период	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Соблюдение установленных Положением о бюджетном процессе в городе Оренбурге требований по срокам внесения в Оренбургский городской Совет проекта решения об исполнении бюджета города Оренбурга за отчетный финансовый год	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о составе годовой бюджетной отчетности	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Проведение публичных слушаний по проекту решения о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Проведение публичных слушаний по проекту решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Проведение мониторинга качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета города Оренбурга	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Итоговая оценка качества финансового менеджмента финансового управления администрации города Оренбурга за год, предшествующий отчетному	коэф-фициент	не менее 0,7	0,9	100,0%	0,2	-	-	-	-

№ п/п	Структурный элемент, мероприятий в составе структурного элемента, целевой показатель (индикатор)	Ед. изм.	Плановое значение целевого показателя (индикатора)	Фактическое значение целевого показателя (индикатора)	Достижение целевого показателя (индикатора), гр. 5 / гр. 4, (гр. 4 / гр. 5), %	Абсолютное отклонение значения целевого показателя (индикатора), гр. 5 - гр. 4	Плановый объем расходов, тыс. руб.	Фактический объем расходов, тыс. руб.	Отношение фактического объема расходов к плановому объему расходов, %, гр. 9 / гр. 8	Абсолютное отклонение в объемах расходов, тыс. руб., гр. 9 - гр. 8
	Наличие утвержденного бюджетного прогноза муниципального образования «город Оренбург» на долгосрочный период	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Количество изменений, внесенных в решение о бюджете города Оренбурга в отчетном финансовом году	единиц	не более 4	3	100,0%	1				
	Наличие утвержденной методики формирования доходов для составления проекта бюджета города Оренбурга	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Наличие утвержденной методики планирования бюджетных ассигнований для составления проекта бюджета города Оренбурга	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Наличие утвержденной методики прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Оренбурга	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Утверждение в составе решения о бюджете города Оренбурга распределения бюджетных ассигнований на реализацию региональных и приоритетных проектов	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Наличие кассового плана исполнения бюджета города Оренбурга с детализацией по месяцам	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Наличие прогноза кассовых поступлений бюджета города Оренбурга и кассовых выплат на текущий месяц с детализацией по дням	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Количество инициативных проектов, заявленных для участия в конкурсном отборе министерства финансов Оренбургской области	единиц	не менее 5	5	100,0%	-				
	Участие муниципального образования «город Оренбург» в федеральных конкурсах финансовой и бюджетной тематики	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
1.2.	Развитие программно-целевых принципов формирования бюджета						0,000	0,000	-	-
	Удельный вес расходов бюджета города Оренбурга, формируемых программным методом, в общем объеме расходов бюджета города Оренбурга, подлежащих включению в муниципальные программы в соответствии с положениями действующего Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Оренбурга, в соответствующем финансовом году	проценты	98	99,5	100,0%	1,5				

№ п/п	Структурный элемент, мероприятий составе структурного элемента, целевой показатель (индикатор)	Ед. изм.	Плановое значение целевого показателя (индикатора)	Фактическое значение целевого показателя (индикатора)	Достижение целевого показателя (индикатора), гр. 5 / гр. 4, (гр. 4 / гр. 5), %	Абсолютное отклонение значения целевого показателя (индикатора), гр. 5 - гр. 4	Плановый объем расходов, тыс. руб.	Фактический объем расходов, тыс. руб.	Отношение фактического объема расходов к плановому объему расходов, %, гр. 9 / гр. 8	Абсолютное отклонение в объемах расходов, тыс. руб., гр. 9 - гр. 8
Задача 2 «Совершенствование долговой политики и эффективное управление муниципальным долгом города Оренбурга»										
2	Комплекс процессных мероприятий «Управление муниципальным долгом города Оренбурга»						485,500	485,431	100,0%	-0,069
2.1.	Обеспечение нормативно-правового регулирования в сфере управления муниципальным долгом города Оренбурга						0,000	0,000	-	-
	Актуализация нормативных правовых актов, регулирующих управление муниципальным долгом	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
2.2.	Обслуживание муниципального долга города Оренбурга						485,500	485,431	100,0%	-0,069
	Доля расходов бюджета города Оренбурга на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета города Оренбурга, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	проценты	не более 10,0	0,003	100,0%	9,997				
2.3.	Своевременное исполнение обязательств, связанных с осуществлением муниципальных заимствований						0,000	0,000	-	-
	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования «город Оренбург»	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
2.4.	Ведение муниципальной долговой книги муниципального образования «город Оренбург»						0,000	0,000	-	-
	Своевременность регистрации муниципальных долговых обязательств	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
	Своевременность представления информации о долговых обязательствах муниципального образования «город Оренбург» в министерство финансов Оренбургской области	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
2.5.	Мониторинг муниципального долга						0,000	0,000	-	-
	Непревышение по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода, верхнего предела муниципального долга, установленного соответствующим решением Оренбургского городского Совета о бюджете города Оренбурга	да = 1, нет = 0	1	1	100,0%	-				
Задача 3 «Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля в финансово-бюджетной сфере»										
3	Комплекс процессных мероприятий «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»						18 255,000	18 250,722	100,0%	-4,278
3.1.	Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в финансово-бюджетной сфере, в том числе контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд									
	Выполнение плана контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю	проценты	100	100	100,0%	-				
	Доля выездных контрольных мероприятий в общем объеме плановых контрольных мероприятий	проценты	не более 90,0	90,0	100,0%	-				
	Выполнение плана проверок соблюдения законодательства о контрактной системе	проценты	100	100	100,0%	-				
Эффективность достижения целевых показателей (индикаторов) непосредственных результатов муниципальной программы, Э ЦПИ нр					99,91%	-	-	-	-	-

