

ОТЧЕТ

о выполнении муниципальной программы Арзгирского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Арзгирского муниципального округа на 2021-2026 годы"

за 1 квартал 2023 года

№ п/п	наименование мероприятия программы	источник финансирования программы	объем финансирования предусмотренный программой		предусмотрено к финансированию программы на текущий финансовый год		кассовые расходы программы с начала ее реализации 2023 годы		кассовые расходы программы с начала текущего финансового года		фактические расходы с начала текущего финансового года исполнителя мероприятий программы	
			всего на весь период реализации программы	в том числе на текущий финансовый год	в % к объему финансирования, предусмотренному программой на текущий финансовый год (гр6/гр5*100)	всего	в % к объему финансирования, предусмотренному программой на весь период реализации программы (гр8/гр4*100)	всего	в % к объему финансирования на текущий финансовый год (гр10/гр6*100)	всего	в % к объему финансирования на текущий финансовый год (гр12/гр6*100)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Мероприятие "Расширение налоговой базы и достижение устойчивой положительной динамики поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Арзгирского муниципального округа"	всего федеральный бюджет бюджет Ставропольского края местный бюджет	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!

9	Мероприятие "Обеспечение реализации Программы"	бюджет Ставропольского края	282,96	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	282,96	100,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
		местный бюджет	74102,73	12525,10	12525,10	100,00	26006,32	35,09	2115,94	16,89	2115,94	2115,94	16,89
		внебюджет. источники				#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
		всего	218019,51	36974,80	36974,80	100,00	76161,25	34,93	6274,41	16,97	6274,41	6274,41	16,97
ИТОГО		федеральный бюджет	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
		бюджет Ставропольского края	282,96	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	282,96	100,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
		местный бюджет	217736,55	36974,80	36974,80	100,00	75878,29	34,85	6274,41	16,97	6274,41	6274,41	16,97
		внебюджет. источники	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!

Н. Ю. Овсянникова



Начальник финансового управления ААМО СК

СВЕДЕНИЯ

о достижении значений целевых показателей индикаторов (показателей реализации муниципальной программы Арзgirского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Арзgirского муниципального округа на 2021-2026 годы" за 1 квартал 2022

№ п/п	Наименование целей, задач, целевых индикаторов и показателей программы и показателей социально-экономической эффективности реализации программы	2021 год		2022 год		2023 год		2023 год		в том числе			примечание (источник получения информации, методика расчета)
		факт	план	факт	план	факт (за отчетный период)	2023 год	1 кв.	1 полугодие	1 кв.	1 полугодие	9 месяцев	
I. Цель «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Арзgirского муниципального округа, повышение качества управления муниципальными финансами Арзgirского муниципального округа»													
1	Исполнение расходных обязательств Арзgirского муниципального округа	99	97	99	97			99					отчет об исполнении бюджета АМО за 1 квартал 2023 года
2	Рейтинг Арзgirского муниципального района по качеству управления бюджетным процессом среди муниципальных и городских округов Ставропольского края	68,59	70	68,59	70			не установлен (срок до 31 мая)					приказ министерства финансов Ставропольского края
3	Средняя оценка качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств Арзgirского муниципального округа Ставропольского края	4,5	4,7	4,5	4,7			4,54					отчет финансового управления ААМО, размещенный на сайте ААМО
Основное мероприятие «Повышение качества управления муниципальными финансами Арзgirского муниципального округа»													
Задача «Обеспечение роста налогового потенциала Арзgirского муниципального округа»													
4	Темп роста поступлений налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Арзgirского округа к уровню предыдущего года	106,6	105,9	106,6	105,9			снизились на 3,2%					отношение исполнения собственных доходов за 1 квартал 2023 года к 1 кварталу 2022 года
5	Снижение объема недоимки по налогам и сборам, зачисляемым в бюджет Арзgirского округа, не менее чем на 10 процентов, ежегодно	да (снижены на 2425 тыс. руб)	да	да (снижены на 2425 тыс. руб)	да			нет данных налоговой					отношение недоимки по состоянию на 01.04.2023 года к 01.01.2023 года (в связи с переходом на ЕСН нет данных с налоговой инспекции по недоимке)
Задача «Совершенствование бюджетной политики Арзgirского муниципального округа и повышение эффективности использования средств бюджета Арзgirского муниципального округа»													

