



АДМИНИСТРАЦИЯ ЦИМЛЯНСКОГО РАЙОНА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

11.03.2024

№ 144

г. Цимлянск

Об утверждении отчета о реализации муниципальной программы Цимлянского района «Управление муниципальными финансами» за 2023 год

В соответствии с постановлением Администрации Цимлянского района от 01.03.2018 № 101 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Цимлянского района», распоряжением Администрации Цимлянского района от 12.03.2018 № 41 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке и реализации муниципальных программ Цимлянского района», Администрация Цимлянского района

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить отчет о реализации муниципальной программы Цимлянского района «Управление муниципальными финансами» за 2023 год, утвержденной постановлением Администрации Цимлянского района от 11.12.2018 № 910 «Об утверждении муниципальной программы Цимлянского района «Управление муниципальными финансами», согласно приложению.

2. Контроль за выполнением постановления возложить на первого заместителя главы Администрации Цимлянского района.

Глава Администрации
Цимлянского района



Е.Н. Ночевкина

ОТЧЕТ
о реализации муниципальной программы Цимлянского района
«Управление муниципальными финансами» за 2023 год

Раздел 1. Конкретные результаты, достигнутые за 2023 год

В целях создания условий для повышения качества управления муниципальными финансами и эффективного управления муниципальными финансами в рамках реализации муниципальной программы Цимлянского района «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации Цимлянского района от 11.12.2018 № 910 (далее – муниципальная программа), ответственным исполнителем в 2023 году реализован комплекс мероприятий, в результате которых:

собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Цимлянского района исполнены в объеме 409 684,1 тыс. рублей или 15,6 процента от всех поступлений и превысили факт 2022 года на 11 273,0 тыс. рублей или на 2,8 процента;

объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Цимлянского района составил 287 375,4 тыс. рублей или 14,1 процента от всех поступлений с увеличением по сравнению с прошлым годом (в сопоставимых условиях) на 24 528,3 тыс. рублей или на 9,3 процента;

расходы бюджета Цимлянского района исполнены в объеме 2 063 694,3 тыс. рублей или 92,6 процента от запланированных параметров;

принято Решение Собрании депутатов Цимлянского района от 22.12.2023 № 241 «О бюджете Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

внесен ряд изменений в Решения Собрании депутатов Цимлянского района от 22.12.2022 № 156 «О бюджете Цимлянского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»; от 20.09.2007 № 144 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Цимлянском районе»;

бюджетам поселений оказана финансовая поддержка из бюджета Цимлянского района в общем объеме 800,6 тыс. рублей;

в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля проведено 6 контрольных мероприятия в отношении 14 объектов контроля, выявлены и пресечены нарушения в общей сумме 37 842,1 тыс. рублей.

В целях обеспечения открытости и прозрачности управления муниципальными финансами по проектам решений «Об отчете об исполнении бюджета Цимлянского района за 2022 год» и «О бюджете Цимлянского района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» состоялись публичные слушания, материалы вышеуказанных решений размещены на официальном сайте Администрации Цимлянского района в разделе «Бюджет для граждан», так же в данном разделе ежеквартально размещаются постановления Администрации Цимлянского района «Об отчете об исполнении бюджета Цимлянского района», что обеспечивает высокую доступность, актуальность, полезность и понятность информации.

Раздел 2. Результаты реализации основных мероприятий, а так же
сведения о достижении контрольных событий муниципальной программы

Достижению результатов в 2023 году, способствовала реализация ответственным исполнителем основных мероприятий.

В рамках подпрограммы 1 «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрена реализация 3 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 1.1 «Реализация мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района» выполнено. Реализация мероприятия осуществлялась в соответствии с Планом мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района, оптимизации расходов бюджета Цимлянского района и сокращению муниципального долга Цимлянского района до 2024 года, утвержденного распоряжением Администрации Цимлянского района от 19.06.2019 № 148.

В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы по итогам 2023 года поступления собственных налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Цимлянского района составили 409 684,1 тыс. руб. что на 11 273,0 тыс. рублей или 2,8 % больше к аналогичному периоду предыдущего года. Недоимка по налоговым платежам в консолидированный бюджет Цимлянского района по состоянию на 01.01.2024 составила 30 587,0 тыс. рублей, что на 889,4 тыс. рублей или 3,0% больше к аналогичному периоду прошлого года.

Основное мероприятие 1.2 «Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных законодательством Ростовской области о налогах и сборах» выполнено. В отчетном периоде поселениями Цимлянского района в соответствии с Решениями Собраний депутатов городского и сельских поселений Цимлянского района «Об оценке обоснованности и эффективности налоговых льгот и ставок по местными налогам» проведена ежегодная оценка предоставленных на муниципальном уровне налоговых льгот. В итоге все льготы признаны эффективными, поскольку ориентированы на поддержание инвестиционной привлекательности соответствующего поселения, либо имеют социальную направленность.

