**Годовой отчет**

**о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы**

**«Повышение эффективности управления муниципальными финансами**

**Усть-Абаканского района»**

|  |  |
| --- | --- |
| ответственный исполнитель  муниципальной программы | Управление финансов и экономики администрации Усть-Абаканского района Республики Хакасия |
| отчетный период | 2022 год |
| дата составления отчета | 14.03.2023 |
| непосредственный исполнитель  (должность, ФИО, номер телефона) | Главный специалист экономического отдела Управления финансов и экономики администрации  Усть-Абаканского района  Демина Елена Александровна  8 (39032) 2-18-52 |

**ИНФОРМАЦИЯ**

**о реализации муниципальной программы**

**«Повышение эффективности управления муниципальными финансами**

**Усть-Абаканского района»**

**за 2022 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ИТОГО по программе  (тыс. рублей) | План | Факт  (кассовые расходы) | Процент исполнения | Примечание |
| **150463,7** | **149285,8** | **99,2%** |  |
| Цель: Совершенствование системы муниципального управления, направленное на повышение эффективности бюджетных расходов, обеспечивающее сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Усть-Абаканского района | | | | |
| Наименование основного мероприятия,  показателя | План | Факт  (кассовые расходы) | Процент выполнения, оценка результатов (+ или -) | Примечания  (причины частичного или полного неисполнения каких-либо основных мероприятий программы, показателей результативности) |
| Задача 1 «[Создание условий](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F643k3L5K) для повышения эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района» | | | | |
| Основное мероприятие 1.  «Осуществление муниципальных функций в финансовой сфере» (тыс. рублей) | 15263,1 | 14532,8 | 95,2% | Средства резервного фонда распределению не подлежали, в виду отсутствия необходимости. |
| Основное мероприятие 3.  «Реализация государственной политики в сфере государственных закупок» (тыс. рублей) | 11229,0 | 11038,5 | 98,3% |  |
| ИТОГО | 26492,1 | 25571,3 | 96,5% |  |
| Показатели | | | | |
| Показатель 1 «Своевременное и качественное формирование информационного ресурса «Бюджет для граждан», (да/нет) | да | да | + |  |
| Показатель 2  «Доля экономии бюджетных средств по результатам проведенных закупок», (процентов) | >= 5 | 8,58 | + | Обеспечено экономное расходование бюджетных средств в сфере закупок |
| ИТОГО достижение результата | Х | Х | +2 |  |
| Задача 2 «[Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F648k3L5K) и повышение эффективности управления муниципальными финансами в Усть-Абаканском районе» | | | | |
| Основное мероприятие 2.  «Выравнивание бюджетной обеспеченности и обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований Усть-Абаканского района» (тыс. рублей) | 122339,0 | 122161,0 | 99,9% |  |
| Основное мероприятие 4.  «Финансовое обеспечение переданных полномочий»  (тыс. рублей) | 1407,0 | 1347,9 | 95,8% | Расходы на оплату труда производятся по фактическим начислениям. |
| ИТОГО | 123746,0 | 123508,9 | 99,8% |  |
| Показатели | | | | |
| Показатель 3  «Доля дотаций, распределяемых бюджетам поселений по утвержденным методикам, в общем объеме распределяемых дотаций», (процентов) | 100 | 100 | + |  |
| Показатель 4 «Уровень расчетной бюджетной обеспеченности населения  Усть-Абаканского района в среднем по району после выравнивания»,  (до ≈) | ≈1 | 0,48 | - | Расчет уровня на 2022 год произведен в соответствии с методикой распределения иных межбюджетных трансфертов на обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений |
| Показатель 5  «100% рассмотрение административных материалов поступающих в административную комиссию и комиссию по делам несовершеннолетних и защите их прав  Усть-Абаканского района», процентов | 100 | 100 | + |  |
| ИТОГО достижение результата | Х | Х | +2 |  |
| Задача 3 «[Оптимизация управления муниципальным долгом](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F142k3L6K) Усть-Абаканского района» | | | | |
| Основное мероприятие 5.  «Своевременное исполнение долговых обязательств» (тыс. рублей) | 20,0 | 0,0 | + | Долговые обязательства в 2022 году отсутствовали |
| ИТОГО | 20,0 | 0,0 | 0,0% |  |
| Показатели | | | | |
| Показатель 6 «Отношение объема внутреннего муниципального долга Усть-Абаканского района к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений»,  (не более, процентов) | ≤ 100 | 0 | + | Долговые обязательства в 2022 году отсутствовали |
| ИТОГО достижение результата | Х | Х | +1 |  |
| Задача 4 «[Своевременное и качественное выполнение мероприятий](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F147k3L6K) муниципальной программы» | | | | |
| Основное мероприятие 6.  «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления» (тыс. рублей) | 205,6 | 205,6 | 100% |  |
| ИТОГО | 205,6 | 205,6 | 100% |  |
| Показатели | | | | |
| Показатель 7  «Доля повысивших квалификацию муниципальных служащих к общему числу муниципальных служащих МО  Усть-Абаканский район»  (процентов) | 20 | 32,7 | + | Увеличение бюджетных ассигнований на мероприятие. |
| ИТОГО достижение результата | Х | Х | +1 |  |

