

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Повышение эффективности управления муниципальными финансами в Николаевском муниципальном районе»

Ответственный исполнитель: Финансовое управление администрации Николаевского муниципального района

Отчетный год: 2023 год

Дата отчета: 21 февраля 2024 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 2023 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	2023					
1.1.	Индикатор (показатель): Наличие бюджетного прогноза на долгосрочный пе- риод					да=1, нет=0	0	1	
1.2.	Индикатор (показатель): Объем налоговых и неналоговых доходов консоли- дированного бюджета района					тыс. руб.	773000,0	1023613, 4	перевыполнение связа- но с поступлением до- полнительных доходов по НДФЛ в связи с увеличением ФОТ ра- ботников добывающей отрасли (золотодобы- ча, рыбодобыча) и до- полнительными дохо- дами от штрафов (пла- тежи в целях возмеще- ния вреда, причиняе- мого автомобильным дорогам тяжеловесами)
1.3.	Индикатор (показатель): Отношение муниципального долга района к доходам районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) по- ступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений					про- центы	не более 100,0	20,8	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	8,7	превышение предель- ного уровня дефицита связано с привлечени- ем бюджетных креди- тов на ЧС
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 администра- ции района	2022- 2028	2023	В целях устойчивого исполнения местных бюджетов поселений финансовая помощь предоставлена в размере 104216,546 тыс. руб. или 100% 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	
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	14	количество поселе- ний, имеющих вто- рую степень на уровне 2022 года

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.6.	Наличие опубликованного в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" рейтинга городских и сельских поселений Николаевского муниципального района Хабаровского края по уровню открытости бюджетных данных, формируемого ежегодно					да=1, нет=0	0	0	
3.	Повышение эффективности управления муниципальными финансами	финансовое управление администрации района, отдел инвестиционного развития, транспорта, дорожного хозяйства и потребительского рынка; управление жилищно-коммунального хозяйства администрации муниципального	2022-2028	2023	План по мобилизации налоговых и неналоговых доходов выполнен на 103,6%; выполнение муниципального задания составило 99,9%; 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 25% от расходов за счет собственных доходов				
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	103,6	
3.2.	Индикатор (показатель): Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ					про- центы	не менее 70	84,3	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	95	99,9	
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	
3.9.	Индикатор (показатель): Соотношение объёма проверенных средств районного бюджета и общей суммы расходов районного бюджета года					про- центы	не менее 10	25	
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 2023 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 2023 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	104216,546	104216,546	100,0
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет	1474,070	1474,070	100,0
		районный бюджет	102742,476	102742,476	100,0
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные источники			
1.	Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов и содействие повышению качества управления муниципальными финансами	всего	104216,546	104216,546	100,0
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет	1474,070	1474,070	100,0
		районный бюджет	90216,546	90216,546	100,0
		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	1474,070	1474,070	100,0
		районный бюджет	12525,930	12525,930	100,0
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные средства			
1.2.	Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений	всего	90216,546	90216,546	100,0
		федеральный бюджет			
		краевой бюджет			
		районный бюджет	90216,546	90216,546	100,0
		бюджеты других муниципальных образований района			
		внебюджетные средства			

ОЦЕНКА
эффективности за 2023 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	773000,0	1023613,4	1,32	-	-	-	-	-	-
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	20,8	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 3. Отношение дефицита районного бюджета к дохо-	не более 5	8,7	0	-	-	-	-	-	-