Основное мероприятие 1.3 «Формирование расходов бюджета Цимлянского района в соответствии с муниципальными программами» выполнено. Планирование и исполнение бюджета осуществляется по программному принципу. Бюджет Цимлянского района сформирован на основе 24 муниципальных программ. Утвержденные муниципальные программы Цимлянского района легли в основу структуры Решения Собраний депутатов Цимлянского района от 22.12.2022 № 156 «О бюджете Цимлянского района на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов». На реализацию принятых муниципальных программ предусмотрено в 2023 году 2 128 382,7 тыс. рублей. Доля расходов бюджета Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 92,5 % в общем объеме расходов бюджета муниципального района. В течении всего 2023 года проводилась работа по внесению изменений в утвержденные муниципальные программы Цимлянского района, с целью их приведения в соответствие с параметрами бюджета Цимлянского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

По подпрограмме 1 «Долгосрочное финансовое планирование» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено.

В рамках подпрограммы 2 «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» предусмотрена реализация 5 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 2.1 «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» выполнено. В целях совершенствования бюджетного процесса по итогам 2023 года приняты решения Собраний депутатов Цимлянского района от 13.04.2023 № 183, от 11.12.2023 № 238, которыми внесены изменения в решение Собраний депутатов Цимлянского района от 20.09.2007 № 144 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Цимлянском районе».

В рамках реализации мер правового регулирования основного мероприятия 2.1 «Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса» в течение всего отчетного периода проводилась системная работа по анализу и согласованию нормативных правовых актов органов местного самоуправления,

отраслевых (функциональных) органов Администрации Цимлянского района.

Основное мероприятие 2.2 «Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района» выполнено. Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год.

Основное мероприятие 2.3 «Организация планирования и исполнения расходов бюджета Цимлянского района» выполнено. Организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Цимлянского района осуществлялось в соответствии с постановлениями Администрации Цимлянского района и приказами финансового отдела Администрации Цимлянского района в рамках реализации указанного основного мероприятия.

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 в сфере закупок получателями средств бюджета Цимлянского района» выполнено. По итогам 2023 года проведено 6 контрольных мероприятия в отношении 14 объектов контроля: 4 камеральных плановых проверки в соответствии с Планом контрольных мероприятий финансового отдела Администрации Цимлянского района на 2023 год; 2 внеплановых проверки в соответствии с поступившими обращениями от заместителя Главы Администрации Цимлянского района по социальным вопросам и заведующего отделом культуры Администрации Цимлянского района в отношении 2х объектов контроля. Контрольными мероприятиями охвачено 110 091,2 тыс. рублей бюджетных средств, объем нарушений составил 37 842,1 тыс. рублей. По итогам проведения контрольных мероприятий в 2023 году направлено 10 представлений об устранении нарушений и применении мер по устранению причин и условий возникновения выявленных нарушений, в целях недопущения их в дальнейшем.

Основное мероприятие 2.5 «Использование и развитие единой информационной системы управления общественными финансами Ростовской области» выполнено. В 2023 году осуществлялось качественное сопровождение эксплуатируемых подсистем единой информационной системы управления общественными финансами. Оказывалась методологическая помощь Администрациям городского и сельских поселений, главным распорядителям средств бюджета Цимлянского района, их подведомственным учреждениям при сопровождении единой информационной системы управления общественными финансами Ростовской области.

По подпрограмме 2 «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено.

В рамках подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» предусмотрена реализация (при необходимости) 2 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основные мероприятия 3.1 «Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Цимлянского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации» и 3.2 «Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга Цимлянского района» не планировались в связи с отсутствием необходимости в привлечении заемных средств Администрацией Цимлянского района.

По подпрограмме 3 «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, необходимость выполнения которого отсутствовала, в связи с тем, что заемные средства не привлекались.

По подпрограмме 4 «Содействие повышению качества управления финансами поселений» предусмотрено выполнение 1 основного мероприятия и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 4.1 «Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на уровне поселений Цимлянского района» выполнено. Методологическая поддержка организации бюджетного процесса на уровне поселений осуществлялась весь период. Финансовым отделом, в соответствии с заключенным с Министерством финансов Ростовской области Соглашением о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов Цимлянского района от 03.02.2023 № 41д, проводились проверки на соответствие требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации первоначальных решений о бюджетах поселений, а также решений о внесении изменений в первоначальные решения о бюджете высокодотационных поселений. За 2023 год рассмотрено 39 обращений о согласовании проектов решений в целях обеспечения первоочередных социальнозначимых расходов, недопущения планирования расходов, не обеспеченных реальными источниками финансирования, консолидации расходов и сбалансированности местных бюджетов. Главам муниципальных образований направлены письма о результатах рассмотрения обращений. Конечным результатом решения задачи обеспечения финансового контроля и соблюдения поселениями условий предоставления межбюджетных трансфертов является обеспечение соблюдения бюджетного законодательства, в том числе обеспечение целевого использования бюджетных средств.

В рамках подпрограммы 4 «Содействие повышению качества управления финансами поселений» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено. Подведены итоги оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях Цимлянского района, которая проводилась в феврале 2023 года в соответствии с приказом финансового отдела Администрации Цимлянского района от 10.02.2020 № 9 «О порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Цимлянского района». Оценка качества проведена по следующим направлениям: качество бюджетного планирования, полнота исполнения бюджета, управление долговыми обязательствами, управление муниципальной собственностью и оказание муниципальных услуг, соблюдение бюджетного законодательства и прозрачность бюджетного процесса. По ее результатам Цимлянскому городскому поселению присвоена I степень качества управления бюджетным процессом. Деятельность, Калининского, Лозновского, Маркинского, Новоцимлянского и Саркеловского сельских поселений соответствует II степени качества управления бюджетным процессом. Комплексная оценка качества управления бюджетным процессом в Красноярском сельском поселении соответствует III степени управления бюджетным процессом.