**Пояснительная записка**

**к годовому отчету о реализации муниципальной программы**

**«Повышение эффективности управления муниципальными финансами**

**Усть-Абаканского района» по итогам 2022 года.**

*1. Описание ситуации в сфере реализации муниципальной программы на конец отчетного финансового года.*

Цель муниципальной программы - совершенствование системы муниципального управления, направленное на повышение эффективности бюджетных расходов, обеспечивающее сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Усть-Абаканского района.

Для достижения поставленной цели решаются задачи по следующим основным направлениям:

- [создание условий](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F643k3L5K) для повышения эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района;

- [развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F648k3L5K) и повышение эффективности управления муниципальными финансами в Усть-Абаканском районе;

- [оптимизация управления муниципальным долгом](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F142k3L6K) Усть-Абаканского района;

[- своевременное и качественное выполнение мероприятий](consultantplus://offline/ref=5A968A5487ED534ED400169DF5C6C685A055AE6F334527937A19AFB722A2AF2A4DEBE912C9CF9B2FD6F147k3L6K) муниципальной программы

Ответственное, эффективное и прозрачное управление муниципальными финансами является необходимым условием для повышения уровня и качества жизни населения, устойчивого экономического роста, модернизации социальной сферы Усть-Абаканского района.

В целях повышения финансовой устойчивости бюджета муниципального образования Усть-Абаканский район Республики Хакасия в рамках муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района» выполнялись меры, предусмотренные Планом мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования Усть-Абаканский район Республики Хакасия на 2016-2024 годы» (далее - План оптимизации), утвержденному постановлением администрации Усть-Абаканского района от 10.10.2016 № 1074-п.

Бюджетный эффект от реализации плана, включающего мероприятия по росту доходов, оптимизации расходов Усть-Абаканского района составляет 101895,0 тыс. руб.

**При планировании бюджета муниципального образования Усть-Абаканский район Республики Хакасия на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов у**читывался результат от реализации Плана оптимизации.

В целом мероприятия программы, были направлены, на:

- обеспечение исполнения принятых расходных обязательств;

- повышение степени предсказуемости реализуемой бюджетной политики;

- минимизацию и профилактику бюджетных рисков;

- обеспечение мер по сдерживанию роста бюджетных расходов, по ограничению уровня дефицита и муниципального долга Усть-Абаканского района, по планированию объема и структуры муниципального долга Усть-Абаканского района, по своевременному и полному исполнению принятых обязательств по погашению и обслуживанию муниципального долга Усть-Абаканского района, по соблюдению баланса финансовых ресурсов, направляемых на выполнение полномочий органов муниципальной власти Усть-Абаканского района и органов местного самоуправления муниципальных образований Усть-Абаканского района, при осуществлении межбюджетного регулирования;

- обеспечение государственной политики в сфере государственных закупок.

*2.* [*Перечень*](#Par608) *мероприятий, реализуемых в рамках муниципальной программы (причины частичного или полного невыполнения), с указанием объемов бюджетных ассигнований, направленных на их реализацию.*

На реализацию программных мероприятий, предусмотренных муниципальной программой «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района», на 2022 год было запланировано 150463,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета Республики Хакасия (далее – республиканский бюджет) – 111173,6 тыс. рублей, бюджета муниципального образования Усть-Абаканский район (далее – районный бюджет) – 39290,1 тыс. рублей. Исполнение составило 149285,8 тыс. рублей (99,2%), в том числе за счет средств республиканского бюджета – 1548,5 тыс. рублей, районного бюджета – 147737,3 тыс. рублей.

Бюджетные средства программы были направлены на выполнение основных мероприятий.