№ п/п	Наименование целей, задач, целевых индикаторов и показателей программы и показателей социально-экономической эффективности реализации программы	единицы измерения	2021 год		2022 год		2023 год		в том числе				2023 год факт (за отчетный период)	1 кв.	1 полугодие	9 месяцев	год	примечание (источник получения информации, методика расчета)
			факт	план	факт	план	1 кв.	1 полугодие	9 месяцев	год								
6	Отношение просроченной кредиторской задолженности, сложившейся по расходам местного бюджета к общему объему расходов местного бюджета	процент	0	0,01	0	0,01							0					бухгалтерская отчетность на 01.04.2023г
7	Удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ Аргзирского муниципального округа в общем объеме расходов местного бюджета	процент	92,3	92,7	92,3	92,7							92,9					решение Совета депутатов АМО "О внесении изменений и дополнений в решение бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов" № 18 от 24.03.2023г.
8	Ежегодное приведение параметров бюджетного прогноза Аргзирского муниципального округа на долгосрочный период в соответствие с решением совета Аргзирского муниципального округа Ставропольского края о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период	да/нет	да	да	да	да							да					распоряжение администрации Аргзирского муниципального округа №24-р от 31.01.2023г."О внесении изменений в распоряжение администрации Аргзирского муниципального округа № 2-р от 18.01.2021г." "Об утверждении бюджетного прогноза Аргзирского муниципального округа на долгосрочный период"
9	Количество муниципальных программ Аргзирского муниципального округа основные параметры, которых сформированы с учетом видов муниципальных услуг, оказываемых в рамках их реализации	единиц	2	2	2	2												муниципальные программы Аргзирского муниципального округа в установленной сфере деятельности на 2021-2026 годы, утвержденные постановлениями ААМО
10	Своевременное предоставление бухгалтерской отчетности в министерство финансов Ставропольского края	да/нет	да	да	да	да							да					программный продукт "Web-консолидация"

№ п/п	Наименование целей, задач, целевых индикаторов и показателей программы и показателей социально-экономической эффективности реализации программы	2021 год	2022 год	2023 год	в том числе			в том числе			2023 год факт (за отчетный период)	1 кв.	1 полугодие	9 месяцев	год	примечание (источник получения информации, методика расчета)
					факт	план	1 кв.	1 полугодие	9 месяцев	год						
11	Отсутствие жалоб обслуживаемых учреждений на предоставление услуги по ведению бухгалтерского и статистического учета	нет	нет	да	нет	да					нет					официальные обращения руководителей обслуживаемых учреждений
Задача «Недопущение муниципального долга Аргзирского муниципального округа»																
12	Отношение муниципального долга Аргзирского муниципального округа к общему годовому объему доходов местного бюджета (без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений)	0	0	0							0					решение Совета депутатов АМО "О внесении изменений и дополнений в решение бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов" № 18 от 24.03.2023г.
Задача «Организация и осуществление контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения»																
13	Соотношение сумм выявленных финансовых нарушений к общей сумме бюджетных средств, проверенных в ходе осуществления финансового контроля;	0,9	0,9	1,1							нет					отчет о контрольно-ревизионной деятельности за 1 квартал 2023 года
14	Соотношение количества контрактов, в ходе проверки которых были выявлены нарушения законодательства к общему количеству проверенных контрактов	2	2	2							4,8					отчет о контрольно-ревизионной деятельности за 1 квартал 2023 года

Начальник финансового управления администрации Аргзирского муниципального округа



Н. Ю. Овсянникова

тел. 3-12-90

 ояснительная записка

к отчету о выполнении муниципальной программы Арзгирского муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами Арзгирского муниципального округа» за 1 квартал 2023 года.

Общее положение.

Программа отражает деятельность финоргана округа, основой которой является выработка и реализация единой государственной финансовой политики, необходимой для устойчивого развития экономики и функционирования финансовой системы Арзгирского муниципального округа. Приоритеты государственной политики в сфере реализации Программы определены в следующих стратегических документах:

Указы Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года N 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года", от 21 июля 2020 года N 474 "О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года",

Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 15 января 2020 года,

Закон Ставропольского края "О Стратегии социально-экономического развития Ставропольского края до 2035 года",
Стратегия социально-экономического развития Арзгирского муниципального округа;

Основные направления бюджетной, налоговой и налоговой политики Арзгирского муниципального округа Ставропольского края, разрабатываемые в составе материалов к проекту решения Арзгирского муниципального округа Ставропольского края о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;

Бюджетный прогноз Арзгирского муниципального округа Ставропольского края на период до 2026 года.