В рамках подпрограммы 5 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений» предусмотрена реализация 3 основных мероприятий и 1 контрольного события.

Основное мероприятие 5.1 «Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Цимлянского района» и 5.3 «Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений Цимлянского района» в 2023 году не осуществлялись. По основному мероприятию 5.2 «Меры, направленные на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района» в бюджете Цимлянского района в 2023 году предусмотрена дополнительная финансовая помощь на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 900,0 тыс. рублей. По обращениям глав Администраций поселений Цимлянского района предоставлена финансовая помощь на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 800,6 тыс. рублей.

По подпрограмме 5 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений» предусмотрено выполнение 1 контрольного события, которое исполнено, сбалансированность местных бюджетов поселений и отсутствие просроченной кредиторской задолженности обеспечены.

Сведения о выполнении основных мероприятий и контрольных событий муниципальной программы приведены в приложении № 1 к отчету о реализации муниципальной программы.

Раздел 3. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации муниципальной программы

В 2023 году на ход реализации муниципальной программы оказывал влияние следующий фактор:

в части объема поступления налоговых и неналоговых доходов и исполнения плановых показателей, в том числе по показателю 1.1 «Объем налоговых доходов консолидированного бюджета Цимлянского района (за вычетом: транспортного налога; акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации; разовых поступлений)» сохранение ежегодной положительной динамики доходной части консолидированного бюджета Цимлянского района. По итогам 2023 года значение показателя составило 313 221,8 тыс. рублей, что выше уровня 2022 года на 5,4 процента;

в части выявления и пресечения нарушений в сфере бюджетного законодательства – проведение в 2023 году 6 контрольных мероприятий, включая 4 плановых проверки и 2 внеплановых проверок. Объем проверенных средств при осуществлении вышеназванных контрольных мероприятий составил 110 091,2 тыс. рублей.

Раздел 4. Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы

Объем запланированных расходов на реализацию муниципальной программы на 2023 год составил 11 755,4 тыс. рублей, в том числе по источникам финансирования: бюджет Цимлянского района – 11 755,4 тыс. рублей.

План ассигнований в соответствии с решением Собрания депутатов Цимлянского района от 22.12.2022 № 156 «О бюджете Цимлянского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» составил 11 755,4 тыс. рублей. В соответствии со сводной бюджетной росписью – 11 755,4 тыс. рублей.

Исполнение расходов по муниципальной программе составило 11 647,1 тыс. рублей, в том числе по источникам финансирования: бюджет Цимлянского района – 11 647,1 тыс. рублей.

Объем неосвоенных бюджетных ассигнований бюджета Цимлянского района составил 108,3 тыс. рублей, том числе:

99,4 тыс. рублей - меры, направленные на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района, в связи с заявительным характером выплат;

8,9 тыс. рублей - экономия по результатам проведения закупок и экономия фактического потребления услуг связи.

Все средства, предусмотренные на реализацию муниципальной программы, использованы по целевому назначению.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы за 2023 год приведены в приложении № 2 к отчету о реализации муниципальной программы.

Раздел 5. Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы за 2023 год

Муниципальной программой и подпрограммами муниципальной программы предусмотрено 17 показателей, по 11 из которых фактические значения соответствуют плановым, по 2 показателям фактические значения превышают плановые значения, по 4 показателям не достигнуты плановые значения.

Показатель 1 «Наличие бюджетного прогноза Цимлянского района на долгосрочный период», плановое значение – да, фактическое значение – да.

Показатель 2 «Темп роста налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Цимлянского района к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях)», плановое значение – 104,7 процента, фактическое значение – 102,8 процента.

Показатель 3 «Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета Цимлянского района», плановое значение – 0 процентов, фактическое значение – 0 процентов.

Показатель 4 «Отношение объема муниципального долга Цимлянского района по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета Цимлянского района», плановое значение – 0 процентов, фактическое значение – 0 процентов.

Показатель 5 «Объем финансовой поддержки нецелевого характера, предоставляемой местным бюджетам поселений из бюджета Цимлянского района в соответствии с требованиями бюджетного законодательства», плановое значение – 0,0 тыс. рублей, фактическое значение – 800,6 тыс. рублей.

Показатель 6 «Количество поселений Цимлянского района, оценка качества управления бюджетным процессом которых соответствует 1 степени», плановое значение – 3 поселения, фактическое значение – 1 поселение.

Показатель 1.1 «Объем налоговых доходов консолидированного бюджета Цимлянского района (за вычетом: акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации; разовых поступлений)», плановое значение – 243 079,5 тыс. рублей, фактическое значение – 313 221,8 тыс. рублей.

Показатель 1.2 «Доля расходов бюджета Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ Цимлянского района, в общем объеме расходов бюджета Цимлянского района», плановое значение – 95,0 процентов, фактическое значение – 92,5 процента.

Показатель 2.1 «Уровень исполнения расходных обязательств бюджета Цимлянского района», плановое значение – 95,0 процентов, фактическое значение – 92,6 процента.

