

Администрация Николаевского муниципального района

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Повышение эффективности управления муниципальными финансами в Николаевском муниципальном районе»

Ответственный исполнитель: Финансовое управление администрации Николаевского муниципального района

Отчетный год: 2022 год

Дата отчета: 21 февраля 2023 года

Должность, фамилия имя отчество, номер телефон, эл. адрес ответственного лица: Руководитель финансового управления администрации Николаевского муниципального района, Герасимова Анна Васильевна 2-24-46, priemnaya@nikolfinans.ru

Руководитель финансового управления администрации Николаевского муниципального района

А.В. Герасимова

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей (индикаторов) за 2022 год
муниципальной программы
«Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района»
(наименование муниципальной программы)

№ пп	Наименование	Ответственный исполнитель, соисполнитель	Срок реализа- ции		Непосредственный результат (краткое описание)	Еди- ница изме- рения	Значение показателя (индикатора)		Обоснование отклоне- ния значения показателя (индикатора)
			план	факт			план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Обеспечение взаимосвя- зи стратегического и бюджетного планиро- вания	финансовое управление администра- ции района	2022- 2028	2021	Бюджетный прогноз на долгосрочный период до 2025 году утвер- жден распоряжением администрации Нико- лаевского муници- пального района от 28 января 2020 г. № 17-ра (в редакции от 20 ян- варя 2022 г. № 12-ра); налоговые и неналого- вые доходы консоли- дированного бюджета района перевыполне- ны; верхний предел муниципального долга не превысил установ- ленный; просроченная задолженность по му- ниципальному долгу и его обслуживанию от- сутствует				
1.1.	Индикатор (показатель): Наличие бюджетного прогноза на долгосрочный пе- риод					да=1 нет=0	0	1	Показатель (индика- тор) в 2022 году не за- планирован ошибочно будут внесены измене- ния

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.2.	Индикатор (показатель): Объем налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета района					тыс. руб.	744000,0	812176,1	Перевыполнение связано с поступлением дополнительных доходов по НДФЛ в связи с увеличением дополнительного норматива на 11 процентных пункта
1.3.	Индикатор (показатель): Отношение муниципального долга района к доходам районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений					про- центы	не более 100,0	27,2	
1.4.	Индикатор (показатель): Отношение дефицита районного бюджета к доходам районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений					про- центы	не более 5	1,7	
1.5.	Индикатор (показатель): Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам района					да=1 нет=0	1	1	
1.6.	Индикатор (показатель): Отсутствие просроченной задолженности по обслуживанию муниципальных долговых обязательств					да=1 нет=0	1	1	
2.	Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов и содействие повышению качества управления муниципальными финансами	финансовое управление администрации района	2022-2028	2022	В целях устойчивого исполнения местных бюджетов поселений финансовая помощь предоставлена в размере 121145,716 тыс. руб. или 99,97% от плана				
2.1.	Индикатор (показатель): Эффективность выравнивания бюджетной обеспеченности					раз	не более 3	3	
2.2.	Индикатор (показатель): Недопущение снижения уровня бюджетной обеспеченности местных бюджетов поселений на очередной финансовый год и плановый период					да=1, нет=0	1	1	
2.3.	Индикатор (показатель): Количество городских и сельских поселений района, имеющих просроченную кредиторскую задолженность по заработной плате					ед.	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.4.	Индикатор (показатель): Наличие опубликованного в информационно-коммуникационной сети «Интернет» рейтинга муниципальных образований района по качеству управления муниципальными финансами, формируемого ежегодно					да=1, нет=0	1	1	
2.5.	Индикатор (показатель): Количество городских и сельских поселений, имеющих первую и вторую степень качества управления муниципальными финансами					ед.	10	12	количество поселений, имеющих вторую степень на уровне 2021 года
3.	Повышение эффективности управления муниципальными финансами	финансовое управление администрации района	2022-2028	2022	План по мобилизации налоговых и неналоговых доходов выполнен на 101,7%; выполнение муниципального задания составило 98,5%; информация о бюджете, бюджетном процессе, бюджет и отчет для граждан размещены на официальном сайте администрации района; план контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального контроля выполнен в полном объеме; объем проверенных средств составил 37% от расходов за счет собственных доходов				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.1.	Индикатор (показатель): Выполнение органами местного самоуправления установленных показателей по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет района					про- центы	от 95 до 112	101,7	
3.2.	Индикатор (показатель): Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ					про- центы	не менее 70	85	
3.3.	Индикатор (показатель): Доля главных распорядителей бюджетных средств с низким качеством финансового менеджмента					про- центы	25	0	по итогам, проведённого рейтинга низкое качество финансового менеджмента не выявлено ни у одного главного распорядителя
3.4.	Индикатор (показатель): Доля муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100 процентов, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, за отчетный год					про- центы	90	98,5	все бюджетные учреждения выполнили муниципальные задания кроме МБУ Кино-центр из-за снижения уровня проката фильмов в связи с изменением репертуара из-за санкций
3.5.	Индикатор (показатель): Наличие электронных брошюр «Отчет для граждан» и «Бюджет для граждан» в информационно-коммуникационной сети «Интернет»					да=1, нет=0	1	1	
3.6.	Индикатор (показатель): Наличие информации о бюджете и бюджетном процессе на официальном-интернет портале администрации района					да=1, нет=0	1	1	
3.7.	Индикатор (показатель): Выполнение плана контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального финансового контроля					про- центы	100	100	
3.8.	Индикатор (показатель): Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты процессуальные решения, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения законодательства Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере					про- центы	100	100	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.9.	Индикатор (показатель): Соотношение объёма проверенных средств районного бюджета и общей суммы расходов районного бюджета года					про- центы	не менее 10	37	
3.10	Показатель (индикатор): Результативность контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением в рамках внутреннего муниципального финансового контроля, с учетом риск – ориентированного подхода к планированию контрольной деятельности								Показатель (индикатор) в 2022 году не запланирован