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-	1	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-телекоммуникационной сети "Интернет" рейтинга городских и сельских поселений Николаевского муниципального района Хабаровского края по уровню открытости бюджетных данных, формируемого ежегодно	0	0	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 10. Наличие опубликованного в информационно-	1	1	1	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
коммуникационной сети «Интернет» рейтинга муниципальных образований района по качеству управления муниципальными финансами, формируемого ежегодно									
Показатель (индикатор) 11. Количество городских и сельских поселений, имеющих первую и вторую степень качества управления муниципальными финансами	10	14	1,4	-	-	-	-	-	-
Показатель индикатор 12. Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ	не менее 70	84,3	1,2	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 13. Выполнение органами местного самоуправления установленных показателей по мобилизации налоговых и не-	от 95 до 112	103,6	1,09	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
налоговых доходов в бюджет района									
Показатель (индикатор) 14. Доля главных распорядителей бюджетных средств с низким качеством финансового менеджмента	25	0	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 15. Доля муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100 процентов, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, за отчетный год	95	99,9	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 16. Наличие электронных брошюр "Отчет для граждан" и "Бюджет для граждан" в информационно-коммуникационной сети "Интернет"	1	1	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 17.	1	1	1	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Наличие информации о бюджете и бюджетном процессе на официальном-интернет портале администрации района									
Показатель (индикатор) 18. Выполнение плана контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального финансового контроля	100	100	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 19. Соотношение количества проверок, по результатам которых приняты процессуальные решения, и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения законодательства Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере	100	100	1	-	-	-	-	-	-
Показатель (индикатор) 20. Соотношение объема проверенных	не менее 10	25	2,5	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
средств районного бюджета и общей суммы расходов районного бюджета года, предшествующего отчетному									
$\Phi_1 / \Pi_1 + \Phi_2 / \Pi_2 + \dots + \Phi_k / \Pi_k$				21,51					
Количество показателей (индикаторов) (к)				20					
Показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) (ДИ) <*>				1,08					
Фактическое освоение средств по муниципальной программе (О)					104216,546				
Планируемые расходы на реализацию муниципальной программы (Л)					104216,546				
Показатель исполнения запланированного уровня расходов (БЛ) <***>					100,0				
Мероприятие 1. Обеспечение взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования						2022-2028	2023		
Мероприятие 2. Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов и содействие повышению качества управления муниципальными финансами						2022-2028	2023		
Мероприятие 3. Повышение эффективности управления муниципальными финансами						2022-2028	2023		
Количество мероприятий муниципальной программы (М)								3	
Количество мероприятий муниципальной программы, выполненных с соблюдением установленных сроков начала реализации (ССН _{факт})								3	
Количество мероприятий муниципальной программы, завершенных 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) <****>									1,04

$$\text{<*> ДИ} = \frac{(\Phi_1 / \Pi_1 + \Phi_2 / \Pi_2 + \dots + \Phi_k / \Pi_k)}{k} = 21,51 / 20 = 1,08$$

$$\text{<***> БЛ} = О / Л = 104216,546 / 104216,546 = 1$$

$$\text{<***> СС}_m = \frac{(\text{ССН}_{\text{факт}} + \text{ССЗ}_{\text{факт}})}{2 \times М}$$

$$<***> \text{CC}_M = \frac{(\text{CCH}_{\text{факт}} + \text{CCЗ}_{\text{факт}})}{2 \times M}$$

$$<****> O_{\text{и}} = 0,6 \times \text{ДИ} + 0,25 \times \text{БЛ} + 0,15 \times \text{CC}_M$$

$$O_{\text{и}} = 0,6 \times 1,08 + 0,25 \times 1 + 0,15 \times 1 = 1,05$$

Вывод по результатам оценки эффективности Программы: $O_{\text{и}} > 1$ – эффективность программы повысилась.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Годовой отчет об оценке эффективности муниципальной программы "Повышение эффективности управления муниципальными финансами Николаевского муниципального района" за 2023 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 2023 году. Плановые значения показателей (индикаторов) достигнуты. Показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) программы равен 1,08.

2. Степень исполнения (освоения) запланированных средств.

Объем финансовых средств, предусмотренных на реализацию программы на 2022 год составил 104 216,546 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 104 216,546 тыс. рублей. Значение показателя исполнения запланированного уровня расходов составил 1.

3. Степень своевременности реализации муниципальной программы.

Все мероприятия, планируемые к реализации в 2023 году выполнены с соблюдением сроков. Значение показателя своевременности реализации муниципальной программы равно 1.

4. Показатель интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы составил 1,05.

На основании полученных данных можно сделать вывод о том, что эффективность программы осталась на уровне 2022 года.

Руководитель
финансового управления

А.В. Герасимова