

Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы «Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном округе на 2021-2025 годы»

За 2023 год

Ответственный исполнитель:

Финансовое управление Администрации Ханкайского
муниципального округа

Зам. главы Администрации Ханкайского муниципального округа,
начальник финансового управления

Голубцова Ольга Михайловна

Тел. 8(42349) 97-4-50

Зам. главы Администрации Ханкайского
муниципального округа, начальник
финансового управления



О.М. Голубцова

Годовой отчет

о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы

«Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном округе на 2021-2025 годы»

за 2023 год

Ответственный исполнитель муниципальной программы

Финансовое управление Администрации Ханкайского муниципального округа

Структура муниципальной программы

Программа не имеет подпрограмм

Цель муниципальной программы

Повышение качества организации и осуществления бюджетного процесса в Ханкайском муниципальном округе

Финансирование муниципальной программы

Финансирование не предусмотрено

Структура расходов муниципальной программы по мероприятиям:

Финансирование не предусмотрено.

Перечень выполненных мероприятий

В рамках программы «Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном округе на 2021-2025 годы» в 2023 году:

- соблюдены порядок и сроки разработки проекта бюджета Ханкайского муниципального округа, установленных бюджетным законодательством и НПА администрации Ханкайского муниципального округа;
- соблюдены расчеты нормативных затрат на оказание муниципальных услуг во всех сферах деятельности муниципальных учреждений;

- решение о бюджете размещено на официальном сайте Ханкайского муниципального округа <http://hankayski.ru/>;

- соблюдены нормативы расходов на содержание органов местного самоуправления и составили 19,92% при плане 26,35%;

- бюджетная отчетность предоставляется своевременно;

- отношение размера дефицита бюджета к годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней составляет 9,6%, что соответствует требованиям п.3 статьи

92.1 Бюджетного Кодекса РФ;

- ежеквартально проводятся заседания комиссии по оценке эффективности деятельности МУП ЖКХ всего проведено 4 заседания;

- сохранено соотношение к среднемесячному доходу от трудовой деятельности оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597; от 01.06.2012 № 761 и составило: педагогические работники дошкольных образовательных учреждений 56 948,23 руб. при плане 56 520,80 руб., педагогические работники образовательных организаций общего образования 61 751,00 руб. при плане 57 847,30 руб., педагогические работники дополнительного образования 58 250,50 руб. при плане 57 847,30 руб., работников культуры 58 249,91 руб. при плане 57 847,30 руб.;

- просроченная кредиторская задолженность по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда муниципальных казенных учреждений и органов местного самоуправления отсутствует;

- Доля расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов бюджета в 2023 году составила 88%;

- проводится популяризация патентной системы налогообложения среди предпринимателей, за 2022 год на выдано 143 патента.

Оценка эффективности муниципальной программы

Оценка эффективности муниципальной программы подготовлена в соответствии с методикой оценки эффективности муниципальной программы и оценивалась как степень достижения целей и выполнения задач муниципальной программы исходя из достигнутых результатов реализации муниципальной программы (показатели индикатора).

Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы представлены в приложении № 8 к Порядку принятия решений о разработке муниципальных программ, их формирования, реализации и оценки эффективности в Ханкайском муниципальном районе, утвержденном постановлением Администрации муниципального района от 29.08.2018 № 642.

Из 11 показателей муниципальной программы в 2023 году достигнуто 10.

Не выполнение доли расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов бюджета в 2023 году на 2% сопоставимо с реальными возможностями местного бюджета. В 2025 году планируется увеличить долю расходов, формируемых в рамках муниципальных программ до 90%.

В целом по программе оценка эффективности составила – 10 баллов из 11, что говорит о ее эффективности.

Результаты реализации муниципальной программы приведены в приложении № 9 к Порядку принятия решений о разработке муниципальных программ, их формирования, реализации и оценки эффективности в Ханкайском муниципальном районе, утвержденном постановлением Администрации муниципального района от 29.08.2018 № 642.

