Приложение

ОТЧЕТ

об исполнении плана реализации муниципальной программы: «Управление муниципальными финансами района и

создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений» отчетный период

9 месяцев 2018 года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование основного мероприятия, мероприятия ведомственной целевой программы, контрольного события программы | Ответственный  исполнитель,  (ФИО) | Результат реализации мероприятия  (краткое описание) | Фактичес-кая дата начала реализации мероприятия | Фактичес-кая дата  окончания реализации мероприя-тия, наступле-ния контроль-ного события | Расходы местного бюджета на  реализацию муниципальной программы, тыс. рублей | | Заключено контрактов на  отчетную дату, тыс. рублей |
| Предусмотрено муниципальной программой | факт на отчетную  дату |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Подпрограмма 1  Долгосрочное финансовое планирование | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | - | - | - | - | - | - |
| 1.1 | Основное мероприятие 1.1 Разработка и реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Белокалитвинского района и снижением недоимки | Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | Реализация механизмов контроля за исполнением доходов консолидированного бюджета Белокалитвинского района и снижением недоимки отражена в постановлении Администрации Белокалитвинского района от 29.11.2013 № 2103 «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов, включая мероприятия, направленные на рост доходов, оптимизацию расходов, а также сокращение муниципального долга, в Белокалитвинском районе до 2022 года». В результате проведенных мероприятий темп роста поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет по итогам 9 месяцев 2018 года составил 113,1 процента к аналогичному периоду предыдущего года. Это обусловлено увеличением поступлений по основным доходным источникам: налогу на доходы физических лиц - на 38 459,1 тыс. рублей, доходам от реализации имущества и продажи земельных участков – 14 137,4 тыс. рублей, штрафам – 4 414,5 тыс.рублей.  Недоимка по налоговым платежам в консолидированный областной бюджет составила по состоянию на 01.10.2018 года 47 218,0 тыс. рублей, в том числе в бюджет района 4 131,8 тыс. рублей и сократилась по сравнению с началом года на 30 172,8 тыс. рублей (39,0 процентов).  Наблюдаем положительную динамику снижения налоговой задолженности за 9 месяцев 2018 года по имущественным налогам физических лиц на 20 599,3 тыс. рублей или на 44,6 процента. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 1.2 | Основное мероприятие 1.2  Оценка эффективности налоговых льгот, установленных нормативными правовыми актами поселений, входящих в состав Белокалитвинского района | Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | В соответствии с постановлением Администрации Белокалитвинского района от 31.08.2011 №1221 "О порядке оценки обоснованности и эффективности налоговых льгот, установленных муниципальными правовыми актами Белокалитвинского района" проводится ежегодная оценка эффективности предоставленных на региональном уровне налоговых льгот. Результаты оценки размещены на сайтах администраций поселений. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 1.3 | Основное мероприятие 1.3  Формирование расходов бюджета Белокалитвинского района в соответствии с муниципальными программами | Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова | Бюджет Белокалитвинского района сформирован на основе 21 муниципальной программы Белокалитвинского района. На реализацию принятых муниципальных программ предусмотрено в 2018 году 3 180 014 тыс. рублей. Доля расходов бюджета Белокалитвинского района, формируемых в рамках муниципальных программ Белокалитвинского района, составила 98,2 процента в общем объеме расходов бюджета Белокалитвинского района | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 1.1 | Контрольное событие программы  Внесение изменений в бюджетный прогноз Белокалитвинского района на период 2017- 2022 годов | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | Принято постановление Администрации Белокалитвинского района от 28.02.2018 №315 «О внесении изменений в постановление  Администрации Белокалитвинского района от 28.02.2017 № 263» | 28.02.2018 | 28.02.2018 | - | - | - |
| 2 | Подпрограмма 2  Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева  Начальник отдела учета исполнения бюджета С.И. Сусел | - | - | - | 10 503,7 | 6 806,2 | За 9 месяцев заклю-чено 13 контрак-тов на сумму 144,8 тыс. рублей |