Показатель 2.2 «Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты меры по устранению нарушений, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», плановое значение – 100,0 процентов, фактическое значение – 100,0 процентов.

Показатель 2.3 «Соотношение количества принятых решений о применении бюджетных мер принуждения и общего количества поступивших в финансовый отдел Администрации Цимлянского района уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, процентов», плановое значение – 100,0 процентов, фактическое значение – 100,0 процентов.

Показатель 2.4 «Доля муниципальных бюджетных и автономных учреждений Цимлянского района, являющихся получателями средств бюджета муниципального района, муниципальных образований Цимлянского района, осуществляющих процессы планирования и исполнения своих бюджетов в информационной системе «Единая автоматизированная система управления общественными финансами в Ростовской области»», плановое значение – 100,0 процентов, фактическое значение – 100,0 процентов.

Показатель 3.1 «Доля расходов на обслуживание муниципального долга Цимлянского района в объеме расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», плановое значение – 0 процентов, фактическое значение – 0 процентов.

Показатель 4.1 «Доля поселений Цимлянского района, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации, подписавших с министерством финансов Ростовской области

соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступления налоговых и неналоговых доходов», плановое значение – 100 процентов, фактическое значение – 100 процентов.

Показатель 5.1 «Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований в соответствии с требованиями бюджетного законодательства» – «-» плановое значение, «да» фактическое значение.

Показатель 5.2 «Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам поселений Цимлянского района», плановое значение – 0 процентов, фактическое значение – 0 процентов.

Показатель 5.3 «Количество поселений Цимлянского района, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышают уровень, установленный бюджетным законодательством», плановое значение – 0 штук, фактическое значение – 0 штук.

Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы с обоснованием отклонений по показателям приведены в приложении № 3 к отчету о реализации муниципальной программы.

Раздел 6. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы

Эффективность муниципальной программы определяется на основании степени выполнения целевых показателей, основных мероприятий и оценки бюджетной эффективности муниципальной программы.

1. Степень достижения целевых показателей муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы:

- эффективность хода реализации целевого показателя 1 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 2 равна 0,98;
- эффективность хода реализации целевого показателя 3 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 4 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 5 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 6 равна 0,33;
- эффективность хода реализации целевого показателя 7 равна 1,29;
- эффективность хода реализации целевого показателя 8 равна 0,97;
- эффективность хода реализации целевого показателя 9 равна 0,97;
- эффективность хода реализации целевого показателя 10 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 11 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 12 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 13 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 14 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 15 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 16 равна 1,0;
- эффективность хода реализации целевого показателя 17 равна 1,0;

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы равна 0,94 (16/17), что характеризует удовлетворительный уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей.

2. Степень реализации всех основных мероприятий, оценивается как доля основных мероприятий, выполненных в полном объеме.

Степень реализации основных мероприятий составляет 1,0 (14/14), что характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени реализации основных мероприятий.

3. Бюджетная эффективность реализации муниципальной программы рассчитывается в несколько этапов:

3.1. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет бюджета муниципального района составляет 1,0.

3.2. Степень соответствия запланированному уровню расходов за счет средств бюджета муниципального района, составляет 0,99 (11 647,1 тыс. рублей / 11 755,4 тыс. рублей)

Эффективность использования средств бюджета муниципального района составляет 1,01, что характеризует высокий уровень бюджетной эффективности реализации муниципальной программы в 2023 году (1,0 / 0,99).

Уровень реализации муниципальной программы в целом составляет 0,97 ($0,94 * 0,5 + 1,0 * 0,3 + 1,01 * 0,2$). Таким образом, можно сделать вывод о высоком уровне реализации муниципальной программы по итогам 2023 года.

Раздел 7. Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы

Предложения о дальнейшей реализации муниципальной программы отсутствуют.

Приложение № 1
к отчету о реализации муниципальной
программы Цимлянского района
«Управление муниципальными финансами» за 2023 год

СВЕДЕНИЯ

о выполнении основных мероприятий, а также контрольных событий муниципальной программы за 2023 год

| № п/п | Номер и наименование | Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник (должность/ ФИО) | Плановый срок окончания реализации | Фактический срок | | Результаты | | Причины не реализации/ реализации не в полном объеме |
|-------|---|--|------------------------------------|-------------------|----------------------|--|--|--|
| | | | | начала реализации | окончания реализации | запланированные | достигнутые | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Подпрограмма «Долгосрочное финансовое планирование» | Заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В. заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С. | X | X | X | | | |
| 2. | Основное мероприятие 1.1. Реализация мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района | Ведущий специалист по доходам Заднепровская О. Е. | 31.12. 2023 | 01.01. 2023 | 31.12. 2023 | Достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов (в сопоставимых | Реализация мероприятий осуществлялась в соответствии с Планом мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района, оптимизации расходов бюджета Цимлянского района и сокращению муниципального долга оздоровлению | |