№ п/п	Структурный элемент, мероприятий составе структурного элемента, целевой показатель (индикатор)	Ед. изм.	Плановое значение целевого показателя (индикатора)	Фактическое значение целевого показателя (индикатора)	Достижение целевого показателя (индикатора), гр. 5 / гр. 4, (гр. 4 / гр. 5), %	Абсолютное отклонение значения целевого показателя (индикатора), гр. 5 - гр. 4	Плановый объем расходов, тыс. руб.	Фактический объем расходов, тыс. руб.	Отношение фактического объема расходов к плановому объему расходов, %, гр. 9 / гр. 8	Абсолютное отклонение в объемах расходов, тыс. руб., гр. 9 - гр. 8
Целевые показатели (индикаторы) конечного результата:										
1	Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета города Оренбурга по сравнению с уровнем прошлого года	проценты	100,1	105,0	100,0%	4,9	-	-	-	-
2	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности по обязательствам бюджета города Оренбурга к общему объему расходов бюджета города Оренбурга	проценты	0,0	0,0	100,0%	-	-	-	-	-
3	Размер дефицита бюджета города Оренбурга в соответствии с первоначальной редакцией решения Оренбургского городского Совета о бюджете города Оренбурга на очередной финансовый год и на плановый период	тыс. рублей	0,0	0,0	100,0%	-	-	-	-	-
4	Объем муниципального долга к общему объему доходов бюджета города Оренбурга без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов	проценты	не более 50,0	4,2	100,0%	45,8	-	-	-	-
5	Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета города Оренбурга, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	проценты	не более 5,0	0,004	100,0%	4,996	-	-	-	-
6	Годовая сумма платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга, возникшего по состоянию на 1 января очередного финансового года, без учета платежей, направляемых на досрочное погашение долговых обязательств со сроками погашения после 1 января года, следующего за очередным финансовым годом, к общему объему налоговых и неналоговых доходов бюджета города Оренбурга и дотаций из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	проценты	не более 13,0	0,8	100,0%	12,2	-	-	-	-
7	Отношение количества представлений и предписаний, направленных объектам контроля, к количеству контрольных мероприятий, при проведении которых установлены финансовые нарушения	проценты	100	100	100,0%	-	-	-	-	-
Эффективность достижения целевых показателей (индикаторов) конечных результатов муниципальной					100,00%	-	-	-	-	-
Эффективность достижения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы, Э цпп					99,97%	-	-	-	-	-
Объем расходов на реализацию муниципальной программы – итого:							129 736,794	129 378,359	99,7%	-358,435
Лимит бюджетных обязательств, утвержденный ГРБС на 31 декабря отчетного года							129 736,194	129 378,359	99,7%	-357,835