| 2.1 | Основное мероприятие 2.1  Разработка и совершенствование нормативного правового регулирования по организации бюджетного процесса | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | Осуществлялась своевременная и качественная разработка проектов решений Собрания депутатов Белокалитвинского района | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 2.2 | Основное мероприятие 2.2  Планирование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | Решением Собрания депутатов Белокалитвинского от 28.12.2017 № 188 «О бюджете Белокалитвинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» запланированы бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Администрации Белокалитвинского района в объеме 6 000,0 тыс. рублей или 0,16 процента от расходов бюджета Белокалитвинского района в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, определяющим размер резервного фонда исполнительных органов государственной власти (местных администраций), не превышающий 3 процента общего объема расходов бюджета района, утвержденного решением Собрания депутатов Белокалитвинского района | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 2.3 | Основное мероприятие 2.3  Обеспечение деятельности финансового управления Администрации Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Начальник отдела учета исполнения бюджета С.И. Сусел | Обеспечение деятельности финансового управления Администрации Белокалитвинского района в рамках подпрограммы производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2018 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2018 год | 01.01.2018 | 31.12.2018 | 10 503,7 | 6 806,2 | За 9 месяцев заклю-чено 13 контрак-тов на сумму 144,8 тыс. рублей |
| 2.4 | Основное мероприятие 2.4  Организация планирования и исполнения расходов бюджета Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова | Обеспечение качественного и своевременного исполнения бюджета Белокалитвинского района осуществлялось в соответствии с постановлением Администрации Белокалитвинского района от 29.01.2018 № 82 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета Белокалитвинского района», приказами финансового управления Администрации Белокалитвинского района от 09.01.2017 № 1, «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Белокалитвинского района и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Белокалитвинского района (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Белокалитвинского района)», от 17.07.2013 № 34 «О порядке исполнения бюджета Белокалитвинского района по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета Белокалитвинского района и порядке составления и ведения кассового плана бюджета Белокалитвинского района», от 24.01.2014 № 7 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета и главных администраторов  источников финансирования дефицита бюджета Белокалитвинского района»**,** от 30.12.2014 №61«Об утверждении Порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных учреждений Белокалитвинского района и муниципальных автономных учреждений Белокалитвинского района, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные указанными учреждениями в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78[[1]](#footnote-2)  и пунктом 2 статьи 78[[2]](#footnote-3) Бюджетного кодекса Российской Федерации» | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 2.5 | Основное мероприятие 2.5.  Организация и осуществление муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации, контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова | Организация муниципального финансового контроля осуществлялось в соответствии с приказом финансового управления Администрации Белокалитвинского района от 27.12.2016 №67 «О порядке взаимодействия при осуществлении контроля финансового управления Администрации Белокалитвинского района с субъектами контроля, указанными в пункте 4 Правил осуществления контроля, предусмотренного частью 5 статьи 99 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 12.12.2015 №1367» | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 2.1 | Контрольное событие программы  Представление в Собрание депутатов Белокалитвинского района проекта решения Собрания депутатов Белокалитвинского района «О бюджете Белокалитвинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | Проект решения Собрания депутатов Белокалитвинского района «О бюджете Белокалитвинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» разрабатывается в соответствии с постановлением Администрации Белокалитвинского района от 25.06.2018 № 1030 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Белокалитвинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов». | - | 15.11.2018 | - | - | - |
| 3 | Подпрограмма 3  Управление муниципальным долгом Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | - | - | - | - | - | - |
| 3.1 | Основное мероприятие 3.1  Обеспечение проведения единой политики муниципальных заимствований Белокалитвинского района, управления муниципальным долгом в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации. | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | По состоянию на 01.10.2018 объем муниципального долга Белокалитвинского района составил 0,0 тыс. рублей | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 3.2 | Основное мероприятие 3.2  Планирование бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | В решении Собрания депутатов Белокалитвинского от 28.12.2017 № 188 «О бюджете Белокалитвинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» расходы на обслуживание муниципального долга Белокалитвинского района не предусмотрены. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 3.1 | Контрольное событие программы  Принятие постановления Администрации Белокалитвинского района о привлечении заемных средств | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | Срок исполнения контрольного события не наступил | - | 15.11.2018 | - | - | - |
| 4 | Подпрограмма 4  Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | - | - | - | - | - | - |
| 4.1 | Основное мероприятие 4.1  Актуализация форм и механизмов предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам поселений | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова | В текущем периоде постановление от 05.02.2018 №142 «О внесении изменений в постановление Администрации Белокалитвинского района от 14.10.2016 №1390 «О порядке расходования иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Белокалитвинского района бюджетам поселений, входящих в состав Белокалитвинского района». | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - |  | - |
| 4.2 | Основное мероприятие 4.2 Повышение эффективности предоставления и расходования межбюджетных трансфертов | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова | В отчетном периоде предоставление межбюджетных трансфертов осуществлялось в рамках постановления Администрации от 03.04.2017 № 138 «Об утверждении типовой формы соглашения между Администрацией Белокалитвинского района и администрацией поселения о предоставлении иных межбюджетных трансфертов» | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - |  | - |
| 4.1 | Контрольное событие программы  Подготовка проекта решения Собрания депутатов Белокалитвинского района «О внесении изменений в решение Собрания депутатов Белокалитвинского района «Об утверждении Порядка и условий предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам поселений, входящих в состав Белокалитвинского района» | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | Срок исполнения контрольного события не наступил | - | 31.12.2018 | ~~-~~ |  | - |
| 5 | Подпрограмма 5  Поддержание устойчивого исполнения бюджетов поселений | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | - |  |  |  |  | - |
| 5.1 | Основное мероприятие 5.1  Совершенствование выравнивания бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | За 9 месяцев 2018 года из бюджета Белокалитвинского района дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Белокалитвинского района не предоставлялась | 01.01.2018 | 31.12.2018 |  |  | - |
| 5.2 | Основное мероприятие 5.2  Предоставление дополнительной финансовой помощи в виде бюджетных кредитов бюджетам поселений, входящих в состав Белокалитвинского района | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | За 9 месяцев 2018 года заключено 3 договора о предоставлении бюджетных кредитов поселениям на покрытие временного кассового разрыва, возникшего при исполнении бюджета, с погашением в пределах финансового года, в том числе: Белокалитвинское г.п. – 2 договора на сумму 23 865,4 тыс. рублей, Грушево-Дубовское с.п. – 838,1 тыс. рублей (предоставлено 728,0 тыс. рублей). 1 договор с Белокалитвинским г.п. расторгнут на сумму 18 865,4 тыс. рублей. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | ~~-~~ | - | - |
| 5.1 | Контрольное событие программы  Представление в полном объеме дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований, бюджетных кредитов в соответствии с утвержденным порядком | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | За 9 месяцев 2018 года из бюджета Белокалитвинского района дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Белокалитвинского района не предоставлялась | 01.01.2018 | 31.12.2018 | ~~-~~ | - | - |