Зам. главы Администрации Ханкайского
муниципального округа, начальник
финансового управления



О.М. Голубцова

ОТЧЕТ
О ДОСТИЖЕНИИ ЗНАЧЕНИЙ ПОКАЗАТЕЛЕЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном
округе на 2021-2025 годы»

(наименование муниципальной программы)

За 2023 год

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Значение индикатора	Показатели программы		Обоснование отклонений значений показателя на конец года (при наличии)
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
1. Индикаторы, характеризующие качество бюджетного планирования					
1.1.	Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета Ханкайского муниципального округа, установленных бюджетным законодательством и нормативным правовым актом администрации Ханкайского муниципального округа	Да=1 Нет=0	1	1	
1.2.	Соблюдение расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг во всех сферах деятельности муниципальных учреждений	Да=1 Нет=0	1	1	
1.3.	Размещение на официальном сайте Ханкайского муниципального округа: - решения о бюджете; - отчета о результатах деятельности финансового органа за отчетный финансовый год	Да=1 Нет=0	1	1	
2. Индикаторы, характеризующие эффективность расходования бюджетных средств					
2.1.	Соблюдение нормативов расходов на содержание органов местного самоуправления	соблюдены=1 Не соблюдены=0	1	1	
2.2.	Своевременное предоставление бюджетной отчетности	Соответствует=1 Не соответствует=0	1	1	
2.3.	Отношение размера дефицита бюджета к	Соответствует=1 Не	1	1	

	годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней	соответствует=1 нет=0			
2.4.	Ежеквартальное проведение заседания комиссий по оценке эффективности деятельности МУП ЖКХ	проводится=1 Не проводится=0	1	1	
3. Индикаторы, характеризующие качество и доступность предоставляемых муниципальных услуг (выполняемых работ)					
3.1.	Сохранение соотношения к среднемесячному доходу от трудовой деятельности оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597; от 01.06.2012 № 761	Да=1 Нет=0	1	1	
4. Индикаторы, характеризующие оптимизацию бюджетных расходов					
4.1.	Наличие просроченной кредиторской задолженности по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда муниципальных казенных учреждений и органов местного самоуправления	Имеется=0 отсутствует=1	1	1	
5. Индикаторы, характеризующие увеличение доли расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ					
5.1.	Доля расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов бюджета	Менее 90%=0, более 90%=1	> 90% 1	88% 0	Достижение доли расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов более 90% программой предусмотрено к 2025 году.
6. Индикаторы, характеризующие увеличение доходной части бюджета					
6.1.	Популяризация патентной системы налогообложения	Да=1 Нет=0	1	1	
ИТОГО:			11	10	

Приложение №9
к Порядку принятия решений
о разработке муниципальных программ,
их формирования, реализации и оценки
эффективности в Ханкайском
муниципальном районе, утвержденному
постановлением Администрации
муниципального района
от 29.08.2018 № 642

ОТЧЕТ
О СТЕПЕНИ ВЫПОЛНЕНИЯ ПОДПРОГРАММ И
ОТДЕЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном округе
на 2021-2025 годы»
(наименование муниципальной программы)
За 2023 год

№ п/п	Наименование подпрограммы, отдельного мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Формирование проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период исходя из принципов сбалансированности бюджета и результативности использования бюджетных средств	Финансовое управление, ГРБС	2021	2025	2021	2025	Формирование проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период с дефицитом в пределах 5 процентов к общему годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, соблюдение предельного размера муниципального долга и предельных объемов расходов на обслуживание муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом	Проект бюджета на 2024 год сформирован сбалансированным	

