

ОТЧЕТ

об исполнении плана реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»  
за отчетный период 9 мес. 2023 года.

№ п/п	Номер и наименование	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник (должность/ ФИО)	Результат реализации (краткое описание)	Фактическая дата начала реализации	Фактическая дата окончания реализации, наступления контрольного события	Расходы местного бюджета на реализацию муниципальной программы, тыс. рублей			Объемы неосвоенных средств и причины их неосвоения
						предусмотрено муниципальной программой	предусмотрено сводной бюджетной росписью	факт на отчетную дату	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Подпрограмма 1 Долгосрочное финансовое планирование	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В. заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С.	X	X	X	0	0	0	0
2	Основное мероприятие 1.1. Реализация мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района	главный специалист по доходам Шалимова И.А.	поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Цимлянского района по итогам 9 месяцев 2023 года составили 260 316,4 тыс. руб. или 68,0% к годовым плановым назначениям, что на 8,8% больше к аналогичному периоду предыдущего 2022 года, в том числе за	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			счет увеличения поступлений по налогу на доходы физических лиц.						
3	Основное мероприятие 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных законодательством Ростовской области о налогах и сборах	ведущий специалист по доходам Заднепровская О.Е.	в соответствии с постановлениями Администраций городского и сельских поселений Цимлянского района «О порядке оценки бюджетной и социальной ответственности (планируемых к предоставлению) налоговых льгот» оценка эффективности предоставленных на муниципальном уровне налоговых льгот осуществлена в 3 квартале 2023 года	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0
4	Основное мероприятие 1.3. Формирование расходов бюджета Цимлянского района в соответствии с муниципальными программами	заместитель ведущего финансового отдела Трегубова И.С	бюджет Цимлянского района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, сформирован на основе 24 муниципальных программ Цимлянского района. На реализацию принятых муниципальных программ предусмотрено в 2023 году 2 237 792,3 тыс. рублей. Доля расходов бюджета Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 95,5	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			процентов в общем объеме расходов бюджета муниципального района. Фактическое исполнение расходов за 9 месяцев 2023 года в рамках муниципальных программ Цимлянского района составило 1 224 470,7 тыс. рублей или 52,3 процентов в общем объеме расходов бюджета Цимлянского района.						
5	Контрольное событие подпрограммы 1 Внесение изменений в бюджетный прогноз Цимлянского района	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.	проект документа долгосрочного бюджетного планирования подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ, поправки внесены в целях приведения показателей Бюджетного прогноза области на 2023 - 2030 гг. в соответствии с параметрами бюджета муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов.	X	28.02.2023	X	X	X	X
6	Подпрограмма 2 Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н.	X	X	X	11 641,7	11 641,7	8 104,7	3 537,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7	Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., ведущий специалист сектора бюджетных расходов Загорулько О.Г.	в целях совершенствования бюджетного процесса за 9 месяцев 2023 года приняты (внесены изменения) в приказы финансового отдела Администрации Цимлянского района: - о порядке применения бюджетной классификации бюджета Цимлянского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов; - об утверждении сводного перечня целевых субсидий и субсидий на осуществление капитальных вложений на 2023 год; - об утверждении порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 1 статьи 78.2 БК РФ; - о порядке осуществления мониторинга и	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			<p>оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Цимлянского района;</p> <p>- о порядке учета бюджетных и денежных обязательств получателей средств бюджета Цимлянского района территориальным органом Федерального казначейства.</p> <p>Также приняты постановления Администрации Цимлянского района:</p> <p>- от 20.04.2023 № 287 «О внесении изменений в постановление Администрации Цимлянского района от 14.10.2021 № 781 «Об утверждении перечня главных администраторов доходов бюджета Цимлянского района»;</p> <p>-от 14.06.2023 № 432 «О внесении изменений в постановление Администрации Цимлянского района от 09.02.2018 № 64 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета Цимлянского района»;</p> <p>- от 15.06.2023 № 439 «Об установлении размеров авансовых платежей при</p>						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			<p>заключении муниципальных контрактов в 2023 году»;</p> <p>- от 27.06.2023 № 478 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;</p> <p>- от 12.09.2023 № 687 О внесении изменений в постановление Администрации Цимлянского района от 23.10.2015 № 604 «О порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений Цимлянского района и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».</p>						
