Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности
Муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»

Наименование ответственного исполнителя: Администрация муниципального образования «Муйский район»;

Отчетная дата: 2022 год;

Дата составления отчета: 14.02.2023;

Непосредственный исполнитель: Аверьянова Елена Федоровна – главный специалист ФБО;

Телефон: 55-222;

электронный адрес: finance@admmsk.ru

Начальник ФБО Ю.Ю. Листунова

СОГЛАСОВАНО:

Глава муниципального образования,
руководитель администрации А.И. Козлов

Программа «Управление муниципальными финансами».

Финансирование программы на 2022 год было запланировано в объеме 16 250,6 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 16 247,9 тыс. рублей из них:

- 62,09 тыс. рублей – средства Федерального бюджета;
- 7 049,8 тыс. рублей – средства Республиканского бюджета;
- 9 136,05 тыс. рублей – средства Местного бюджета.

Результаты реализации муниципальной программы, достигнутые за отчетный период

В рамках реализации установленных целей муниципальной программы (обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования «Муйский район», повышение качества управления муниципальными финансами), в отчетном периоде решались следующие задачи:

- ✓ обеспечение условий для эффективного использования средств бюджета муниципального образования «Муйский район»;
- ✓ создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами в поселениях муниципального образования «Муйский район»;
- ✓ эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования «Муйский район».

Из общих результатов реализации программы следует отметить следующие:

- Отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования;
- Отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений;
- Удельный вес расходов бюджета муниципального образования за 2022, формируемых в рамках программ составил 86,3%;
- В рамках достижения цели обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования, было принято решение сессии Совета депутатов МО «Муйский район» от 30.12.2021 года №249 "О бюджете муниципального образования "Муйский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов".

Подпрограмма 1. Повышение эффективности бюджетных расходов

Целью подпрограммы является обеспечение условий для эффективного использования средств бюджета муниципального образования «Муйский район».

В рамках решения задачи по совершенствованию бюджетного процесса достигнуты следующие основные результаты:

- Своевременное исполнение расходных обязательств МО «Муйский район»;

В рамках задачи внедрения программно-целевых принципов формирования бюджета достигнуты следующие результаты:

- В 2022 году удельный вес расходов бюджета муниципального образования, формируемых в рамках муниципальных программ составил 86,3 %;
- Прозрачность и открытость бюджета, поддерживается на высоком уровне. Проводятся публичные слушания, решения сессий депутатов публикуются в СМИ и размещаются на официальном сайте администрации МО «Муйский район», также регулярно обновляется информация на сайтах bus.gov.ru, www.admmsk.ru.

В рамках задачи повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств:

- Ежегодно финансово-бюджетным отделом проводится мониторинг качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств. По результатам мониторинга в 2022 году лидером мониторинга является Муниципальное казенное учреждение "Управление ЖКХ и муниципального имущества" администрации муниципального образования "Муйский район".

В рамках задачи усиление взаимосвязи бюджетного процесса с процедурами планирования закупок товаров, работ и услуг для нужд муниципального образования достигнуты следующие результаты:

- В 2022 году общая сумма заявленных на торги закупок товаров, работ, услуг составила 100 548,8 тыс. рублей. По итогам проведения торгов сумма заключенных контрактов 93 644,3 тыс. рублей. Экономия бюджетных средств составила 6 904,5 тыс. рублей или 6,8 % от общего объема заявленных на торги средств.

Подпрограмма 2. Совершенствование межбюджетных отношений

Целью подпрограммы является создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Муйский район».

В рамках реализации подпрограммы бюджетам поселений была предоставлена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в общем объеме 2 914,2 тыс. рублей. Доля иных межбюджетных трансфертов составляет 82 % от фактического исполнения или 13 325,4 тыс. рублей. Наибольший объем межбюджетных трансфертов в рамках подпрограммы «Совершенствование межбюджетных отношений» был предоставлен МО СП «Муйская сельская администрация» в размере 5 850,8 тыс. рублей. МО ГП «Северомуйское» и МО ГП «Поселок Таксимо» было получено 3 892,6 тыс. рублей и 3 582 тыс. рублей соответственно. На основании принятых мер был достигнут ожидаемый результат, отсутствие просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов.

В ходе выполнения мероприятия 2.1 «Обеспечение контроля за исполнением нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления» достигнут следующий результат: одно муниципальное образование сельское поселение «Муйская сельская администрация» нарушило предельный норматив формирования расходов на содержание органа местного самоуправления с целью выплаты заработной платы.