| | | | | | | | | |
|----|----------|---------|--------|--------|--------|-----------|--|--|
| | | | | | | условиях) | государственных финансов, включая мероприятия, направленные на рост доходов, оптимизацию расходов, а также сокращение муниципального долга, в Цимлянском районе до 2024, утвержденным распоряжением Администрации Цимлянского района от 19.06.2019 № 148. По итогам 2023 года налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Цимлянского района исполнены в объеме 409 684,1 тыс. рублей или 15,6 % от всех доходов и превысили факт 2022 года на 11 273,0 тыс. рублей или 2,8%. Это обусловлено увеличением поступлений по основным доходным источникам таким как налог на доходы физических лиц. Несмотря на проводимые в отчетном году мероприятия, наблюдается рост недоимки по налоговым платежам в консолидированный бюджет Цимлянского района, которая по состоянию на 01.01.2024 года составила 30 587,0 тыс. рублей. | |
| 3. | Основное | Ведущий | 31.12. | 01.01. | 31.12. | Отмена | В соответствии с Решениями | |

| | | | | | | | | |
|----|---|--|------------|------------|------------|--|--|--|
| | мероприятие 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных законодательством Ростовской области о налогах и сборах | специалист по доходам Заднепровская О. Е. | 2023 | 2023 | 2023 | неэффективных налоговых льгот и реализация мер, направленных на их оптимизацию | Собраний депутатов городского и сельских поселений Цимлянского района «Об оценке обоснованности и эффективности налоговых льгот и ставок по местными налогам» проведена ежегодная оценка предоставленных на муниципальном уровне налоговых льгот. В итоге все льготы признаны эффективными, поскольку ориентированы на поддержание инвестиционной привлекательности соответствующего поселения, либо имеют социальную направленность | |
| 4. | Основное мероприятие 1.3. Формирование расходов бюджета Цимлянского района в соответствии с муниципальными программами | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Формирование и исполнение бюджета Цимлянского района на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета | Бюджет Цимлянского района сформирован на основе 24 муниципальных программ. Утвержденные муниципальные программы Цимлянского района легли в основу структуры Решения Собрании депутатов Цимлянского района от 22.12.2022 № 156 «О бюджете Цимлянского района на 2023 и на плановый период 2023 и 2024 годов». На реализацию принятых муниципальных программ предусмотрено в 2023 году | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|------------|------------|------------|--|---|--|
| | | | | | | Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета Цимлянского района составит в 2030 году более 90 процентов | 2 128 382,7 тыс. рублей. Доля расходов бюджета Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 92,5 % в общем объеме расходов бюджета муниципального района. | |
| 5. | Контрольное событие подпрограммы Внесение изменений в бюджетный прогноз Цимлянского района | Заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В. | 28.02.2023 | X | 28.02.2023 | Принятие постановления Администрации Цимлянского района | Принято постановление Администрации Цимлянского района | |
| 6. | Подпрограмма «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н. | X | X | X | | | |
| 7. | Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Подготовка проектов решений Собраний депутатов Цимлянского района, | В целях совершенствования бюджетного процесса по итогам 2023 года приняты решения Собраний депутатов Цимлянского района от 13.04.2023 № 183, от 11.12.2023 | |

| | | | | | | | | |
|----|--|---|------------|------------|------------|---|---|--|
| | регулирующие по организации бюджетного процесса | специалист сектора бюджетных расходов Загорулько О.Г. | | | | нормативных правовых актов Администрации Цимлянского района, подготовка и принятие приказов финансового отдела администрации Цимлянского района по вопросам организации бюджетного процесса | № 238, которыми внесены изменения в решение Собрания депутатов Цимлянского района от 20.09.2007 № 144 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Цимлянском районе». | |
| 8. | Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности финансового отдела в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций | Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год | |
| 9. | Основное мероприятие 2.3. Организация планирования и исполнения расходов бюджета района | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н., | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Цимлянского района | Организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Цимлянского района осуществлялось в соответствии с: постановлениями Администрации Цимлянского района: | |

| | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | главный специалист сектора бюджетных расходов Загорулько О.Г. | | | | | <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 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 21.11.2023 № 890 Об Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;</p> <p>приказами финансового отдела:</p> <p>- от 29.12.2020 № 100 «О порядке исполнения бюджета муниципального района по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета муниципального района и порядке составления и ведения кассового плана бюджета муниципального района» (с изменениями);</p> <p>- от 02.06.2016 г. № 15 «О методике и порядке</p> | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|------------|---|---|--|
| | | | | | | | планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального района» (с изменениями); - от 30.12.2016 № 48 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального района (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района (с изменениями))» | |
| 10. | Основное мероприятие 2.4 Организация и осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства | Главный специалист-ревизор Заплавина А.В. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Пресечение нарушений в финансово-бюджетной сфере, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и принятие мер по недопущению их в дальнейшем; совершенствование методологической базы по осуществлению | По итогам 2023 года проведено 6 контрольных мероприятия в отношении 14 объектов контроля: 4 камеральных плановых проверки в соответствии с Планом контрольных мероприятий финансового отдела Администрации Цимлянского района на 2023 год; 2 внеплановых проверки в соответствии с поступившими обращениями от заместителя Главы Администрации Цимлянского района по социальным вопросам и | |

| | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | <p>Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок получателями средств бюджета Цимлянского района</p> | | | | <p>внутреннего муниципального финансового контроля; методологическая поддержка поселений Цимлянского района с целью единых подходов в вопросах организации внутреннего муниципального и муниципального финансового контроля; обеспечение использования средств бюджета Цимлянского района в соответствии с условиями, целями и в порядке, установленных при их предоставлении в соответствии с действующим законодательством</p> | <p>заведующего отделом культуры Администрации Цимлянского района в отношении 2х объектов контроля. Контрольными мероприятиями охвачено 110 091,2 тыс. рублей бюджетных средств, объем нарушений составил 37 842,1 тыс. рублей. По итогам проведения контрольных мероприятий в 2023 году направлено 10 представлений об устранении нарушений и применении мер по устранению причин и условий возникновения выявленных нарушений, в целях недопущения их в дальнейшем. Контрольные мероприятия, осуществлены в том числе, в соответствии с Соглашениями о передаче части полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, заключенными с сельскими поселениями Цимлянского района. Обеспечено исполнение полномочий, закрепленных за финансовыми органами, частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в</p> | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|------------|------------|------------|--|---|--|
| | | | | | | | сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» по контролю, планов-графиков закупок, извещений, сведений о контрактах на не превышение лимитов бюджетных обязательств, на соответствие кодов закупок, на достоверность информации о контрактах, размещенных в Единой информационной системе в сфере закупок. Контроль осуществлен в отношении всех закупок | |
| 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 Зеленов Е.А. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение высокой степени автоматизации и интеграции процессов составления и исполнения местных бюджетов, а также предоставление эффективных методов финансового контроля на всех этапах планирования и исполнения местных бюджетов. | В 2023 году осуществлялось качественное сопровождение эксплуатируемых подсистем единой информационной системы управления общественными финансами. осуществлено подключение к «Единому порталу бюджетной системы» в системе «Электронный бюджет», осуществлен систематический контроль за функциональными возможностями единой информационной системы. | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|------------|--|--|--|
| | Контрольное событие подпрограммы 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. | 15.11.2023 | X | 14.11.2023 | Своевременное внесение проекта решения о бюджете Цимлянского района. | Проект решения о бюджете Цимлянского района «О бюджете Цимлянского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» внесен в Собрание депутатов Цимлянского района 14.11.2023. | |
| 12. | Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» | Заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В. | X | X | X | | | |
| 13. | Основное мероприятие 3.1. Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Цимлянского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом | Главный специалист-бухгалтер Алева Г.А. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Сохранение объема муниципального долга Цимлянского района в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации | По состоянию на 01.01.2023 муниципальный долг Цимлянского района отсутствует. | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|------------|------------|------------|--|---|--|
| | Российской Федерации | | | | | | | |
| 14. | Основное мероприятие 3.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга Цимлянского района | Главный специалист-бухгалтер Алева Г.А. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Планирование расходов на обслуживание муниципального долга Цимлянского района в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации; отсутствие просроченной задолженности по расходам на обслуживание муниципального долга | По состоянию на 01.01.2024 муниципальный долг Цимлянского района отсутствует, соответственно расходы на обслуживание муниципального долга так же отсутствуют. | |
| 15 | Контрольное событие подпрограммы Принятие постановления Администрации Цимлянского района о привлечении заемных средств | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист – бухгалтер Алева Г.А. | 31.12.2023 | X | 31.12.2023 | Привлечение заемных средств для обеспечения сбалансированности бюджета Цимлянского района | Необходимость привлечения заемных средств отсутствует. | |
| 16. | Подпрограмма «Содействие повышению качества управления финансами поселений» | Заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего | X | X | X | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|------------|--|---|--|
| | | финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист по доходам Шалимова И.А. | | | | | | |
| 17. | 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. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Повышение качества управления бюджетным процессом на муниципальном уровне; соблюдение требований законодательства | Финансовым отделом, в соответствии с Соглашением, заключенным с Министерством финансов Ростовской области, проводились проверки на соответствие требованиям бюджетного законодательства РФ первоначальных решений о бюджетах поселений, а также решений о внесении изменений в первоначальные решения о бюджете. За 2023 год рассмотрено 39 обращений о согласовании проектов решений в целях обеспечения первоочередных социальнозначимых расходов, недопущения планирования расходов, не обеспеченных реальными источниками финансирования, консолидации расходов и сбалансированности местных бюджетов. Главам муниципальных образований направлены письма о | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|------------|---|------------|--|--|--|
| | | | | | | | <p>результатах рассмотрения обращений. Конечным результатом решения задачи обеспечения финансового контроля и соблюдения поселенцами условий предоставления межбюджетных трансфертов является обеспечение соблюдения бюджетного законодательства, в том числе обеспечение целевого использования бюджетных средств.</p> <p>Ежемесячно анализировалась информация финансовых органов муниципальных образований района об ожидаемом исполнении бюджетов поселений.</p> | |
| 18. | Контрольное событие подпрограммы Подведение итогов оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях Цимлянского района. | Заведующий финансовым отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С. | 01.07.2023 | X | 15.06.2023 | Проведение совещания по результатам проведения мониторинга качества управления бюджетным процессом за отчетный финансовый год. | В июне 2023 финансовым отделом проведено совещание с участием специалистов финансовых служб муниципальных образований, входящих в состав Цимлянского района. На котором в том числе состоялось подведение итогов оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях Цимлянского района. | |
| 19. | Подпрограмма «Поддержание | Заведующий финансовым | X | X | X | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|------------|---|---|--|
| | устойчивого исполнения бюджетов поселений» | отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный бухгалтер Родина Е.Н. | | | | | | |
| 20. | Основное мероприятие 5.1. Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Цимлянского района | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Создание условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений в результате обеспечения минимально гарантированного уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований | Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Цимлянского района в 2023 году осуществлено путем предоставления бюджетам поселений дотаций из областного бюджета. За 2023 год из областного бюджета выделена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Цимлянского района в объеме 197 207,1 тыс. рублей (консолидированный бюджет), в том числе 134 997,6 тыс. руб. (бюджет Цимлянского района). | |
| 21. | Основное мероприятие 5.2. Меры, направленные на обеспечение | Заместитель заведующего финансовым отделом | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Создание условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений | В бюджете Цимлянского района на 2023 год предусмотрена дополнительная финансовая помощь в виде | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|--|------------|------------|------------|---|---|--|
| | сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района | Трегубова И.С. | | | | Цимлянского района | дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов за счет собственных средств в объеме 900,0 тыс. рублей. По обращениям глав Администраций поселений Цимлянского района предоставлена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в объеме 800,6 тыс. рублей. | |
| 22. | Основное мероприятие 5.3. Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений Цимлянского района | Заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист – бухгалтер Алева Г.А. | 31.12.2023 | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Обеспечение текущей сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района | Дополнительная финансовая помощь в виде бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований Цимлянского района не предоставлялась | |
| 23 | Контрольное событие подпрограммы «Представление иных межбюджетных трансфертов, бюджетных кредитов в соответствии с утвержденным | Заведующий фин. отделом Ананьева Т.В., заместитель заведующего финансовым отделом Трегубова И.С., главный специалист – | 31.12.2023 | X | 31.12.2023 | Обеспечение сбалансированности местных бюджетов поселений; отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений. | Представление иных межбюджетных трансфертов, осуществлено в соответствии с утвержденным порядком. Сбалансированность местных бюджетов поселений обеспечена. Предоставление бюджетных кредитов в 2023 году не осуществлялось. Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на | |