В соответствии с указанными документами сформированы следующие приоритеты государственной политики в сфере реализации Программы:

в сфере управления доходами Арзгирского муниципального округа - введение и реализация новых принципов налогообложения на основании патента, повышение роли перспективного бюджетного планирования; повышение эффективности управления муниципальными активами, совершенствование налогового администрирования;

в сфере управления муниципальными финансами Арзгирского муниципального округа - создание инструментов долгосрочного финансового планирования, формирование местного бюджета в рамках и с учетом долгосрочного прогноза параметров бюджетной системы Арзгирского муниципального округа, повышение открытости и прозрачности

управления общественными финансами Арзгирского муниципального округа; повышения качества бухгалтерского учета и отчетности в Арзгирском муниципальном округе, путем централизации бухгалтерского учета; создание условий для повышения качества предоставления муниципальных услуг, нормативное правовое регулирование и организационно-методическое обеспечение бюджетного процесса, развитие информационных технологий в сфере управления муниципальными финансами с учетом новых требований к качеству финансовой деятельности участников бюджетного процесса;

в сфере развития системы муниципального финансового контроля и закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд - осуществление финансового контроля за операциями с бюджетными средствами получателей средств местного бюджета, средствами администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета;

в сфере управления муниципальным долгом Арзгирского муниципального округа - недопущения образования долговой нагрузки на местный бюджет;

Целью Программы с учетом изложенных приоритетов развития сферы деятельности является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Арзгирского муниципального округа, повышение качества управления муниципальными финансами Арзгирского муниципального округа.

Исходя из масштаба и сложности задач, решаемых в рамках Программы, в нее включены:

Основное мероприятие "Повышение качества управления муниципальными финансами Арзгирского муниципального округа "

Основное мероприятие " Обеспечение реализации муниципальной программы Арзгирского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Арзгирского муниципального округа и общепрограммные мероприятия";

Финансовое обеспечение программы.

На 2023 год финансовое обеспечение программы предусмотрено в сумме 36 974,80 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета. Средства предусмотрены на финансирование следующих мероприятий:

1. Организация планирования и исполнения местного бюджета в сумме 24 449,70 тыс. рублей. По итогам I квартала 2023 года кассовое исполнение составило 4 158,47 тыс. рублей или 17% годовых назначений.
2. Обеспечение реализации муниципальной Программы Арзгирского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Арзгирского муниципального округа» и общепрограммные

мероприятия в сумме 12 525,1 тыс. рублей за счет средств местного бюджета. По итогам I квартала 2023 года кассовое исполнение составило 2 115,94 тыс. рублей или 16,9% годовых назначений.

Основные мероприятия

1) В рамках Основного мероприятия Программы "Повышение качества управления муниципальными финансами Арзгирского муниципального округа" реализуются следующие мероприятия:

1. Расширение налоговой базы и достижение устойчивой положительной динамики поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Арзгирского муниципального округа.

В рамках данного мероприятия проведены следующие меры:

ежемесячное проведение мониторинга, анализа поступлений налоговых доходов от крупнейших налогоплательщиков Арзгирского муниципального округа и выяснение причин снижения уплаты по налогам в бюджет Арзгирского муниципального округа;

проведено 3 заседания межведомственной комиссии по соблюдению требований трудового законодательства в организациях и предприятиях Арзгирского муниципального округа, в части увеличения средней заработной платы на одного работника и искоренению схем выдачи "серых зарплат";

проведено 3 заседания межведомственной комиссии по легализации объектов налогообложения и соблюдению требований налогового и бюджетного законодательства в Арзгирском муниципальном округе Ставропольского края, в части снижения недоимки по налогам и сборам консолидированного бюджета Арзгирского округа и выявления дополнительных источников наполнения бюджета Арзгирского муниципального округа;

Непосредственным результатом реализации данного мероприятия Основного мероприятия Программы является:

обеспечение стабильности поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Арзгирского муниципального округа. Однако, в связи с переходом на единую систему налогового платежа по итогам I квартала 2023 года наблюдается снижение собственных доходов за отчетный период на 3,2% в отношении уровня I квартала 2022г, недоимка налоговой инспекцией не предоставлена.

2. Координация стратегического и бюджетного планирования, создание инструментов долгосрочного бюджетного планирования

В рамках данного мероприятия проведены следующие меры:

распоряжением администрации Арзгирского муниципального округа № 24-р от 31.01.2023г. внесены изменения в бюджетный прогноз Арзгирского муниципального округа на долгосрочный период, который приведен в соответствие с решением Совета депутатов Арзгирского муниципального округа Ставропольского края о местном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов;

проведена оценка эффективности реализации муниципальных программ Арзгирского муниципального округа за 2022 год, и сделан вывод, что муниципальные программы Арзгирского муниципального округа являются эффективным и основным инструментом управления отраслями, в рамках которого осуществляется реализация государственной политики и бюджетное планирование. Муниципальные программы это механизм принятия решений о распределении принимаемых бюджетных обязательств и частичной корректировке действующих бюджетных обязательств с учетом достигнутых и ожидаемых результатов в соответствующей сфере деятельности, оценки эффективности реализации муниципальных программ Арзгирского муниципального округа.

