

**Годовой отчет
о ходе реализации и оценке эффективности
муниципальной программы
«Повышение эффективности управления
муниципальными финансами
Усть-Абаканского района (2016-2020 годы)»
за 2018 год**

ИНФОРМАЦИЯ
о реализации муниципальной программы
«Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района (2016-2020 годы)»
за 2018 год

Ответственный исполнитель: Управление финансов и экономики администрации Усть-Абаканского района.

(тыс. рублей)

№ п/ п	Наименование мероприятий программы	План на 2018 год				Кассовые расходы с начала 2018 года				Выполнено с начала года % (гр.10/гр.6*10)	Информация о выполненных мероприятиях	Примечания (причины частичного или полного неисполнения каких-либо мероприятий Программы)
		МБ	РХ	РФ	Всего	МБ	РХ	РФ	Всего			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Осуществление муниципальных функций в финансовой сфере	9 235,5			9 235,5	8 825,7			8 825,7	95,6	Обеспечение деятельности УФиЭ – 8825,7; В бюджете на 01.01.2018 года было запланировано 300,0 тыс.руб., решением Совета депутатов от 09.04.2018 резервный фонд увеличен на 200,0тыс.руб. В течении года из резервного фонда выделено 387,5 тыс.руб. направленные на оказание финансовой поддержки поселениям на реализацию мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций (ликвидация последствий ЧС) по муниципальной программе «Защита населения и территорий Усть-Абаканского района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах (2014-2020 годы)».	Кредиторская задолженность на конец года 254,7 тыс.рублей (оплата труда за декабрь 2018г) Процент выполнения с учетом кредиторской задолженности – 98,3.

2	Выравнивание бюджетной обеспеченности и обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований Усть-Абаканского района	52 803,0			52 803,0	52 803,0			52 803,0	100,0%	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	
3	Реализация государственной политики в сфере государственных закупок	7 056,5			7 056,5	6 471,5			6 471,5	91,7%	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений (обеспечение деятельности МКУ «Усть-Абаканская районная правовая служба»)	Кредиторская задолженность на конец года 285,1 тыс.рублей (оплата труда за декабрь 2018г) Процент выполнения с учетом кредиторской задолженности – 95,8
4	Финансовое обеспечение переданных органам местного самоуправления полномочий		1 283,0		1 283,0		1 190,6		1 190,6	92,8%	Осуществление государственных полномочий: - по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав; - по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий муниципальных образований; - по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях. Осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий в области охраны труда.	Кредиторская задолженность на конец года 51,6 тыс.рублей (оплата труда за декабрь 2018г) Процент выполнения с учетом кредиторской задолженности – 96,8

5	Своевременное исполнение долговых обязательств	22,2			22,2	20,3			20,3	91,7%	Процентные платежи за обслуживание государственных займов и кредитов	Мероприятие выполнено в полном объеме. Финансирование производилось по фактическим расходам
6	Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления	51,2			51,2	50,1			50,1	97,9%	Повышение квалификации и переподготовка муниципальных служащих.	Финансирование производилось по фактическим расходам
7	Иные межбюджетные трансферты стимулирующего характера		9 000,0		9 000,0		9 000,0		9 000,0	100,0%	Компенсация расходов местных бюджетов по оплате труда работников бюджетной сферы	
8	Содействие повышению качества управления муниципальными финансами		17 424,0		17 424,0		17 424,0		17 424,0	100,0%	Компенсация расходов местным бюджетам на частичное погашение просроченной кредиторской задолженности	
	ИТОГО по программе	69 168,4	27 707,0		96 875,4	68 170,7	27 614,6		95 785,3	98,9%		

Пояснительная записка
к годовому отчету о реализации муниципальной программы
«Повышение эффективности управления муниципальными финансами
Усть-Абаканского района (2016-2020 годы)»

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

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

Для достижения поставленной цели решаются задачи по следующим основным направлениям:

- создание условий для повышения эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района;
- развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений и повышение эффективности управления муниципальными финансами в Усть-Абаканском районе;
- оптимизация управления муниципальным долгом Усть-Абаканского района;
- своевременное и качественное выполнение мероприятий государственной 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 период 2017 - 2018 годы на развитие бюджетной системы Усть-Абаканского района оказали влияние неблагоприятные внешнеэкономические и политические факторы, сложившиеся в Республике Хакасия и Российской Федерации, их воздействие проявилось на показателях среднесрочного прогноза социально-экономического развития района, которые отражают текущую экономическую ситуацию в стране и в Республике Хакасия, и на основании которых формируется бюджет.

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 (2016-2020 годы)» выполнялись меры, предусмотренные Планом мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования Усть-Абаканский район Республики Хакасия на 2016-2020 годы» (далее - План оптимизации), утвержденному постановлением администрации Усть-Абаканского района от 10.10.2016 № 1074-п.

При реализации Плана оптимизации в 2018 году в бюджет района дополнительно поступило 109 067,5 тыс.рублей. Дополнительные поступления доходов бюджета района, полученные в результате реализации мероприятий по увеличению доходов и оптимизации расходов направлены на сокращение объёма

просроченной кредиторской задолженности. Оптимизация расходов произведена в объеме 12 082,5

При планировании бюджета муниципального образования Усть-Абаканский район Республики Хакасия на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов учитывался 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.