8	<p>Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района</p>	<p>главный бухгалтер Родина Е.Н.</p>	<p>исполнение муниципальных функций в рамках программы производится в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год, утвержденного</p>	01.01.2023	31.12.2023	10 741,7	10 741,7	7 709,2	3 032,5 (объем средств предусмотрен на весь финансовый год)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			приказом финансового отдела от 27.12.2022 № 88 «Об утверждении плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд финансового отдела Администрации Цимлянского района на 2023 год»						
9	Основное мероприятие 2.3. Организация планирования и исполнения расходов бюджета Цимлянского района	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н.	организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета муниципального района осуществлялось в соответствии с постановлением Администрации Цимлянского района от 09.02.2018 № 64 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета Цимлянского района» (с изменениями), а так же приказами финансового отдела Администрации Цимлянского района: - от 02.06.2016 № 15 «О методике и порядке планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального района»; - от 30.12.2016 № 48 «Об	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			<p>утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Цимлянского района и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Цимлянского района (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района)» (с изменениями);</p> <p>- от 29.12.2020 № 102 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана бюджета Цимлянского района».</p>						
10	<p>Основное мероприятие 2.4. Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе</p>	<p>главный специалист-ревизор Заплавина А.В.</p>	<p>по итогам 9 месяцев 2023 года осуществлено 5 контрольных мероприятий, из них:</p> <p>- 3 проверки осуществлены в соответствии с Планом контрольной деятельности на 2023 год;</p> <p>- 2 внеплановые проверки на основании поручений Главы Администрации Цимлянского района.</p> <p>По результатам контрольных мероприятий,</p>	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	в сфере закупок получателями средств бюджета Цимлянского района		<p>объем выявленных нарушений в сфере бюджетного законодательства составил 45,5 тыс. рублей. Объектам контроля направлены представления об устранении нарушений, требования представлений выполнены в полном объеме в установленные сроки.</p> <p>В установленном порядке осуществлены функции по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок в пределах полномочий, закрепленных за финансовым отделом бюджетным законодательством РФ, а также законодательством о контрактной системе в сфере закупок. Контрольные мероприятия, осуществлены так же в соответствии с Соглашениями о передаче части полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, заключенными с сельскими поселениями Цимлянского района.</p>						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Приняты меры по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений при планировании и исполнении бюджета Цимлянского района.						
11	Основное мероприятие 2.5. Использование и развитие единой информационной системы управления общественными финансами Ростовской области	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., ведущий специалист- системный администратор Зеленев Е.А.	в течении 9 месяцев 2023 осуществлялась методологическая поддержка Администраций поселений и главных распорядителей средств бюджета Цимлянского района по вопросам эффективного использования Единой информационной системы управления общественными финансами Ростовской области для автоматизации бюджетного процесса	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0
12	Контрольное событие подпрограммы 2 Представление в Администрацию Цимлянского района для внесения в порядке законодательной инициативы в Собрание депутатов Цимлянского района проекта решения о бюджете.	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С.	формирование и представление проекта решения «О бюджете Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в Собрание депутатов Цимлянского района осуществляется в порядке и сроки, установленные постановлением Администрации Цимлянского района от 27.06.2023 №	X	15.11.2023	X	X	X	X