2.	Размещение на официальном сайте Ханкайского муниципального округа решения о бюджете и отчета о результатах деятельности финансового органа за отчетный финансовый год	2021	2025	2021	2025	2021	2025	РФ.	Повышение степени прозрачности и открытости бюджетного процесса	Решение Думы Ханкайского муниципального округа № 489 от 20.12.2022 «О бюджете Ханкайского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов размещено на официальном сайте Ханкайского муниципального округа 29.12.2022 года.
3	Обеспечить соблюдение нормативов расходов на содержание органов местного самоуправления	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	На 2023 год постановлением правительства Приморского края от 28.12.2022 №925-пп норматив расходов на содержание ОМСУ Ханкайского муниципального округа определен в размере 26,35%. В бюджете на 2023-2025 годы расходы на содержание ОМСУ заложены по нормативу в размере 19,92%.	
4	Равномерность расходования средств местного бюджета (за исключением субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, поступивших из бюджетов других уровней)	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	Согласно кассовому плану расходы бюджета планируются в размере не более одной двенадцатой от утвержденных бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и дополнительной классификации	
5	Эффективность использования муниципальными унитарными предприятиями средств местного бюджета	2021	2023	2021	2023	2021	2023	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	В 2023 году МУП ЖКХ из местного бюджета было предоставлено субсидий на общую сумму 32 102,17 тыс.руб., в том числе на проведение капитальных ремонтов инженерных сетей водоснабжения и водоотведения – 18 123,53 тыс.руб., на увеличение уставного фонда – 10 000 тыс.руб., которые в свою очередь были израсходованы на приобретение угля и уплату налогов и 3 978,64 тыс.руб. – на возмещение части затрат по электроэнергии.	

									связанных с оказанием услуг по водоснабжению населения Ханкайского округа. Все выделенные субсидии полностью освоены и подтверждены документально. Фактов нецелевого использования не установлено.	
6	Соблюдение норм бюджетного законодательства в части установления размера дефицита местного бюджета	Финансовое управление	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	Размер дефицита бюджета установлен в соответствии со ст.92.1 БК РФ (см.п.1)
7	Сохранение соотношения к среднемесячному доходу от трудовой деятельности оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597; от 01.06.2012 № 761	ГРБС, бюджетные учреждения округа	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Повышение качества предоставления и обеспокоенности финансового обеспечения муниципальных услуг (работ)	По итогам 2023 года средняя заработная плата составила: - педагогических работников дошкольных образовательных учреждений 56 948,23 руб. или 101% от прогнозного значения в Приморском крае; - педагогических работников общеобразовательных организаций общего образования 61 751,00 руб. или 107% от прогнозного значения в Приморском крае; - педагогических работников дополнительного образования 58 250,50 руб. или 101% от прогнозного значения в Приморском крае; - работников культуры 58 249,91 или 101% от прогнозного значения в Приморском крае;
8	Проведение постоянного анализа кредитной задолженности, недопущение возникновения кредитной задолженности	Финансовое управление, ГРБС, бюджетные учреждения округа	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Недопущение возникновения кредитной задолженности. Мониторинг достижения показателя. Повышение качества управления муниципальными финансами	По итогам представленной отчетности ежемесячно проводится анализ кредитной задолженности. В течение 2023 года случаи возникновения просроченной кредитной задолженности не допущались.
9	Проведение работ по развитию субъектов малого и среднего предпринимательства как потенциальных	Финансовое управление, отдел экономики	2021	2023	2021	2023	2021	2023	Повышение качества администрирования доходов	По итогам 2021 года в Ханкайском округе выдано 198 патентов на право применения патентной системы. По итогам

	налогоплательщиков путем увеличения выдачи патентов на право применения патентной системы налогообложения									2022 года патентов выдано в Ханкайском округе – 143. Снижение количества выданных патентов составило 72% и связано с тем, что часть ИП перешли на упрощенную систему налогообложения и физическим лицам, применяющим специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход»	
10	Увеличение доли расходов бюджета, формируемых в рамках программ в общем объеме расходов местного бюджета	Финансовое управление, ГРБС	2021	2025	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Доля расходов бюджета, формируемых в рамках программ в общем объеме расходов местного бюджета составила по итогам 2023 года 88%.
11	Контроль за осуществлением муниципальных закупок, товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд, в рамках 44-ФЗ от 05.04.2013 года	Финансовое управление (ч.5 п.99 44-ФЗ), ГРБС	2021	2025	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Экономия бюджетных средств от проведения аукционов по итогам 2023 года составила 17 513,36 тыс.руб.
12	Контроль за выполнением муниципальными учреждениями установленного муниципального задания	ГРБС	2021	2025	2021	2025	2021	2025	2021	2025	Производится ежеквартальный контроль за выполнением муниципального задания. Фактов невыполнения задания не установлено.