Таблица 2. Объем расходов на реализацию муниципальной программы

№ п/п	Структурный элемент, мероприятие в составе структурного элемента	Исполнитель, которому предусмотрено финансирование в рамках муниципальной программы	Источник финансирования	Плановый объем расходов, тыс. руб.	Фактический объем расходов, тыс. руб.
1	Комплекс процессных мероприятий «Организация составления и исполнения бюджета города Оренбурга»				
1.1.	Обеспечение организационных условий для составления и исполнения бюджета города Оренбурга	ФУ	всего:	110 996,294	110 642,206
			областной бюджет	500,000	500,000
			местный бюджет	110 496,294	110 142,206
1.2.	Развитие программно-целевых принципов формирования бюджета	ФУ	местный бюджет	0,000	0,000
Итого по структурному элементу, в том числе по исполнителям и источникам финансирования		ФУ	всего:	110 996,294	110 642,206
			областной бюджет	500,000	500,000
			местный бюджет	110 496,294	110 142,206
2.	Комплекс процессных мероприятий «Управление муниципальным долгом города Оренбурга»				
2.1.	Обеспечение нормативно-правового регулирования в сфере управления муниципальным долгом города Оренбурга	ФУ	местный бюджет	0,000	0,000
2.2.	Обслуживание муниципального долга города Оренбурга	ФУ	местный бюджет	485,500	485,431
2.3.	Своевременное исполнение обязательств, связанных с осуществлением муниципальных заимствований	ФУ	областной бюджет	0,000	0,000
2.4.	Ведение муниципальной долговой книги муниципального образования «город Оренбург»	ФУ	местный бюджет	0,000	0,000
2.5.	Мониторинг муниципального долга	ФУ	местный бюджет	0,000	0,000
Итого по структурному элементу, в том числе по исполнителям и источникам финансирования		ФУ	местный бюджет	485,500	485,431
3	Комплекс процессных мероприятий «Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля»				
3.1.	Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в финансово-бюджетной сфере, в том числе контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд	КРУ	местный бюджет	18 255,000	18 250,722
Итого по структурному элементу, в том числе по исполнителям и источникам финансирования		КРУ	местный бюджет	18 255,000	18 250,722
Всего по муниципальной программе, в том числе по исполнителям и источникам финансирования			всего:	129 736,794	129 378,359
			областной бюджет	500,000	500,000
			местный бюджет	129 236,794	128 878,359
		ФУ	всего:	111 481,794	111 127,637
			областной бюджет	500,000	500,000
			местный бюджет	110 981,794	110 627,637
		КРУ	местный бюджет	18 255,000	18 250,722
Отношение фактического объема расходов на реализацию муниципальной программы к плановому объему расходов на реализацию муниципальной программы,				Ф _П	Ф _Ф
			всего:	129 736,194	335 577,377
			вышестоящие бюджеты	500,000	500,000
			местный бюджет	129 236,194	128 878,359
Э _Ф = 0,5 * Ф _Ф / Ф _П * 100 + 0,5 * МБ _Ф / МБ _П * 100 =			99,86%		

Таблица 3. Оценка эффективности расходов на реализацию муниципальной программы

№ п/п	Наименование критерия, P _i	Варианты значений критерия	Коэффициент K _i	Вес параметра B _i	Значение критерия	Фактическое значение, P _i = K _i * B _i
1	2	3	4	5	6	7
1	Количество муниципальных правовых актов должностного лица Администрации города Оренбурга о внесении изменений в муниципальную программу в отчетном году, за исключением приведения муниципальной программы в соответствие с решением о бюджете в первоначальной редакции, P ₁	не более 4	1	0,2	1	0,2
		5 и более	0			
2	Отклонение на последний рабочий день месяца кассовых расходов от утвержденных назначений кассового плана более чем на 25 %, более чем 3 месяца в течение года, P ₂	Да	0	0,2	1	0,2
		Нет	1			
3	Отношение фактического объема расходов на реализацию муниципальной программы к плановому объему расходов на реализацию муниципальной программы, P ₃	Э _ф > 90%	1	0,2	1	0,2
		Э _ф < 90%	0			
4	Своевременность приведения муниципальной программы в соответствие с решением о бюджете в первоначальной редакции, P ₄	Да	1	0,2	1	0,2
		Нет	0			
5	Соблюдение требований к процедуре проведения общественного обсуждения проекта муниципальной программы, проекта изменений в муниципальную программу, P ₅	Да	1	0,2	1	0,2
		Нет	0			
Эффективность расходов на реализацию муниципальной программы, Э _р						100,00%

Таблица 4. Оценка эффективности проектной части муниципальной программы

№ п/п	Структурный элемент, показатель структурного элемента	Ед. изм.	Планируемое значение	Фактическое значение	Достижение показателя проекта, %, гр. 4 / гр. 5 (гр. 5 / гр. 4)
1	2	3	4	5	6
1	-				
В соответствии с пунктом 6.6 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Оренбурга при отсутствии в муниципальной программе проектной части значение Э _{пр} принимает значение, равное 1 (100%).					
Эффективность проектной части муниципальной программы, Э _{пр}					100,00%

Комплексная оценка эффективности
муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и
муниципальным долгом города Оренбурга"

Комплексная оценка эффективности: $K_{OЭ} = 0,4 * Э_{ЦПИ} + 0,4 * Э_Р + 0,2 * Э_{ПР} =$		99,99%
Э _{ЦПИ} -	эффективность достижения целевых показателей (индикаторов)	99,97%
Э _Р -	эффективность расходов на реализацию муниципальной программы =	100,00%
Э _{ПР} -	Эффективность проектной части муниципальной программы =	100,00%
Вывод об эффективности реализации муниципальной программы в целом:	90% и более	Высокая
	80 - 89,99%	
	70 - 79,99%	
	менее 70%	