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			478 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Цимлянского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»						
13	Подпрограмма 3 Управление муниципальным долгом Цимлянского района	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.	X	X	X	0	0	0	0
14	Основное мероприятие 3.1. Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Цимлянского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.	объем муниципального долга Цимлянского района за 9 месяцев 2023 года не изменился, расходы на его обслуживание не осуществлялись; просроченная задолженность по долговым обязательствам и расходам на обслуживание муниципального долга Цимлянского района отсутствует.	-	-	0	0	0	0
15	Основное мероприятие 3.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга Цимлянского района	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.	по состоянию на 01.10.2023 в муниципальном образовании «Цимлянский район» долговые обязательства отсутствуют.	-	-	0	0	0	0
16	Контрольное событие подпрограммы 3 Принятие постановления Администрации Цимлянского района о	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.,	необходимость привлечения заемных средств отсутствует	X	-	X	X	X	X

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	привлечении заемных средств								
17	Подпрограмма 4 Содействие повышению качества управления финансами поселений	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист по доходам Шалимова И.А.	X	X	X	0	0	0	0
18	Основное мероприятие 4.1. Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на уровне поселений Цимлянского района.	заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист по доходам Шалимова И.А.	За период 9 месяцев 2023 проведена экспертиза проектов первоначальных решений о бюджетах высокодотационных поселений Цимлянского района на 2023год и плановый период 2024-2025 годы. Заключение по результатам проверки направлены главам поселений. Работа по устранению выявленных замечаний по итогам экспертизы решений проведена. В соответствии с п. 2.1.1.5 Соглашения по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов рассмотрено 19	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			<p>проектов решений о внесении изменений в бюджеты поселений Цимлянского района, заключения о результатах рассмотрения проектов решений направлены в поселения и Минфин Ростовской области.</p> <p>Проведены консультации с целью оказания методической помощи специалистам финансово-экономических служб поселений.</p>						
19	Контрольное событие подпрограммы 4 Подведение итогов оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях Цимлянского района.	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В. заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С.	<p>в июне 2023 года со специалистами финансово-экономических служб поселений проведено совещание, на котором подведены итоги оценки качества управления бюджетным процессом за 2022 год.</p> <p>Итоги оценки размещены на официальном сайте финансового отдела Администрации Цимлянского района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».</p>	X	01.07.2023	X	X	X	X
20	Подпрограмма 5 Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.,	X	X	X	900,0	900,0	395,5	504,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н.							
21	Основное мероприятие 5.1. Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Цимлянского района	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н.	предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Цимлянского района осуществляется в соответствии с порядком, утвержденным постановлением Администрации Цимлянского района от 30.04.2014 № 413 «О порядке расходования иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Цимлянского района бюджетам поселений» (с изменениями).	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0
22	Основное мероприятие 5.2. Меры, направленные на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С.	за 9 месяцев 2023 года в целях обеспечения сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района, из бюджета муниципального района предоставлены иные межбюджетные трансферты в объеме 395,5 тыс. рублей.	01.01.2023	31.12.2023	900,0	900,0	395,5	504,5 (выплаты носят заявительный характер)
23	Основное мероприятие 5.3.	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В.	дополнительная финансовая помощь в виде бюд-	01.01.2023	31.12.2023	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений Цимлянского района		жетных кредитов бюджетам муниципальных образований района не предоставлялась.						
24	Контрольное событие подпрограммы 5 Представление иных межбюджетных трансфертов, бюджетных кредитов в соответствии с утвержденным порядком	заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В, заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н.	сбалансированность местных бюджетов поселений обеспечена, просроченная кредиторская задолженность бюджетов поселений отсутствует.	X	31.12.2023	X	X	X	X
25	Итого по муниципальной программе	финансовый отдел Администрации Цимлянского района	X	X	X	11 641,7	11 641,7	8 104,7	3 537,0

Пояснительная информация  
к отчету об исполнении плана реализации  
муниципальной программы Цимлянского района  
«Управление муниципальными финансами»  
на 2023 год по итогам 9 месяцев 2023 года.

Муниципальная программа Цимлянского района «Управление муниципальными финансами» (далее – муниципальная программа) утверждена постановлением Администрации Цимлянского района от 11.12.2018 № 910. На реализацию муниципальной программы в 2023 году предусмотрено 11 641,7 тыс. рублей, сводной бюджетной росписью- 11 641,7 тыс. рублей. Фактическое освоение средств по итогам 9 месяцев 2023 года составило 8 104,7 тыс. рублей или 69,6 % от предусмотренного сводной бюджетной росписью объема.

Муниципальная программа включает в себя следующие подпрограммы:

Подпрограмма 1 – «Долгосрочное финансовое планирование» (далее – подпрограмма 1);

Подпрограмма 2 – «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» (далее – подпрограмма 2);

Подпрограмма 3 – «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» (далее – подпрограмма 3);

Подпрограмма 4 – «Содействие повышению качества управления финансами поселений» (далее – подпрограмма 4);

Подпрограмма 5 – «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений» (далее – подпрограмма 5).

План реализации муниципальной программы на 2023 год, утвержден в приказом финансового отдела Администрации Цимлянского района от 12.12.2022 № 79.