*Основное мероприятие 1 «Осуществление муниципальных функций в финансовой сфере»* включает два направления расходов:

1.1. Органы местного самоуправления (Обеспечение деятельности УФиЭ) – 14532,8 тыс. рублей (план – 15096,7 тыс. рублей). Исполнение составляет 103%.

По данному мероприятию производилось финансирование текущих расходов Управления финансов и экономики администрации Усть-Абаканского района, которые были направлены на актуализацию нормативной правовой базы бюджетного планирования и прогнозирования, на развитие программно - целевого планирования районного бюджета, на организацию исполнения бюджета, ведения бюджетного учета и формирования бюджетной отчетности:

- проводилось методическое сопровождение по вопросам формирования и исполнения районного бюджета в рамках программно-целевого планирования;

- проводилось формирование реестра расходных обязательств Усть-Абаканского района в соответствии нововведениям законодательства Российской Федерации;

- сформированы и предоставлены отчетности об исполнении районного и консолидированного бюджетов Усть-Абаканского района в установленные законодательством сроки;

- проведена работа по своевременному и качественному формированию районного бюджета;

- проведена работа по качественному и своевременному пополнению Интернет ресурса «Бюджет для граждан»;

- проведена работа по поддержанию в актуальном состоянии порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета в соответствии с законодательством Российской Федерации и Республики Хакасия.

1.2. Резервный фонд органов исполнительной власти местного самоуправления - в бюджете было запланировано 166,4 тыс. рублей. Расходов бюджетных средств за счет резервного фонда в 2022 году не было.

*Основное мероприятие 2 «Выравнивание бюджетной обеспеченности и обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований Усть-Абаканского района».*

На реализацию мероприятия в 2022 году было направлено 122161,0 тыс. рублей. Исполнение составило 99,9%.

Мероприятия были направлены на создание условий для устойчивого исполнения консолидированного бюджета муниципального образования Усть-Абаканского района.

2.1. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений – 109566,0 тыс. рублей (план – 109566,0 тыс. рублей). Исполнение составило 100,0%.

2.2. Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений – 12595,0 тыс. рублей (план – 12773,1 тыс. рублей). Исполнение составило 98,6%.

*Основное мероприятие 3 «Реализация государственной политики в сфере государственных закупок»* включает следующее направление расходов:

- Обеспечение деятельности подведомственных учреждений (обеспечение деятельности МКУ «Усть-Абаканская районная правовая служба») – 11038,5 тыс. рублей (план – 11229,0 тыс. рублей). Исполнение – 98,3%.

Мероприятие финансировалось на текущие расходы МКУ «Усть-Абаканская районная правовая служба», которые были направлены на актуализацию нормативно-правовой базы Усть-Абаканского района, в том числе в сфере закупок современному законодательству Российской Федерации, на обеспечение заказчиков района типовыми формами документов и методическими рекомендациями для контрактной системы в сфере закупок, на предоставление защиты в контролирующих органах интересов Уполномоченного органа и заказчиков в сфере закупок, на повышение экономного и эффективного расходования бюджетных средств в сфере закупок.

*Основное мероприятие 4 «Финансовое обеспечение переданных полномочий».*

На реализацию мероприятия на 2022 год было предусмотрено за счет средств республиканского бюджета Республики Хакасия 1407,0 тыс. рублей, исполнение составило 1347,9 тыс. рублей (95,8%).

Мероприятие включает в себя следующие направления расходов:

- Осуществление государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 610,6 тыс. рублей (план – 669,0 тыс. рублей), исполнение составило 91,3% Объем субвенций, предоставляемых району из республиканского бюджета Республики Хакасия для осуществления государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав рассчитывается в соответствии с Порядком Закона Республики Хакасия от 06.05.2002 № 17-ЗРХ по предельным объемам, а начисление оплаты труда производится по фактическим показателям, в результате образовалась экономия средств;

- Осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий муниципальных образований – 722,3 тыс. рублей (план – 723,0 тыс. рублей), исполнение составило 99,9%;

- Осуществление государственного полномочия по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 15,0 тыс. рублей (план – 15,0 тыс. рублей), исполнение составило 100%.

*Основное мероприятие 5 «Своевременное исполнение долговых обязательств»* включает следующее направление расходов:

- Процентные платежи за обслуживание государственных займов и кредитов – 0,0 тыс. рублей (план – 20,0 тыс. рублей), исполнение составило 0,0%. Долговые обязательства в 2022 году отсутствовали.

