

Отчет о реализации
муниципальной программы Аксайского района «Управление
муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления
муниципальными финансами поселений» за 2023 год

В соответствии с Перечнем муниципальных программ Аксайского района, утвержденным Постановлением Администрации Аксайского района от 14.09.2018 № 603, финансовое управление Администрации Аксайского района является ответственным исполнителем муниципальной программы Аксайского района «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений» (далее – Программа).

Муниципальная Программа утверждена постановлением Администрации Аксайского района от 28.12.2018 № 869 (в редакции постановления Администрации Аксайского района от 23.10.2023 №758).

Приказом финансового управления Администрации Аксайского района от 28.12.2022 № 80 утвержден план реализации муниципальной Программы на 2023 год.

В рамках реализации установленных целей муниципальной программы, таких как обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Аксайского района, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами, в отчетном периоде решались следующие задачи:

- создание условий для проведения эффективной бюджетной политики;
- совершенствование нормативного правового регулирования, методологического и информационного обеспечения бюджетного процесса;
- создание условий для обеспечения сбалансированности бюджета Аксайского района за счет привлечения заемных средств;
- совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов;
- повышение качества организации бюджетного процесса на муниципальном уровне;
- выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района.

Большинство основных мероприятий Программы реализуются на постоянной основе.

Основными целями муниципальной Программы являлись:

1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Аксайского района;
2. Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений Аксайского района.

В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы 1 «Долгосрочное финансовое планирование» (далее – подпрограмма 1) по состоянию на 01.01.2024 года поступления налоговых доходов составили 1 921 644,7 тыс. руб. или 26,7% всех доходов. За 2023 год проведено 5 заседаний комиссии по вопросам поступления средств в бюджет Аксайского района и внебюджетные фонды, заслушаны 42 руководителя предприятий и организаций, имеющих недоимку в консолидированный бюджет Аксайского района. Задолженность по налогам рассмотренных организаций,

индивидуальных предпринимателей и физических лиц составила 33 711,0 тыс. руб. По результатам проведения мероприятий по урегулированию задолженности за 2023 год снизили задолженность 42 организации, в бюджеты всех уровней поступило 24 980,4 тыс. руб.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 финансирование не предусмотрено. Основные мероприятия подпрограммы 1 реализовывались в течение 2023 года на постоянной основе. Основные мероприятия подпрограммы 1 исполнены.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса» (далее – подпрограмма 2) на 2023 год было предусмотрено 22 309,9 тыс. руб. Фактически освоено средств на сумму 22 093,0 тыс. руб. или 99,0%. В результате исполнения, в рамках данной подпрограммы, сложилась экономия по закупкам, по фонду оплаты труда в сумме 216,9 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2024 заключено 53 контракта на сумму 2 328,8 тыс. руб. Основные мероприятия подпрограммы 2 реализовывались в течение 2023 года на постоянной основе. Основные мероприятия подпрограммы 2 исполнены.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом Аксайского района» (далее – подпрограмма 3) финансирование не предусмотрено. В рамках реализации основных мероприятий подпрограммы 3 по состоянию на отчетную дату показатели объема муниципального долга и расходов на его обслуживание, предусмотренные в бюджете Аксайского района на 2023 год, соответствуют ограничениям, установленным бюджетным законодательством. Основные мероприятия подпрограммы 3 исполнены.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 4 «Содействие повышению качества управления муниципальными финансами поселений Аксайского района» (далее – подпрограмма 4) на 2023 год финансирование не предусмотрено. Основные мероприятия подпрограммы 4 исполнены.

На реализацию основных мероприятий подпрограммы 5 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений Аксайского района» (далее – подпрограмма 5) на 2023 год финансирование не предусмотрено. Основные мероприятия подпрограммы 5 исполнены.

Анализ факторов, повлиявших на ход реализации Программы

В 2023 году факторы, которые повлияли бы на частичное невыполнение основных мероприятий и на не достижение плановых значений по отдельным показателям отсутствуют.

Результаты реализации основных мероприятий подпрограмм Программы

Достижению результатов по итогам 2023 года способствовала реализация 9 основных мероприятий подпрограмм Программы, результат исполнения которых подробно представлен в приложении № 1 к настоящему отчету о реализации Программы.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию Программы

В 2023 году из 9 основных мероприятий, предусмотренных Программой, одно мероприятие было запланировано к реализации с учетом финансового обеспечения.