Непосредственным результатом реализации данного мероприятия Основного мероприятия Программы является:

обеспечение стабильности, предсказуемости бюджетной политики; сохранение устойчивости бюджетной системы Арзгирского муниципального округа.

3. Методическое обеспечение оказания муниципальных услуг

В рамках реализации данного Основного мероприятия разработаны и утверждены натуральные нормы потребления ресурсов по группам затрат, непосредственно связанных с оказанием на о муниципальных услугах; базовые нормативы затрат на оказание муниципальными учреждениями округа муниципальных услуг с использованием натуральных норм потребления ресурсов на их оказании.

При формировании муниципальных заданий начиная с 2021 года применяется общероссийский базовый перечень государственных и муниципальных услуг.

4. Нормативное правовое регулирование и организационно-методическое обеспечение бюджетного процесса в Арзгирском муниципальном округе.

В рамках данного мероприятия проведены следующие меры в I квартале 2023 года:

подготовлено 3 проекта решения Совета депутатов Арзгирского муниципального округа и 5 проектов нормативных правовых актов

администрации Арзгирского муниципального округа, регулирующих бюджетные правоотношения;

подготовлено и принято 69 нормативных правовых актов финоргана округа по вопросам бюджетного планирования и исполнения местного бюджета.

Непосредственным результатом реализации данного мероприятия является поддержание нормативной правовой базы Арзгирского муниципального округа, регулирующей бюджетные правоотношения в Арзгирском муниципальном округе, в актуальном состоянии.

5. Организация планирования и исполнения местного бюджета.

В рамках данного мероприятия ведется следующая работа:

ведение сводного реестра главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств местного бюджета, главных администраторов (администраторов) доходов местного бюджета, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита местного бюджета, перечня муниципальных бюджетных учреждений Арзгирского муниципального округа;

доведение бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования при организации исполнения местного бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета;

составление и ведение кассового плана исполнения местного бюджета; управление бюджетными средствами на едином счете местного бюджета;

учет операций по исполнению местного бюджета;

формирование бюджетной отчетности по исполнению местного бюджета;

централизация ведения бюджетного учета, составления и представлению бюджетной, налоговой и статистической отчетности муниципальных учреждений Арзгирского муниципального округа, в т.ч. сбор, регистрация и обобщение информации об имуществе, обязательствах обслуживаемых организаций (муниципальных учреждений), их движении путем сплошного, непрерывного и документального учета всех

хозяйственных операций, способствование наиболее эффективному и рациональному использованию бюджетных и внебюджетных средств, а также осуществление контроля за правильным и экономным расходованием средств в соответствии с целевым назначением по утвержденной бюджетной смете, и сохранностью денежных средств и материальных ценностей;

формирование бюджетной отчетности по исполнению местного бюджета;

Непосредственными результатами реализации данного мероприятия является:

разработка и внесение в Совет депутатов Арзгирского муниципального округа в установленные сроки и соответствующим требованиям бюджетного законодательства проекта решения Совета депутатов Арзгирского муниципального округа о внесении изменений в местный бюджет на очередной финансовый год и плановый период с учетом долгосрочного прогноза основных параметров местного бюджета;

безусловное исполнения действующих расходных обязательств Арзгирского муниципального округа;

эффективное и рациональное использование бюджетных и внебюджетных средств, контроль за правильным и экономным их расходованием;

своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета Арзгирского муниципального округа

6. Недопущение образования муниципального долга.

Непосредственными результатами реализации данного мероприятия Основного мероприятия Программы является принятие и исполнение сбалансированного бюджета округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

7. Осуществление финансового контроля за операциями с бюджетными средствами получателей средств местного бюджета, средствами администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета.

В рамках выполнения данного мероприятия финорганом округа осуществляется финансовый контроль за операциями с бюджетными средствами получателей средств местного бюджета, средствами администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета.

Непосредственными результатами реализации данного мероприятия Основного мероприятия Программы является развернутый анализ использования бюджетных средств, включающий информацию о различных видах допущенных нарушений, что позволяет своевременно принимать меры к устранению нарушений и профилактике недопущения указанных нарушений.

2) В рамках Основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальной Программы Арзгирского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Арзгирского муниципального округа"» и общепрограммные мероприятия, проводятся мероприятия, которые направлены на создание условий для реализации Программы.

Оценка эффективности реализации программы

Необходимо уделить особое внимание исполнению налоговых и неналоговых доходов бюджета округа. Продолжить проведение заседаний районной межведомственной комиссии по легализации объектов налогообложения и соблюдению требований налогового и бюджетного законодательства в Арзгирском муниципальном округе Ставропольского края. Продолжать вести работу с населением района по оплате недоимки по имущественным налогам.

Начальник финансового управления ААМО СК Н. Ю. Овсянникова