ИНФОРМАЦИЯ

о расходах районного бюджета (бюджета городского поселения), в том числе за счет средств федерального и краевого бюджетов, бюджетов других муниципальных образований района и внебюджетных источников
за 2022 год на реализацию муниципальной программы
«Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района»
(наименование муниципальной программы)

№ пп	Наименование	Источники финансирования	Расходы (тыс. руб.)		Процент выполнения
			план	факт	
	Повышение эффективности управления муниципальными финансами в Николаевском муниципальном районе	всего	121176,923	121145,716	99,97
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет	1405,980	1405,980	100,0
		районный бюджет	119770,943	119739,736	99,97
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные источники			
1.	Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов и содействие повышению качества управления муниципальными финансами	всего	121176,923	121145,716	99,97
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет	1405,980	1405,980	100,0
		районный бюджет	119770,943	119739,736	99,97
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные средства			
1.1.	Выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений района	всего	14000,000	14000,000	100,0
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет	1405,980	1405,980	100,0
		районный бюджет	12597,020	12594,020	100,0
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные средства			
1.2.	Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений	всего	107176,923	107145,716	99,97
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет			
		районный бюджет	107176,923	107145,716	99,97
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные средства			

ОЦЕНКА
эффективности за 2022 год реализации муниципальной программы
Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района
(наименование муниципальной программы)