Объемы бюджетных ассигнований в рамках Программы полностью соответствуют объемам бюджетных ассигнований, предусмотренным решением Собрания депутатов Аксайского района от 28 декабря 2022 года №115 «О бюджете Аксайского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Объем финансового обеспечения, предусмотренного на реализацию Программы, в 2023 году составил 22 309,9 тыс. руб. Фактическое освоение средств Программы по итогам 2023 года составило 22 093,0 тыс. руб. или 99,0 процентов.

Внебюджетные средства на реализацию Программы отсутствуют.

На реализацию основного мероприятия 2.2 (обеспечение деятельности финансового управления Администрации Аксайского района) подпрограммы 2 на 2023 год предусмотрено 22 309,9 тыс. руб.

Сведения об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию Программы приведены в приложении 2.

Информация о результатах оценки эффективности Программы.

Оценка эффективности Программы проведена согласно соответствующей методике оценки, утвержденной постановлением Администрации Аксайского района от 09.10.2018 № 662, и проводится на основе оценки степени достижения целей и решения задач муниципальной программы путем сопоставления фактически достигнутых в отчетном году значений показателей муниципальной программы и входящих в нее подпрограмм и их плановых назначений.

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограмм муниципальной программы за 2023 год с обоснованием отклонений по показателям (индикаторам), плановые значения по которым не достигнуты, представлены в приложении № 3 к настоящему отчету о реализации Программы.

Эффективность хода реализации:

целевого показателя	1	равна	1;
целевого показателя	2	равна	1;
целевого показателя	3	равна	1;
целевого показателя	4	равна	1;
целевого показателя	5	равна	1;
целевого показателя	6	равна	1;
целевого показателя	1.1	равна	1;
целевого показателя	1.2	равна	1;
целевого показателя	2.1	равна	1;
целевого показателя	2.2	равна	1;
целевого показателя	3.1	равна	1;
целевого показателя	4.1	равна	1;
целевого показателя	4.2	равна	1;
целевого показателя	4.3	равна	1;
целевого показателя	5.1	равна	1.

Суммарная оценка степени достижения целевых показателей муниципальной программы составляет 1,0, что характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени достижения целевых показателей в 2023 году.

Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет всех источников финансирования, оценивается как доля основных мероприятий, выполненных в полном объеме. Степень реализации основных мероприятий составляет 1,0, что характеризует высокий уровень эффективности реализации муниципальной программы по степени реализации основных мероприятий в 2023 году.

Бюджетная эффективность реализации муниципальной программы рассчитывается в несколько этапов:

1. Степень реализации основных мероприятий, финансируемых за счет средств бюджета Аксайского района, безвозмездных поступлений в бюджет Аксайского района, составляет 1,0.

2. Степень соответствия запланированному уровню расходов за счет средств бюджета Аксайского района, безвозмездных поступлений в бюджет Аксайского района составляет:

$$22\ 093,0 / 22\ 309,9 = 1,0$$

Эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию муниципальной программы составляет 1,0 (1,0/1,0), что характеризует высокий уровень бюджетной эффективности реализации муниципальной программы в 2023 году.

Для оценки эффективности реализации программы применяются следующие коэффициенты значимости:

- степень достижения целевых показателей – 0,5;
- реализация основных мероприятий – 0,3;
- бюджетная эффективность – 0,2.

Уровень реализации муниципальной программы:

$$1,0 * 0,5 + 1,0 * 0,3 + 1,0 * 0,2 = 1,0$$

Уровень реализации муниципальной программы в отчетном году признается высоким.

Предложения по дальнейшей реализации Программы

Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы отсутствуют.

Приложение № 1
к отчету о реализации муниципальной программы Аксайского
района «Управление муниципальными финансами и создание
условий для эффективного управления муниципальными
финансами поселений» за 2023 год

СВЕДЕНИЯ
о выполнении основных мероприятий подпрограмм и мероприятий
ведомственных целевых программ, а также контрольных событий муниципальной программы за 2023 г.