*Основное мероприятие 6 «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления».*

На реализацию мероприятия было предусмотрено 205,6 тыс. рублей, из них за счет средств республиканского бюджета – 200,6 тыс. рублей, районного бюджета – 5,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

Мероприятие включает следующее направление расходов: дополнительное профессиональное образование муниципальных служащих и глав муниципальных образований.

В результате реализации мероприятия, в 2022 году прошли обучение по программам дополнительного профессионального образования 32 муниципальных служащих, что составило 32,7 % от общего числа муниципальных служащих муниципального образования Усть-Абаканский район (98 человек).

*3. Результат оценки эффективности*

Оценка эффективности муниципальной программы получена в соответствии с [Порядком](consultantplus://offline/ref=87FF79FE1898F2FCF74FE9043D672ADB4295DA068060D1BCB93B3CF96899A0F4416C0A10870B5BF19CEEF3V0sFC) проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Усть-Абаканского района (постановление администрации Усть-Абаканского района от 01.02.2022 № 90-п) согласно Методике проведения оценки эффективности реализации программы.

ОТЧЕТ

об оценке эффективности реализации муниципальной программы

«Повышение эффективности управления муниципальными финансами

Усть-Абаканского района» за 2022 год.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Ед. изм. | Фактическое значение показателей  за 2021 год | Плановое значение показателей  на 2022 год | Фактическое значение показателей  за 2022 год | Исполнение  плана в отчетном периоде, %  (столбец 5 :  столбец 4 x 100%) | Причины отклонений фактических значений показателей от плановых |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Коэффициент финансового обеспечения | Иб | 0,98 | х | 0,99 | х | х |
| Показатели результативности | | | | | | |
| 1. Своевременное и качественное формирование информационного ресурса «Бюджет для граждан» | да -1 / нет-0 | 1 | 1 | 1 | 100  О1=1 |  |
| 2. Доля экономии бюджетных средств по результатам проведенных закупок, (процентов) | % | 7,56 | 5 | 8,58 | 1,72 О2=1 | Обеспечено экономное расходование бюджетных средств в сфере закупок |
| 3. Доля дотаций, распределяемых бюджетам поселений по утвержденным методикам, в общем объеме распределяемых дотаций | % | 100 | 100 | 100 | 100  О3=1 |  |
| 4. Уровень расчетной бюджетной обеспеченности населения Усть-Абаканского района в среднем по району после выравнивания, до ≈ |  | 0,52 | 1 | 0,48 | О4=0,48 | Расчет уровня на 2022 год произведен в соответствии с методикой распределения иных межбюджетных трансфертов на обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений |
| 5. «100% рассмотрение административных материалов поступающих в административную комиссию и комиссию по делам несовершеннолетних и защите их прав Усть-Абаканского района», процентов | % | 100 | 100 | 100 | 100  О5=1 |  |
| 6. Отношение объема внутреннего муниципального долга Усть-Абаканского района к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, не более <= | % | 0 | 100 | 0 | 0  О6=1 | Долговые обязательства в 2022 году отсутствовали |
| 7. Доля повысивших квалификацию муниципальных служащих к общему числу муниципальных служащих МО Усть-Абаканский район, процентов | % | 29,7 | 20 | 32,7 | 163,5  О7=1,64 | Увеличение бюджетных ассигнований на мероприятие. |
| Уровень достигнутых значений показателей | Уо | 1,09 | х | х | 1,12 | х |
| **Значение оценки эффективности реализации подпрограммы** | Эп | 1,11 | х | 1,13 | х | х |

*4. Информация о внесенных ответственным исполнителем изменениях в муниципальную программу.*

В целях оптимизации расходов и координации деятельности по реализации программных мероприятий муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района», утвержденной постановлением администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» в течение 2022 года внесены следующие изменения:

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 02.03.2022 № 173-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (увеличение бюджетных ассигнований);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 13.05.2022 № 395-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (увеличение иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 26.05.2022 № 463-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (увеличение бюджетных ассигнований);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 22.06.2022 № 564-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка бюджетных ассигнований).

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 26.10.2022 № 1136-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка бюджетных ассигнований).

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 06.12.2022 № 1352-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка бюджетных ассигнований).

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 30.12.2022 № 1483-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка бюджетных ассигнований).

*5. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации муниципальной программы.*

Сдерживающих факторов, повлиявших на ход реализации программных мероприятий, не отмечено.

Первый заместитель Главы администрации

Усть-Абаканского района по финансам и экономике

- руководитель Управления финансов и экономики

администрации Усть-Абаканского района Н.А. Потылицына

Демина Е.А.