| 6 | Подпрограмма 6  Содействие повышению качества управления муниципальными финансами | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | - | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 6.1 | Основное мероприятие 6.1  Методическая поддержка осуществления бюджетного процесса на местном уровне | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева | Проведена экспертиза 12 первоначальных решений о бюджетах поселений на 2018 год.  В целях устранения выявленных замечаний по итогам экспертизы решений главам поселений и главам администраций поселений направлены заключения.  Работа по устранению выявленных замечаний по итогам экспертизы решений проведена.  Ежемесячно осуществлялись проверки соблюдения органами местного самоуправления установленных Бюджетным кодексом РФ предельных размеров дефицита, объемов расходов на обслуживание муниципального долга, а также предельного объема муниципального долга поселений, входящих в состав Белокалитвинского района.  Направлено 6 методологических писем поселениям по вопросам организации бюджетного процесса на муниципальном уровне. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 6.2 | Основное мероприятие 6.2  Оценка качества управления муниципальными финансами | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | В январе 2018 года проведена оценка качества управления бюджетным процессом в поселениях, входящих в состав Белокалитвинского района за 2017 год. Оценивались все стадии бюджетного процесса, а также показатели деятельности органов местного самоуправления, влияющие на состояние бюджетов поселений, всего по 48 индикаторам. По результатам оценки каждому поселению присвоена степень качества управления муниципальными финансами (I, II, или III) - I степень качества достигнута 4 территориями, II степень качества - 6 муниципальными образованиями, III степень качества – 2 муниципалитетами. | 01.01.2018 | 31.12.2018 |  |  |  |
| 6.1 | Контрольное событие подпрограммы  Проведение мониторинга качества управления бюджетным процессом за отчетный финансовый год | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | Итоги оценки качества управления бюджетным процессом в поселениях, входящих в состав Белокалитвинского района за 2017 год размещены на официальном сайте финансового управления Администрации Белокалитвинского района. | - | 01.03.2018 | ~~-~~ | - | - |
| 7 | Подпрограмма 7  Внедрение и развитие интегрированной информационной системы управления общественными финансами | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева  Начальник сектора по информатизации  А. М. Ившин | Целью этой работы является формирование единого открытого информационного пространства в сфере управления общественными финансами, обеспечение достоверности и доступности для граждан информации о деятельности органов местного самоуправления Белокалитвинского района;  обеспечение открытости и доступности для граждан и организаций информации о деятельности публично-правовых образований по подготовке и исполнению бюджетов бюджетной системы Белокалитвинского района;  достижение высоких показателей автоматизации процессов планирования и исполнения бюджета Белокалитвинского района и бюджетов поселений, входящих в состав Белокалитвинского района | 01.01.2018 | 31.12.2018 | - | - | - |
| 7.1 | Основное мероприятие 7.1  Внедрение подсистем единой информационной системы управления общественными финансами Белокалитвинского района | Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева    Начальник сектора по информатизации  А. М. Ившин | Организована и активно ведется работа по внедрению подсистем единой автоматизированной системы управления общественными финансами Белокалитвинского района. | 01.01.2018 | 31.12.2018 | ~~-~~ | - | - |
| 7.2 | Основное мероприятие 7.2  Сопровождение единой информационной системы управления общественными финансами Белокалитвинского района в части внедренных подсистем | Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник сектора по информатизации  А. М. Ившин | Проводятся постоянные работы по сопровождению программного обеспечения | 01.01.2018 | 31.12.2018 | ~~-~~ | - | - |
| 7.1. | Контрольное событие подпрограммы  Качественное сопровождение эксплуатируемых подсистем единой информационной системы управления общественными финансами Белокалитвинского района, модернизация и развитие системы в соответствии с возникающими потребностями | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко | За истекший период текущего года осуществляется качественное сопровождение эксплуатируемых подсистем единой информационной системы управления общественными финансами Белокалитвинского района, модернизация и развитие системы в соответствии с возникающими потребностями | 01.01.2018 | 31.12.2018 |  |  |  |
|  | Итого по муниципальной программе | Начальник финансового управления Администрации Белокалитвинского района В.И. Демиденко  Заместитель начальника управления - начальник бюджетного отдела О.В.  Самойлова  Начальник отдела прогнозирования доходов, налоговой политики Т.И. Кнурева  Начальник отдела учета исполнения бюджета С.И. Сусел |  | 01.01.2018 | 31.12.2018 | 10 503,7 | 6 806,2 | За 9 месяцев заклю-чено 13 контрак-тов на сумму 144,8 тыс. рублей |

Начальник финансового управления \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_В.И. Демиденко

1. [↑](#footnote-ref-2)
2. [↑](#footnote-ref-3)