№ п/п	Номер и наименование	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник (должность/ ФИО)	Плановый срок окончания реализации	Фактически й срок		Результаты		Причины не реализации и/или не в полном объеме
				начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Подпрограмма 1. Долгосрочное финансовое планирование								
1.1	Основное мероприятие 1.1 Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Аксайского района и снижением недоимки	Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	исполнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов.	Реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Аксайского района и снижением недоимки отражена в постановлении Администрации Аксайского района от 01.10.2018 № 640 «Об утверждении Плана мероприятий по росту доходного потенциала муниципального образования «Аксайский район». В результате проведенных мероприятий темп роста поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет по итогам 2023 года составил 110,0 процентов к аналогичному периоду предыдущего года. За 2023 год проведено 5 заседаний комиссии по вопросам поступления средств в бюджет Аксайского района и внебюджетные фонды, заслушаны 42 руководителя предприятий и организаций, имеющих недоимку в консолидированный бюджет Аксайского	

							района. Задолженность по налогам рассмотренных организаций, индивидуальных предпринимателей и физических лиц составила 33 711,0 тыс. руб. По результатам проведения мероприятий по урегулированию задолженности за 2023 год снизили задолженность 42 организации, в бюджеты всех уровней поступило 24 980,4 тыс. руб.. На постоянной основе проводится разъяснительная работа с населением о необходимости своевременной и полной уплаты имущественных налогов, об ответственности за неисполнение своих обязательств и повышение ответственности физических лиц за неисполнение своих обязательств..	
1.2	Основное мероприятие 1.2 Формирование расходов бюджета Аксайского района в соответствии с муниципальными программами	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	формирование и исполнение бюджета Аксайского района на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета Аксайского района, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета Аксайского района составит в 2024 году более 90%	Бюджет Аксайского района на 2023 год сформирован на основе программно-целевых принципов, на основе 21 муниципальной программы. Доля расходов бюджета Аксайского района, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета Аксайского района в 2023 году составила 95,4 %.	

2	Подпрограмма 2. Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса							
2.1	Основное мероприятие 2.1 Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	своевременная и качественная разработка нормативных актов Администрации Аксайского района в части совершенствования бюджетного процесса	В целях совершенствования бюджетного процесса приняты следующие нормативные правовые документы: - Постановление Администрации Аксайского района от 28.06.2022 № 572 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Аксайского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» - Постановление Администрации Аксайского района от 02.06.2022 № 449 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета Аксайского района» - Постановление Администрации Аксайского района от 08.11.2022 № 1004 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Аксайского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»	
2.2	Основное мероприятие 2.2 Обеспечение деятельности Финансового управления Администрации Аксайского района	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	обеспечение реализации управленческой и организационной деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций	Обеспечение деятельности финансового управления Администрации Аксайского района в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2023 год (22 309,9 тыс. руб. - плановые назначения, 22 093,0 тыс. руб. - фактическое исполнение), принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2023 год.	
2.3	Основное мероприятие 2.3 Организация планирования и исполнения расходов бюджета Аксайского района	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Аксайского района	Организация планирования, обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Аксайского района осуществлялось в соответствии с приказом финансового управления Администрации Аксайского района от 30.12.2021 №106 «О порядке исполнения бюджета Аксайского района по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета Аксайского района», приказом финансового управления Администрации Аксайского района от 30.12.2015 №58 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Аксайского района и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Аксайского района», постановлением Администрации Аксайского района от 02.06.2022 № 449 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета Аксайского района».	
3	Подпрограмма 3. Управление муниципальным долгом Аксайского района							

3.1	Основное мероприятие 3.1 Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Аксайского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	сохранение объема муниципального долга Аксайского района в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации	Объем муниципального долга на 01.01.2024 составил 74 300,0 тыс. руб. или 3,0 % от норматива, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации. В 2023 г. Аксайский район не осуществлял рыночные заимствования.	
4	Подпрограмма 4. Содействие повышению качества управления муниципальными финансами поселений Аксайского района							
4.1	Основное мероприятие 4.1 Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на местном уровне	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	повышение качества управления бюджетным процессом на муниципальном уровне; соблюдение требований законодательства	Оказана методологическая помощь поселениям Аксайского района по вопросам осуществления бюджетного процесса. Проведена ежегодная экспертиза проектов решений о бюджетах поселений Аксайского района. Разработаны методические рекомендации и направлены методологические письма поселениям по вопросам организации бюджетного процесса. Проведены совещания-пропуски по вопросам планирования и исполнения бюджетов поселений.	
4.2	Основное мероприятие 4.2 Оценка качества управления муниципальными финансами поселений	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	получение объективной информации о качестве организации бюджетного процесса на муниципальном уровне	В соответствии с приказом финансового управления от 14.11.2011 №72 «О порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях Аксайского района» проведена оценка качества управления муниципальными финансами поселений за 2023 год. По результатам проверки достигнуты следующие результаты: 1 степень - 3 поселения; 2 степень - 6 поселений; 3 степень - 2 поселение.	
5	Подпрограмма 5. Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений							