Подпрограмма 3. Управление муниципальным долгом

По подпрограмме «Управление муниципальным долгом» было затрачено 8,2 тыс. рублей, так как объем муниципального долга 01.01.2022 составил 10 162,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023 г. объем муниципального долга составил 15 110,00 тыс. рублей.

Оценка эффективности программы

Уровень эффективности программы высокий. По 3 индикаторам процент исполнения выше запланированного уровня, по 9 индикаторам исполнение 100 %, 1 индикатор выполнен ниже планируемых значений. По итогам проведения оценки эффективности реализации Программы уровень качественной оценки эффективности – высокий.

Ресурсное обеспечение программы «Управление муниципальными финансами»

Структура подпрограммы «Совершенствование межбюджетных отношений»

Наименование	Ед. изм. тыс. руб.	2022 г			
		План	Факт	% исполнения	Результат
Мероприятие:					
Предоставление дотаций бюджетам муниципальных образований поселений	Всего	2 914,2	2 914,2	100,0	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов
	ФБ				
	РБ	43,5	43,5	100,0	
	МБ	2 869,7	2869,7	100,0	
Мероприятие:					
Предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований поселений	Всего	13 328,1	13 325,4	99,9	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности местных
	ФБ	62,1	62,1	100,0	
	РБ	7 007,9	7 005,2	99,9	

Структура подпрограммы «Управление муниципальным долгом»

Наименование	Ед. изм. тыс. руб.	2022 г			
		План	факт	% исполнения	Результат
Мероприятие:					
Реализация обслуживания муниципального долга	Всего	8,2	8,2	100	Осуществление расходов по обслуживанию муниципального долга своевременно и в полном объеме
	ФБ	0	0		
	РБ	0	0		
	МБ	8,2	8,2	100	

Индикаторы муниципальной программы
«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ»

№ п/п	Наименование индикатора	Ед. Изм.	Значение индикатора 2022 план	Значение индикатора 2022 факт
Муниципальная программа: «Управление муниципальными финансами»				
Задача 1: Обеспечение условий для эффективного использования средств бюджета муниципального образования «Муйский район»				
1	Категория качества управления муниципальными финансами муниципального образования «Муйский район» по оценке Министерства финансов Республики Бурятия (за последний отчетный период, по которому проведена оценка)	Группа	<= 2	1 оценка за 2021 год, за 2022 оценка еще не проведена
2	Отсутствие просроченной задолженности бюджета муниципального образования «Муйский район»	Тыс. руб.	0	0
Задача 2: Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами в поселениях муниципального образования «Муйский район»				
1	Отсутствие просроченной задолженности местных бюджетов поселений	Тыс. руб.	0	0
Задача 3: Эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования «Муйский район»				
1	Отношение объема муниципального долга к общему годовому объёму доходов бюджета муниципального образования без учета объема безвозмездных поступлений	%	<= 3	0
Подпрограмма 1 «Повышение эффективности бюджетных расходов»				
Задача 1: Внедрение программно-целевых принципов формирования бюджета				
1	Удельный вес расходов бюджета муниципального образования, формируемых в рамках программ - процентное соотношение объема расходов	%	≥85	86,3
Задача 2: Повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств				
1	Охват главных распорядителей средств бюджета муниципального образования мониторингом качества финансового менеджмента	%	100	100

Задача 3: Усиление взаимосвязи бюджетного процесса с процедурами планирования закупок товаров, работ и услуг для нужд муниципального образования.				
1	Сокращение расходов бюджетных средств (экономия) от общего объема заявленных на торги средств составит	%	5	6,8
Подпрограмма 2 « Совершенствование межбюджетных отношений »				
Задача 1: Создание условий для эффективного управления финансами в муниципальных образованиях				
1	Количество муниципальных образований поселений, нарушивших предельные нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления	Ед.	0	1
Задача 2: Обеспечение и организация предоставления межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям поселений				
1	Дифференциация бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными муниципальными образованиями поселений после выравнивания уровня бюджетной обеспеченности	%	≥60	79
Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом»				
Задача1 : Совершенствование инструментов управления муниципальным долгом.				
1	Количество допущенных нарушений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации ограничений на объем муниципального долга	Ед.	0	0
2	Просроченная задолженность по долговым обязательствам муниципального образования «Муйский район»	Да = 1 Нет = 0	0	0
Задача 2: Обслуживание муниципального долга.				
1	Количество допущенных нарушений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации ограничений на объем расходов по обслуживанию муниципального долга	Ед.	0	0
2	Доля расходов на обслуживание государственного долга в расходах бюджета МО «Муйский район» (без учета расходов, осуществляемых за счет субвенций)	%	<= 1,0	0,0