| | | | | | | | | |
|--|-----------|-------------------------|--|--|--|--|-------------------------|--|
| | порядком» | бухгалтер Алева Г.А. | | | | | 01.01.2024 отсутствует. | |
|--|-----------|-------------------------|--|--|--|--|-------------------------|--|

Приложение № 2
к отчету о реализации муниципальной
программы Цимлянского района
«Управление муниципальными финансами» за 2023 год

СВЕДЕНИЯ

об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств
на реализацию муниципальной программы за 2023 г.

| Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия | Источники финансирования | Объем расходов (тыс. рублей), предусмотренных | | Фактические расходы (тыс. рублей), |
|---|--------------------------|---|----------------------------|------------------------------------|
| | | муниципальной программой | сводной бюджетной росписью | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Управление муниципальными финансами | всего | 11 755,4 | 11 755,4 | 11 647,1 |
| | местный бюджет | 11 755,4 | 11 755,4 | 11 647,1 |
| Подпрограмма «Долгосрочное финансовое планирование» | всего | 0 | 0 | 0 |
| | местный бюджет | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 1.1. Реализация мероприятий по росту доходного потенциала Цимлянского района | всего | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 1.2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), установленных законодательством Ростовской области о налогах и сборах | всего | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 1.3. Формирование расходов бюджета Цимлянского района в соответствии с муниципальными программами | всего | 0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма | всего | 10 855,4 | 10 855,4 | 10 846,5 |

| | | | | |
|--|----------------|----------|----------|----------|
| «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» | местный бюджет | 10 855,4 | 10 855,4 | 10 846,5 |
| Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса | всего | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности финансового отдела Администрации Цимлянского района | всего | 10 855,4 | 10 855,4 | 10 846,5 |
| Основное мероприятие 2.3. Организация планирования и исполнения расходов бюджета Цимлянского района | всего | 0 | 0 | 0 |
| 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 в сфере закупок получателями средств бюджета Цимлянского района | всего | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 2.5. Использование и развитие единой информационной системы управления общественными финансами Ростовской области | всего | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|----------------|-------|-------|-------|
| Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» | всего | 0 | 0 | 0 |
| | местный бюджет | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 3.1. Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Цимлянского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации | всего | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 3.2. Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга Цимлянского района | всего | 0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Содействие повышению качества управления финансами поселений» | всего | 0 | 0 | 0 |
| | местный бюджет | 0 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие 4.1. Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на уровне поселений Цимлянского района. | всего | 0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений» | всего | 900,0 | 900,0 | 800,6 |
| | местный бюджет | 900,0 | 900,0 | 800,6 |
| Основное мероприятие 5.1. Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Цимлянского района ограничений, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации» | всего | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Основное мероприятие 5.2.Меры, направленные на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений Цимлянского района | всего | 900,0 | 900,0 | 800,6 |
| Основное мероприятие 5.3.Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений Цимлянского района | всего | 0 | 0 | 0 |

Приложение № 3
к отчету о реализации муниципальной
программы Цимлянского района
«Управление муниципальными финансами» за 2023 год