5.1	Основное мероприятие 5.1 Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	создание условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений Аксайского района	Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района осуществлялось путем предоставления бюджетам поселений дотаций из областного бюджета. Распределение указанных дотаций производилось в соответствии с Областным законом от 26.12.2016 № 834-3С «О межбюджетных отношениях органов государственной власти и органов местного самоуправления в Ростовской области».	
-----	--	---	------------	------------	------------	---	---	--

*ФУ ААР - Финансовое управление Администрации Аксайского района

Приложение № 2
к отчету о реализации муниципальной программы Аксайского района
«Управление муниципальными финансами и создание условий для
эффективного управления муниципальными финансами поселений» за 2023 год

Сведения
об использовании бюджетных ассигнований и внебюджетных средств на реализацию программы «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений» за 2023 год

(тыс. рублей)

Наименование программы, подпрограмм, основного мероприятия	Источники финансирования	Объем расходов (тыс. руб.), предусмотренных		Фактические расходы (тыс. руб.)
		Муниципальной программой	Сводной бюджетной росписью	
1	2	3	4	5
Муниципальная программа Аксайского района «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений»	Всего	22 290,70	22 309,90	22 093,00
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	22 290,70	22 309,90	22 093,00
Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 1.1 Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Аксайского района и снижением недоимки	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 1.2 Формирование расходов бюджета Аксайского района в соответствии с муниципальными программами	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Подпрограмма 2 «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»	Всего	22 290,70	22 309,90	22 093,00
	Федеральный бюджет	-	-	-

	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	22 290,70	22 309,90	22 093,00
Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования организации бюджетного процесса	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 2.2. Обеспечение деятельности Финансового управления Администрации Аксайского района	Всего	22 290,70	22 309,90	22 093,00
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	22 290,70	22 309,90	22 093,00
Основное мероприятие 2.3 Организация планирования и исполнения расходов бюджета Аксайского района	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом Аксайского района»	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 3.1 Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Аксайского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Подпрограмма 4 «Содействие повышению качества управления муниципальными финансами поселений Аксайского района»	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 4.1 Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на местном уровне	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 4.2 Оценка качества управления муниципальными финансами	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-

Подпрограмма 5 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений»	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-
Основное мероприятие 5.1 Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района	Всего	-	-	-
	Федеральный бюджет	-	-	-
	Областной бюджет	-	-	-
	Бюджет Аксайского района	-	-	-

Приложение № 3
к отчету о реализации муниципальной программы Аксайского района «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений» за 2023 год

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы Аксайского района «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений», подпрограмм муниципальной программы и их значениях

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Единица измерения	Значения показателей			Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года
			год, предшествующий отчетному	отчетный год		
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
1. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений»						
1.1	Показатель 1. Наличие бюджетного прогноза	да/нет	да	да	да	
1.2	Показатель 2. Темп роста налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Аксайского района	процент	116,7	≥ 100	110,0	
1.3	Показатель 3. Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета Аксайского района.	процент	0	0	0	
1.4	Показатель 4. Отношение объема муниципального долга Аксайского района по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета Аксайского района.	процент	4,2	<100	3,0	
1.5	Показатель 5. Предоставление финансовой поддержки бюджетам поселений Аксайского района из бюджета Аксайского района в соответствии с требованиями бюджетного законодательства	да/нет	да	да	да	
1.6	Показатель 6. Качество управления финансами Аксайского района, определяемое Министерством финансов Ростовской области	степень	III	II	II	

2. Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование»						
2.1	Показатель 1.1. Объем налоговых доходов консолидированного бюджета Аксайского 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; транспортного налога, разовых поступлений)	тыс. руб.	1 934 238,8	1 605 978,4	1 921 644,7	
2.2	Показатель 1.2. Доля расходов бюджета Аксайского района, формируемых в рамках муниципальных программ Аксайского района, в общем объеме расходов бюджета Аксайского района	процент	96,7	≥ 90	95,4	
3. Подпрограмма 2. «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»						
3.1	Показатель 2.1. Уровень исполнения расходных обязательств бюджета Аксайского района	процент	95,4	≥ 92	98,6	
3.2	Показатель 2.2. Своевременное внесение проектов решений Собрания депутатов Аксайского района о бюджете Аксайского района на очередной финансовый год и плановый период и об отчете об исполнении бюджета Аксайского района, в сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации	да/нет	да	да	да	
4. Подпрограмма 3. «Управление муниципальным долгом Аксайского района»						
4.1	Показатель 3.1. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Аксайского района в объеме расходов бюджета Аксайского района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджета Ростовской области	процент	0,2	<15	0,1	
5. Подпрограмма 4. «Содействие повышению качества управления муниципальными финансами поселений Аксайского района»						
5.1	Показатель 4.1. Мониторинг и оценка качества управления бюджетным процессом в поселениях Аксайского района	проведение/ непроведение	проведение	проведение	проведение	
5.2	Показатель 4.2. Мониторинг соблюдения органами местного самоуправления поселений Аксайского района бюджетного законодательства	проведение/ непроведение	проведение	проведение	проведение	
5.3	Показатель 4.3. Количество поселений Аксайского района, оценка качества управления бюджетным процессом которых соответствует I степени качества	шт.	3	≥2	3	
6. Подпрограмма 5. «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений»						
6.1	Показатель 5.1. Доля просроченной кредиторской задолженности к расходам поселений Аксайского района	процент	0	0	0	