На реализацию мероприятий подпрограммы 1 в 2023 году расходы бюджета муниципального района не предусмотрены.

В рамках подпрограммы 1, предусмотрено 3 основных мероприятия, выполнение которых планируется в установленные сроки и в полном объеме.

По итогам 9 месяцев 2023 года поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Цимлянского района составили 260 316,4 тыс. руб. или 68,0 % к годовым плановым назначениям, что на 8,8 % больше к аналогичному периоду предыдущего года.

Достижение целей и задач подпрограммы 1 оценивается на основании одного контрольного события, которое исполнено, долгосрочное финансовое планирование обеспечено.

На реализацию мероприятий подпрограммы 2 в 2023 году предусмотрено 10 741,7 тыс. руб., сводной бюджетной росписью- 10 741,7 тыс. рублей. По состоянию на 01.10.2023 заключено 39 муниципальных контрактов (договоров) на сумму 597,4 тыс. рублей. Фактическое освоение средств составило 7 709,2 тыс. рублей или 71,8 %.

В рамках подпрограммы 2, предусмотрено 5 основных мероприятий, которые реализуются в течение 2023 года на постоянной основе.



Достижение целей и задач подпрограммы 2 оценивается на основании одного контрольного события, срок исполнения которого не наступил, так, срок представления проекта решения о бюджете Цимлянского района для внесения в Собрание депутатов Цимлянского района -15.11.2023.

В целях подготовки к выполнению контрольного события данной подпрограммы принято постановление Администрации Цимлянского района от 27.06.2023 № 478 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», которым утвержден порядок и сроки составления проекта бюджета, а также установлены ответственные исполнители.

На реализацию мероприятий подпрограммы 3 в 2023 году расходы бюджета муниципального района не предусмотрены.

В рамках подпрограммы 3, предусмотрено 2 основных мероприятия. По состоянию на отчетную дату муниципальный долг Цимлянского района отсутствует, расходы на его обслуживание не осуществлялись.

Достижение целей и задач подпрограммы 3 оценивается на основании одного контрольного события, в связи с отсутствием необходимости в привлечении заемных средств, отсутствует необходимость в принятии постановления Администрации Цимлянского района о привлечении заемных средств.

На реализацию мероприятий подпрограммы 4 на 2023 год расходы бюджета муниципального района не предусмотрены.

В рамках подпрограммы 4, предусмотрено 1 основное мероприятие, которое по итогам 9 месяцев 2023, исполнено в установленные сроки и в полном объеме.

Достижение целей и задач подпрограммы 4 оценивается на основании одного контрольного события, которое исполнено в установленные сроки, со специалистами финансово-экономических служб поселений проведено совещание, на котором подведены итоги оценки качества управления бюджетным процессом за 2022 год. По его результатам каждому муниципалитету присвоена степень качества управления муниципальными финансами (I, II, или III) - I степень качества достигнута одним муниципальным образованием, II степень качества у четырех территорий, III степень качества присвоена двум муниципальным образованиям. Итоги оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях района за 2022 год размещены на официальном сайте Администрации Цимлянского района.

На реализацию мероприятий подпрограммы 5 на 2023 год в бюджете муниципального района предусмотрено 900,0 тыс. руб., сводной бюджетной росписью- 900,0 тыс. рублей. Фактическое освоение средств по итогам 2023 года составило 395,5 тыс. рублей или 43,9 %.

В рамках исполнения 3 основных мероприятий подпрограммы 5 осуществляется выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, обеспечивается сбалансированность бюджетов поселений Цимлянского района, а также отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджетов муниципальных образований района по состоянию на 01.10.2023.

Достижение целей и задач подпрограммы 5 оценивается на основании одного контрольного события (установленный срок – 31.12.2023), промежуточный результат сбалансированность местных бюджетов поселений обеспечена, просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.10.2023 бюджетов поселений отсутствует.

В ходе анализа и мониторинга исполнения плана реализации муниципальной программы Цимлянского района «Управление муниципальными финансами» по итогам 9 месяцев 2023 года установлено отсутствие фактов невыполнения основных мероприятий плана реализации муниципальной программы либо несоблюдение сроков их исполнения.

Основные мероприятия выполняются в установленные сроки, в связи с чем, принятие дополнительных поручений не требуется.