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей

| № п/п | Номер и наименование | Единица измерения | Значения показателей муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы | | | Обоснование отклонений значений показателя на конец отчетного года (при наличии) |
|---|---|----------------------|---|--------------|-------|---|
| | | | год, предшествую щий отчетному | отчетный год | | |
| | | | | план | факт | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» | | | | | | |
| 1. | Показатель 1. Наличие бюджетного прогноза Цимлянского района на долгосрочный период | Да/нет | да | да | да | |
| 2. | Показатель 2. Темп роста налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Цимлянского района к уровню предыдущего года (в сопоставимых условиях). | Процентов | 106,1 | 104,7 | 102,8 | Причиной отклонения значений показателя является рост минимального размера оплаты труда в предшествующем году, что способствовало увеличению номинальной среднемесячной, зарботной платы и соответственно росту по налогу на доходы физических лиц. |
| | Показатель 3. | Процентов | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | |
|----|--|-------------|---------|-----|-------|---|
| 3. | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета Цимлянского района | | | | | |
| 4. | Показатель 4. Отношение объема муниципального долга Цимлянского района по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета Цимлянского района | Процентов | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Показатель 5. Объем финансовой поддержки нецелевого характера, предоставляемой местным бюджетам поселений из бюджета Цимлянского района в соответствии с требованиями бюджетного законодательства | Тыс. рублей | 2 748,8 | 0,0 | 800,6 | Причиной отклонений значений показателя является заявительный характер выплат финансовой поддержки, предоставляется по обращениям глав Администраций поселений Цимлянского района. |
| 6. | Показатель 6. Количество поселений Цимлянского района, оценка качества управления бюджетным процессом которых соответствует 1 степени | Штук | 2 | 3 | 1 | Причиной отклонений значений показателя является ряд факторов: низкий процент исполнения расходов бюджетов некоторых поселений за счет всех источников к утвержденным плановым показателям, уровень бюджетного планирования, низкий уровень исполнительской дисциплины. |

| Подпрограмма «Долгосрочное финансовое планирование» | | | | | | |
|--|---|-------------|-----------|-----------|-----------|--|
| 7. | Показатель 1.1 Объем налоговых доходов консолидированного бюджета Цимлянского района (за вычетом: акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации; разовых поступлений) | Тыс. рублей | 297 257,8 | 243 079,5 | 313 221,8 | Причиной отклонения значений показателя является рост минимального размера оплаты труда, что способствовало увеличению номинальной среднемесячной, заработной платы и соответственно росту по налогу на доходы физических лиц. |
| 8. | Показатель 1.2 Доля расходов бюджета Цимлянского района, формируемых в рамках муниципальных программ Цимлянского района, в общем объеме расходов бюджета Цимлянского района | Процентов | 94,2 | 95,0 | 92,5 | Не достижение показателя связано с ростом непрограммных расходов, в связи с повышением в 2023 году оплаты труда, ее индексацией и повышением минимального размера оплаты труда. |
| Подпрограмма «Нормативно-методическое, информационное обеспечение и организация бюджетного процесса» | | | | | | |
| 9. | Показатель 2.1 Уровень исполнения расходных обязательств бюджета Цимлянского района | Процентов | 97,3 | 95,0 | 92,6 | Причиной неисполнения плановых ассигнований является, отсутствие фактической потребности в средствах, экономия по результатам закупочных процедур. |
| 10. | Показатель 2.2 Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты меры по устранению нарушений, и количества проверок, по результатам которых выявлены | Процентов | 100 | 100 | 100 | |

| | | | | | | |
|-----|---|-----------|-----|-----|-----|--|
| | <p>нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд</p> | | | | | |
| 11. | <p>Показатель 2.3 Соотношение количества принятых решений о применении бюджетных мер принуждения и общего количества поступивших в финансовый отдел Администрации Цимлянского района уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, процентов</p> | Процентов | 100 | 100 | 100 | |
| 12. | <p>Показатель 2.4 Доля муниципальных бюджетных и автономных учреждений Цимлянского района, являющихся получателями средств бюджета муниципального района, муниципальных образований Цимлянского района, осуществляющих процессы планирования и исполнения своих бюджетов в информационной системе «Единая автоматизированная система управления общественными финансами в Ростовской области»</p> | Процентов | 100 | 100 | 100 | |

| Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Цимлянского района» | | | | | | |
|---|--|-----------|-----|-----|-----|--|
| 13. | Показатель 3.1 Доля расходов на обслуживание муниципального долга Цимлянского района в объеме расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | Процентов | 0 | 0 | 0 | |
| Подпрограмма «Содействие повышению качества управления финансами поселений» | | | | | | |
| 14. | Показатель 4.1 Доля поселений Цимлянского района, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации, подписавших с министерством финансов Ростовской области соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступления налоговых и неналоговых доходов | Процентов | 100 | 100 | 100 | |
| Подпрограмма «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений» | | | | | | |
| 15. | Показатель 5.1 Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Цимлянского района в соответствии с требованиями бюджетного законодательства на человека | Да/нет | да | - | да | |

| | | | | | | |
|-----|---|-----------|---|---|---|--|
| 16. | Показатель 5.2. Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам поселений Цимлянского района | Процентов | 0 | 0 | 0 | |
| 17. | Показатель 5.3. Количество поселений Цимлянского района, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышают уровень, установленный бюджетным законодательством | Штук | 0 | 0 | 0 | |

Управляющий делами



Кулик

А.В. Кулик