Приложение № 4
к отчету о реализации муниципальной программы Аксайского
района «Управление муниципальными финансами и создание
условий для эффективного управления муниципальными
финансами поселений» за 2023 год

Отчет об исполнении плана реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и
создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений» за 2023 г.

№ 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 на реализацию муниципальной программы, тыс. руб.			Объемы неосвоенных средств и причины их неосвоения
						Предусмотре но муниципаль ной программой	Предусмотре но сводной бюджетной росписью	Факт на отчетную дату	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма 1. «Долгосрочное финансовое планирование»									
1	Основное мероприятие 1.1 Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Аксайского района и снижением недоимки	Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	исполнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; снижение недоимки, достижение устойчивой положительной динамики поступлений по всем видам налоговых и неналоговых доходов	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Основное мероприятие 1.2 Формирование расходов бюджета Аксайского района в соответствии с муниципальными программами	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	формирование и исполнение бюджета Аксайского района на основе программно-целевых принципов (планирование, контроль и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств); доля расходов бюджета Аксайского района, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета Аксайского района составит в 2024 году более 90 процентов	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-
Подпрограмма 2. «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»									
3	Основное мероприятие 2.1. Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования организации бюджетного процесса	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	разработка и внесение в представительный орган Аксайского района в установленные сроки проектов решений Собрания депутатов Аксайского района: - о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период - отчет об исполнении бюджета Аксайского района; повышение обоснованности, эффективности и прозрачности бюджетных расходов, качественная организация исполнения бюджета Аксайского района	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-
4	Основное мероприятие 2.2.	Заместитель начальника - начальник	обеспечение реализации управленческой и организационной	01.01.2023	31.12.2023	22 290,7	22 309,9	22 093,0	216,9 экономи

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Обеспечение деятельности финансового управления Администрации Аксайского района	бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Главный бухгалтер ФУ ААР* О.В.Кошенскова Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	деятельности аппарата управления в целях повышения эффективности исполнения муниципальных функций						я по закупкам, по фонду оплаты труда
5	Основное мероприятие 2.3 Организация планирования и исполнения расходов бюджета Аксайского района	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Главный бухгалтер ФУ ААР* О.В.Кошенскова	обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Аксайского района	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-
Подпрограмма 3. «Управление муниципальным долгом Аксайского района»									
6	Основное мероприятие 3.1 Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Аксайского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом	Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Аксайского района, сохранение объема муниципального долга Аксайского района в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Российской Федерации									
Подпрограмма 4. «Содействие повышению качества управления муниципальными финансами поселений Аксайского района»										
7	Основное мероприятие 4.1 Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на местном уровне	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	повышение качества управления бюджетным процессом на муниципальном уровне; соблюдение требований бюджетного законодательства	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-	
8	Основное мероприятие 4.2 Оценка качества управления муниципальными финансами	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева	оценка качества управления муниципальными финансами, получение объективной информации о качестве организации бюджетного процесса на муниципальном уровне	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-	
Подпрограмма 5. «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений»										
9	Основное мероприятие 5.1 Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района	Заместитель начальника - начальник бюджетного отдела ФУ ААР* Т.С. Бондарева Начальник отдела прогнозирования доходов, муниципального долга и кредитов ФУ ААР* Н. Н. Замшина	совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений Аксайского района, создание условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений Аксайского района	01.01.2023	31.12.2023	-	-	-	-	
Итого по муниципальной программе							22 290,7	22 309,9	22 093,0	216,9

*ФУ ААР - Финансовое управление Администрации Аксайского района