Наименование	Значение показателя								
	Значение индикатора (показателя) муниципальной программы		Ф / П или П / Ф	Оценка степени достижения цели и решения задач муниципальной программы	Оценка степени исполнения запланированного уровня расходов	Срок реализации мероприятия		Оценка степени своевременности реализации мероприятий муниципальной программы	Расчет интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы
	план (П)	факт (Ф)				план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Показатель (индикатор) 1. Объем налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета района	744000,0	812176,1	1,09	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 2. Отношение муниципального долга района к доходам районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	не более 100,0	31,1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 3. Отношение дефицита районного бюджета к дохо-	не более 5	1,7	2,9						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дам районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений									
Показатель (индикатор) 4. Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам района	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 5. Отсутствие просроченной задолженности по обслуживанию муниципальных долговых обязательств	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 6. Эффективность выравнивания бюджетной обеспеченности	не более 3	3	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 7. Недопущение снижения уровня бюджетной обеспеченности мест-	да=1 нет=0	1	1						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ных бюджетов поселений на очередной финансовый год и плановый период									
Показатель (индикатор) 8. Количество городских и сельских поселений района, имеющих просроченную кредиторскую задолженность по заработной плате	0	0	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 9. Наличие опубликованного в информационно-коммуникационной сети «Интернет» рейтинга муниципальных образований района по качеству управления муниципальными финансами, формируемого ежегодно	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 10. Количество городских и сельских поселений, имеющих первую и вторую степень качества управ-	10	12	1,2	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ления муниципальными финансами									
Показатель индикатор 11. Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ	не менее 70	85	1,21						
Показатель (индикатор) 12. Выполнение органами местного самоуправления установленных показателей по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет района	от 95 до 112	101,7	1,07	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 13. Доля главных распорядителей бюджетных средств с низким качеством финансового менеджмента	25	0	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 14. Доля муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100 процентов, в об-	90	98,5	1	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
щем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, за отчетный год									
Показатель (индикатор) 15. Наличие электронных брошюр "Отчет для граждан" и "Бюджет для граждан" в информационно-коммуникационной сети "Интернет"	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 16. Наличие информации о бюджете и бюджетном процессе на официальном-интернет портале администрации района	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 17. Выполнение плана контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального финансового контроля	100	100	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (ин-	100	100	1	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дикатор) 18. Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты процессуальные решения, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения законодательства Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере									
Показатель (индикатор) 19. Соотношение объема проверенных средств районного бюджета и общей суммы расходов районного бюджета года, предшествующего отчетному	не менее 10	37	3,7	-	-	-	-	-	-
$\Phi_1 / \Pi_1 + \Phi_2 / \Pi_2 + \dots + \Phi_k / \Pi_k$				24,17					
Количество показателей (индикаторов) (к)				19					
Показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) (ДИ) <*>				1,27					
Фактическое освоение средств по муниципальной программе (О)					121176,923				
Планируемые расходы на реализацию муниципальной программы (Л)					121145,716				
Показатель исполнения запланированного уровня расходов (БЛ) <***>					0,9997				
Мероприятие 1. Обеспечение взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования						2022-2028	2022		
Мероприятие 2. Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов и содействие повышению качества управления муниципальными финансами						2022-2028	2022		
Мероприятие 3. Повышение эффективности управления муниципальными фи-						2022-	2022		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
нансами						2028			
Количество мероприятий муниципальной программы (М)								3	
Количество мероприятий муниципальной программы, выполненных с соблюдением установленных сроков начала реализации (ССН _{факт})								3	
Количество мероприятий муниципальной программы, завершённых с соблюдением установленных сроков (ССЗ _{факт})								3	
Показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы (СС _м) <***>								1	
Показатель интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы (О _и) <****>									1,16

$$<*> ДИ = \frac{(\Phi_1/\Pi_1 + \Phi_2/\Pi_2 + \dots + \Phi_k/\Pi_k)}{k} = 24,17/19 = 1,27$$

$$<*> БЛ = О / Л = 121176,923/121145,716 = 0,9997$$

$$<***> СС_м = \frac{(ССН_{факт} + ССЗ_{факт})}{2 \times М}$$

$$<****> СС_м = \frac{(ССН_{факт} + ССЗ_{факт})}{2 \times М}$$

$$<****> О_и = 0,6 \times ДИ + 0,25 \times БЛ + 0,15 \times СС_м$$

$$О_и = 0,6 \times 1,27 + 0,25 \times 0,9997 + 0,15 \times 1 = 1,16$$

Вывод по результатам оценки эффективности Программы: $О_и > 1$ – эффективность программы повысилась.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Годовой отчет об оценке эффективности муниципальной программы "Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района" за 2022 год подготовлен в соответствии с Порядком проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Николаевского муниципального района Хабаровского края и городского поселения "Город Николаевск-на-Амуре" Николаевского муниципального района Хабаровского края", утвержденным постановлением администрации Николаевского муниципального района Хабаровского края от 06 августа 2020 г. № 732-па.

По результатам реализации программы "Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района" за 2022 год финансовым управлением администрации Николаевского муниципального района проведена оценка ее эффективности, которая учитывает:

1. Степень достижения целевых показателей (индикаторов) программы.

Оценка проводилась на основании 19 показателей (индикаторов) программы, запланированных в 2022 году. Плановые значения показателей (индикаторов) достигнуты. Показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) программы равен 1,27.

2. Степень исполнения (освоения) запланированных средств.

Объем финансовых средств, предусмотренных на реализацию программы на 2022 год составил 121 176,923 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 121 145,716 тыс. рублей. Значение показателя исполнения запланированного уровня расходов составил 0,9997.

3. Степень своевременности реализации муниципальной программы.

Все мероприятия, планируемые к реализации в 2022 году выполнены с соблюдением сроков. Значение показателя своевременности реализации муниципальной программы равно 1.

4. Показатель интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы составил 1,16.

На основании полученных данных можно сделать вывод о том, что эффективность программы осталась на уровне 2021 года.

Руководитель
финансового управления

А.В. Герасимова