Выполнение мероприятий Программы позволяет обеспечить выход системы управления муниципальными финансами на качественно новый уровень для содействия в достижении стратегических целей развития Усть-Абаканского района.

2. Перечень 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 (2016-2020 годы)», на 2018 год было запланировано 96 875,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета Республики Хакасия (далее – республиканский бюджет) – 27 707,0 тыс. рублей, бюджета Усть-Абаканского района (далее – районный бюджет) – 69 168,4 тыс. рублей. Исполнение составило 95 785,3 тыс. рублей (98,9%), в том числе за счет средств республиканского бюджета – 27 614,6 тыс. рублей, районного бюджета – 68 170,7 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) – 8 825,7 тыс. рублей (план – 9 123,0 тыс. рублей).

Мероприятие, финансировалось за счет текущих расходов Управления финансов и экономики администрации Усть-Абаканского района, которые были направлены на актуализацию нормативной правовой базы бюджетного планирования и прогнозирования, на развития 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 на 01.01.2018 года было запланировано 300,0 тыс. рублей, решением Совета депутатов от 09.04.2018 резервный фонд увеличен на 200,0 тыс. рублей.

В 2018 году из резервного фонда выделено 387,5 тыс. рублей, направленные на оказание финансовой поддержки поселениям на реализацию мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций (ликвидация последствий ЧС) по муниципальной программе «Защита населения и территорий Усть-Абаканского района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах (2014-2020 годы)», в том числе в бюджет муниципального образования Усть-Абаканский поссовет – 359,5 тыс. рублей; в бюджет муниципального образования Московский сельсовет – 28,0 тыс. рублей. (план на 31.12.2018 – 112,5 тыс. рублей).

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

На реализацию мероприятия в 2018 году было предусмотрено 52803,0 тыс. рублей, в том числе из республиканского бюджета 37 803,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

Мероприятия были направлены на создание условий для устойчивого исполнения консолидированных бюджетов муниципальных образований Усть-Абаканского района.

- Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений – 37 803,0 тыс. рублей (план – 37 803,0 тыс. рублей);

- Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений – 15 000,0 тыс. рублей (план – 15 000,0 тыс. рублей).

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») – 6 471,5 тыс. рублей (план – 7 056,5 тыс. рублей).

Мероприятие, финансировалось за счет текущих расходов 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 органам местного самоуправления полномочий» На реализацию мероприятия в 2018 году было предусмотрено средств республиканского бюджета Республики Хакасия в объеме 1283,0 тыс. рублей, исполнение которых составило 92,8%. Процент исполнения обусловлен тем, что выплата заработной платы за декабрь отчетного года производится в январе очередного финансового года, при этом с целью начисления заработной платы работникам муниципальных образований бюджетные ассигнования предусмотрены в полном объеме.

Мероприятие включает в себя следующие направления расходов:

- Осуществление государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 343,1 тыс. рублей (план – 379,0 тыс. рублей);
- Осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий в области охраны труда – 350,8 тыс. рублей (план – 377,0 тыс. рублей);
- Осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий муниципальных образований – 442,5 тыс. рублей (план – 469,0 тыс. рублей);
- Осуществление государственного полномочия по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 54,2 тыс. рублей (план – 58,0 тыс. рублей).

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

- Процентные платежи за обслуживание государственных займов и кредитов – 20,3 тыс. рублей (план – 22,2 тыс. рублей), исполнение составило 91,4%. Процент исполнения обусловлен снижением расходов на обслуживание муниципального долга Усть-Абаканского района путем диверсификации его структуры.

Меры были направлены на обеспечение отсутствия просроченной задолженности по долговым обязательствам Усть-Абаканского района:

- осуществлялся своевременный и достоверный учет долговых обязательств в муниципальной долговой книге Усть-Абаканского района;
- обеспечено своевременное погашение долговых обязательств по обслуживанию муниципального долга Усть-Абаканского района.

Основное мероприятие 7 «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления» включает следующее направление расходов:

- Повышение квалификации и переподготовка муниципальных служащих и Главы Муниципального Образования – 50,1 тыс. рублей (план – 51,2 тыс. рублей).

В 2018 году прошли обучение по дополнительным профессиональным программам 5 муниципальных служащих, что составило 5,6% от общего числа

муниципальных служащих (89 человек). По результатам обучения сотрудниками Управлений получены удостоверения о повышении квалификации.

Основное мероприятие 8 «Иные межбюджетные трансферты стимулирующего характера», финансирование за счет средств республиканского бюджета, включает в себя следующее направление расходов:

- Компенсация расходов местных бюджетов по оплате труда работникам бюджетной сферы – 9 000,0 тыс. рублей (план – 9 000,0 тыс. рублей).

На реализацию мероприятия в 2018 году в районном бюджете была предусмотрена субсидия из республиканского бюджета на софинансирование расходных обязательств по повышению заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы. Средства распределены 10 муниципальным образованиям Усть-Абаканского района.

