

Отчет
о ходе реализации муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Нанайского
муниципального района Хабаровского края до 2026 года»

Наименование муниципальной программы	«Управление муниципальными финансами Нанайского муниципального района Хабаровского края до 2026 года»
Наименование ответственного исполнителя	Финансовое управление администрации Нанайского муниципального района
Отчетный период	2023 год
Дата составления отчета	14 февраля 2024 года
Должность	Начальник финансового управления администрации Нанайского муниципального района
Ф.И.О.	Ломака Оксана Владимировна
Номер телефона	(42156) 4-19-94
Электронный адрес ответственного исполнителя	raifo@trk.kht.ru  подпись

**Пояснительная записка
к оценке эффективности муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Нанайского
муниципального района Хабаровского края до 2026 годы»
за 2023 год**

Целью разработки Муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Нанайского муниципального района Хабаровского края до 2026 года» является обеспечение эффективного муниципального управления в сфере финансов.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Нанайского муниципального района Хабаровского края до 2026 года» реализуется в один этап с 2023 по 2026 годы.

На 2023 год объем бюджетных средств на реализацию муниципальной программы утвержден в сумме 55579,02 тыс. рублей. Исходя из внесенных в бюджет муниципального района изменений, плановые бюджетные назначения на финансирование программы составило 57998,22 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023 г. профинансировано 57945,78 тыс. рублей.

Наименование	Источники финансирования	Прогнозная (справочная) оценка расходов		Профинансировано	Освоено	Объем неосвоенных средств и причины неосвоения
		предусмотрено в программе (на отчетную дату)	предусмотрено программой по уточненным данным (на отчетную дату) бюджет			
	ВСЕГО	55 579,02	57 998,22	57 945,78	57 945,78	16,63
	Краевой бюджет	504,42	1 273,99	1 273,99	1 273,99	0,00
	Бюджет района	55 000,00	56 649,63	56 649,63	56 649,63	0,00
	Бюджеты сельских поселений	74,60	74,60	22,16	22,16	16,63
Осуществление полномочий сельских поселений муниципального района по решению вопросов местного значения в области внутреннего муниципального финансового контроля	ВСЕГО	74,60	74,60	27,45	10,82	16,63
	Краевой бюджет			0,00	0,00	0,00
	Бюджет района			0,00	0,00	0,00
	Бюджеты сельских поселений	74,60	74,60	27,45	10,82	16,63
Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	ВСЕГО	20 504,42	20 504,42	20 504,42	20 504,42	0,00
	Краевой бюджет	504,42	504,42	504,42	504,42	0,00
	Бюджет района	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

сельских поселений муниципального района	Бюджеты сельских поселений			0,00	0,00	0,00
Предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации на сбалансированность	ВСЕГО	35 000,00	37 419,20	419,20	37 419,20	0,00
	Краевой бюджет	0,00	769,57	769,57	769,57	0,00
	Бюджет района	35 000,00	36 649,63	649,63	36 649,63	0,00
	Бюджеты сельских поселений			0,00	0,00	0,00

1. Результаты реализации основных мероприятий муниципальной программы за 2023 год.

Результатом реализации основных мероприятий муниципальной программы за 2023 год является обеспечение сбалансированности бюджета муниципального района и бюджетов сельских поселений, сокращение разрыва в бюджетной обеспеченности сельских поселений, а также повышение открытости и прозрачности деятельности финансового управления.

2. Сведения о нереализованных или реализованных частично основных мероприятиях муниципальной программы за 2023 год.

Доля переданных полномочий сельских поселений муниципального района по решению вопросов местного значения в области внутреннего муниципального финансового контроля в 2023 году исполнена на 100%.

Всеми сельскими поселениями заключены соглашения с финансовым управлением о передаче полномочий в области внутреннего муниципального финансового контроля, в рамках которого ведется постоянный контроль за недопущением снижения критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности сельских поселений муниципального района по осуществлению сельскими поселениями муниципального района полномочий по решению вопросов местного значения на очередной финансовый год и на плановый период.

Ведется постоянный контроль за отношением дефицита бюджета района к доходам бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений с учетом норм, содержащихся в статье 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации. По состоянию на 01.01.2024 отношение составило 14,2 %, что обусловлено наличием остатков средств на едином счете бюджета на начало года, а также получением бюджетного кредита на оплату кредиторской задолженности учреждений образования за оказанные коммунальные услуги в сумме 11979,0 тыс. руб.

За 2023 год удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках муниципальных программ составил 80,7%, при минимальном плановом значении показателя 83%. Большая доля непрограммных расходов связана с выведением расходов на содержание органов местного самоуправления из муниципальных программ, а также строительством водозаборной скважины в селе Найхин за счет резервного фонда администрации района в сумме 6000,0 тыс. рублей.

С главными распорядителями бюджетных средств, сельскими поселениями муниципального района за отчетный период проведено 3 дистанционных обучающих мероприятия по вопросам организации бюджетного процесса и вопросам исполнения бюджета.

Отношение муниципального долга района к доходам бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений составило 4,1 %, что не превысило плановые 50 %.

По состоянию на 01.01.2024 г. у всех сельских поселений, входящих в состав муниципального района, отсутствует просроченная кредиторская задолженность по заработной плате.

Установленные показатели по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет края за отчетный период выполнены на 102,2 %.

Доля главных распорядителей средств бюджета муниципального района с низким качеством финансового менеджмента соответствует плановым показателям и составляет 100%.

Доля муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100 процентов, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания составила 100%.

Электронные брошюры «Отчет для граждан» за 2022 год и «Бюджет для граждан» на 2023 год размещены в информационно – телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте администрации Нанайского муниципального района с учетом внесенных изменений в решение о бюджете.

План контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального финансового контроля за отчетный период выполнен на 100,0 %.

Соотношение объема проверенных средств бюджета и общей суммы расходов бюджета муниципального района года, предшествующих отчетному периоду составило 0,0 %.

3. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации муниципальной программы

Частичное невыполнение данных мероприятий (индикаторов) не оказало влияния на реализацию муниципальной программы в целом.

4. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы

ДИ (показатель достижения плановых значений) – 0,88

БЛ (показатель исполнения запланированного уровня расходов бюджета района) – 1,0;

ССм (показатель своевременности реализации мероприятий) – 1,0;

ОИ (показатель интегральной оценки эффективности) – 0,925;

ЭИ (показатель эффективности использования средств) – 0,88.

По результатам проведенной оценки эффективности реализации муниципальной программы, настоящую программу следует считать эффективной.

СВЕДЕНИЯ
о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Нанайского муниципального района Хабаровского края до 2026 года»
за 2023 год

№ п/п	Наименование показателя (индикатора)	Единица измерения	Значение показателя (индикатора)		Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
			отчетный год 2023		
			план	факт	
			3	5	
1	Основные мероприятия				7
1	Обеспечение взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования				
1	Доля переданных полномочий сельских поселений муниципального района по решению вопросов местного значения в области внутреннего муниципального финансового контроля	проценты	100	100	Соглашение заключено с 14 сельскими поселениями на передачу полномочий по организации внутреннего муниципального финансового контроля на 2023 год
2	Недопущение снижения критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности сельских поселений муниципального района по осуществлению сельскими поселениями муниципального района полномочий по решению вопросов местного значения на очередной финансовый год и на плановый период	да = 1, нет = 0	1	1	
3	Отношение дефицита бюджета района к доходам бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений с учетом норм, содержащихся в статье 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	проценты	5	14,2	получение бюджетного кредита на погашение задолженности за коммунальные услуги учреждений образования в сумме 11979,0 тыс. руб.
4	Удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках муниципальных программ	проценты	83	80,7	расходы на строительство скважины в с Найхин за счет средств Резервного фонда администрации района в сумме 6,0 млн. руб.
5	Количество обучающих мероприятий с главными распорядителями бюджетных средств, сельскими поселениями муниципального района по вопросам организации бюджетного процесса	мероприятие	3	3	
6	Наличие бюджетного прогноза на долгосрочный период	да / нет	да	да	
7	Отношение муниципального долга района к доходам бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений	проценты	не более 50	4,1	
8	Количество сельских поселений, входящих в состав муниципального района, имеющих просроченную кредиторскую задолженность по заработной плате	единиц	0	0	
9	Выполнение установленных показателей по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет края	проценты	от 95	102,2	
10	Доля главных распорядителей средств бюджета муниципального района с низким качеством финансового менеджмента	проценты	30	0	

11	Доля муниципальных учреждений, выполнивших муниципальное задание на 100 процентов, в общем количестве муниципальных учреждений, которым установлены муниципальные задания, за отчетный год	проценты	100	100	
12	Наличие электронных брошюр «Отчет для граждан» и «Бюджет для граждан» в информационно – телекоммуникационной сети Интернет	да / нет	да	да	
13	Выполнение плана контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках внутреннего муниципального финансового контроля	проценты	100	100	
14	Соотношение объема проверенных средств бюджета и общей суммы расходов бюджета муниципального района года, предшествующего отчетному периоду	проценты	100	100,0	
15	Соотношение количество проверок, по результатам которых приняты процессуальные решения и количества проверок, по результатам которых выявлены нарушения законодательства Российской Федерации в финансово – бюджетной сфере	проценты	менее 10	0	
16	Соотношение объема проверенных средств бюджета муниципального района и общей суммы расходов бюджета года, предшествующего отчетному году	проценты	менее 10	0,9	

ИНФОРМАЦИЯ

о расходах федерального бюджета, краевого бюджета, бюджета района, бюджетов поселений района и внебюджетных средств

на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Нанайского муниципального района Хабаровского края до 2026 года»

за 2023 год

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	Источники финансирования	Прогнозная (справочная) оценка расходов		Профинансиро вано	Освоено	Объем неосвоенных средств и причины их неосвоения
			предусмотрено в программе (на отчетную дату)	предусмотрено программой по уточненным данным (на отчетную дату) бюджет			
		ВСЕГО	55 579,02	57 998,22	57 945,78	57 945,78	16,63
		Краевой бюджет	504,42	1 273,99	1 273,99	1 273,99	0,00
		Бюджет района	55 000,00	56 649,63	56 649,63	56 649,63	0,00
		Бюджеты сельских поселений	74,60	74,60	22,16	22,16	16,63
		ВСЕГО	74,60	74,60	27,45	10,82	16,63
		Краевой бюджет			0,00	0,00	0,00
		Бюджет района			0,00	0,00	0,00
1.	Осуществление полномочий сельских поселений муниципального района по решению вопросов местного значения в области внутреннего муниципального финансового контроля	Бюджеты сельских поселений	74,60	74,60	27,45	10,82	16,63
		ВСЕГО	20 504,42	20 504,42	20 504,42	20 504,42	0,00
		Краевой бюджет	504,42	504,42	504,42	504,42	0,00
		Бюджет района	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2.	Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений муниципального района	Бюджеты сельских поселений			0,00	0,00	0,00
		ВСЕГО	35 000,00	37 419,20	37 419,20	37 419,20	0,00
		Краевой бюджет	0,00	769,57	769,57	769,57	0,00
	Предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации на сбалансированность	Бюджет района	35 000,00	36 649,63	36 649,63	36 649,63	0,00
3.		Бюджеты сельских поселений			0,00	0,00	0,00