Основное мероприятие 9 «Содействие повышению качества управления муниципальными финансами», финансирование за счет средств республиканского бюджета, включает в себя следующее направление расходов:

- Компенсация расходов местным бюджетам на частичное погашение просроченной кредиторской задолженности – 17 424,0 тыс. рублей (план – 17 424,0 тыс. рублей).

На реализацию мероприятия в 2018 году в районном бюджете была предусмотрена субсидия из республиканского бюджета на софинансирование расходных обязательств по частичному погашению просроченной кредиторской задолженности.

3. Результат оценки эффективности

Оценка эффективности муниципальной программы получена в соответствии с Порядком проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Усть-Абаканского района (постановление администрации Усть-Абаканского района от 20.09.2013 №1623-п (в редакции от 02.11.2015 №1586-п) и представлена в таблице 1.

Таблица 1.

ОТЧЕТ

об оценке эффективности реализации муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района (2016-2020 годы)» за 2018 год.

Наименование показателя	Единица измерения	Значение целевого показателя			
		Утверждено в муниципальной программе	Достигнуто	Оценка в баллах	Комментарий
1. Доля дотаций, распределяемых бюджетам поселений по утвержденным методикам, в общем объеме	%	100	100	+1	

распределяемых дотаций					
2. Уровень расчетной бюджетной обеспеченности населения Усть-Абаканского района в среднем по району после выравнивания, до ≈		1	1	+1	
3. Отношение объема внутреннего муниципального долга Усть-Абаканского района к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, не более <=	%	100	2,7	+1	По сравнению с 2017 годом произошло снижение муниципального долга, повысился объем доходов бюджета.
4. Своевременное и качественное формирование информационного ресурса «Бюджет для граждан» да -1/нет-0		1	1	+1	
5. Доля повысивших квалификацию муниципальных служащих к общему числу муниципальных служащих	%	4	5,6	+1	Увеличение бюджетных ассигнований на мероприятие
6. Прямая экономия бюджетных средств, при размещении муниципального заказа, >=	%	5	11,9	+1	Обеспечено экономное расходование бюджетных средств в сфере закупок
Итоговая сводная оценка	X	X	X	+6	
Оценка эффективности муниципальной программы по итоговой сводной оценке, %	Программа имеет высокий уровень эффективности, показатели результативности за 2018 год были достигнуты на 100%.				

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 (2016-2020 годы)», утвержденной постановлением администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» в течении 2018 года внесены следующие изменения:

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 27.02.2018 № 239-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка объема бюджетных ассигнований в разрезе бюджетов);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 13.04.2018 № 466-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка объема бюджетных ассигнований);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 01.06.2018 № 662-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (уменьшение бюджетных ассигнований за счет перераспределения средств резервного фонда на муниципальную программу «Защита населения и территорий Усть-Абаканского района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах (2014-2020 годы)»;

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 10.07.2018 № 886-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 09.11.2018 № 1634-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка объема бюджетных ассигнований, в том числе средства республиканского бюджета);

- постановление администрации Усть-Абаканского района от 27.12.2018 № 2040-п «О внесении изменений в постановление администрации Усть-Абаканского района от 11.11.2015 № 1618-п «Об утверждении муниципальных программ» (корректировка объема бюджетных ассигнований, в том числе средства республиканского бюджета, корректировка значений показателей).

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

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

Заместитель Главы администрации
Усть-Абаканского района по финансам и экономике
- руководитель управления финансов и экономики
администрации Усть-Абаканского района

Н.А. Потылицына

ОТЧЕТ

о реализации муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Усть-Абаканского района (2016-2020 годы)» за 2018 год

Ответственный исполнитель: Управление финансов и экономики администрации Усть-Абаканского района

(тыс. рублей)

Наименование расходов и источников финансирования	План бюджетных ассигнований на год	Профинансировано с начала года	Кассовые расходы с начала года	Фактические расходы с начала года	Наименование выполненных мероприятий за отчетный период	Причина низкого уровня выполнения
1. Бюджетные ассигнования - всего	96 875,4	95 786,1	95 785,3	95 997,3	1. Осуществление муниципальных функций в финансовой сфере. 2. Выравнивание бюджетной обеспеченности и обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований Усть-Абаканского района. 3. Обеспечение деятельности подведомственных учреждений (обеспечение деятельности МКУ «Усть-Абаканская районная правовая служба») 4. Финансовое обеспечение переданных органам местного самоуправления полномочий. 5. Процентные платежи за обслуживание государственных займов и кредитов. 6. Повышение квалификации и переподготовка муниципальных служащих и Главы Муниципального Образования. 7. Компенсация расходов местных	98,9 % выполнения.

					бюджетов по оплате труда работникам бюджетной сферы. 8. Компенсация расходов местным бюджетам на частичное погашение просроченной кредиторской задолженности.	
1.1. Бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности - всего						
1.2. Межбюджетные трансферты - всего	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	100% выполнения
1.2.1. Субсидии бюджетам поселений на софинансирование - всего						

Заместитель Главы администрации Усть-Абаканского района
по финансам и экономике - руководитель управления финансов
и экономики администрации Усть-Абаканского района

Н.А. Потылицына