

Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы «Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном округе на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

За 2021 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 год и

плановый период 2022 и 2023 годов»

за 2021 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 год и плановый период 2022 и 2023 годов» в 2021 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 21% при плане 24,94%;

- 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%, что соответствует нормативу (10%);

- ежеквартально проводятся заседания комиссий 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 42 966,06 тыс.руб. при плане 42 896,2 тыс.руб., педагогические работники образовательных организаций общего образования 51 692,81 тыс.руб. при плане 45 759,8 тыс.руб., педагогические работники дополнительного образования 45 761,48 тыс.руб. при плане 45 759,8 тыс.руб., работников культуры 45 401,68 тыс.руб. при плане 45 759,8 тыс.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 2021 году составила 87%;

- проводится популяризация патентной системы налогообложения среди предпринимателей, за пол года выдано 152 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, утвержденному постановлением Администрации муниципального района от 29.08.2018 № 642.

Из 11 показателей муниципальной программы в 2021 году достигнуто 10.

Не выполнение доли расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов бюджета в 2021 году на 3% сопоставимо с реальными возможностями местного бюджета. К 2023 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, утвержденному постановлением Администрации муниципального района от 29.08.2018 № 642.

Зам. главы Администрации Ханкайского  
муниципального округа, начальник  
финансового управления



О.М. Голубова

**ОТЧЕТ**  
**О ДОСТИЖЕНИИ ЗНАЧЕНИЙ ПОКАЗАТЕЛЕЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**  
**«Повышение качества управления бюджетным процессом в Ханкайском муниципальном**  
**округе на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»**  
**(наименование муниципальной программы)**

За 2021 год

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Значение индикатора	Показатели программы		Обоснование отклонений значений показателя на конец отчетного года (при наличии)
			план	факт	
1	2	3	4	5	6
<b>1. Индикаторы, характеризующие качество бюджетного планирования</b>					
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	
<b>2. Индикаторы, характеризующие эффективность расходования бюджетных средств</b>					
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	
<b>3. Индикаторы, характеризующие качество и доступность предоставляемых муниципальных услуг (выполняемых работ)</b>					
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	
<b>4. Индикаторы, характеризующие оптимизацию бюджетных расходов</b>					
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	
<b>5. Индикаторы, характеризующие увеличение доли расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ</b>					
5.1.	Доля расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов бюджета	Менее 90%=0, более 90%=1	> 90% 1	87% 0	Достижение доли расходов в рамках муниципальных программ к общему объему расходов более 90% программой предусмотрено к 2023 году.
<b>6. Индикаторы, характеризующие увеличение доходной части бюджета</b>					
6.1.	Популяризация патентной системы налогообложения	Да=1 Нет=0	1	1	
<b>ИТОГО:</b>			<b>11</b>	<b>10</b>	

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 год и плановый период 2022 и 2023 годов»  
(наименование муниципальной программы)

За 2021 год

№ п/п	Наименование подпрограммы, отдельного мероприятия	Ответственный исполнитель, солисполнители	Плановый срок		Фактический срок		Результаты	Достиженные	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации			
1.	Формирование проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период исходя из принципов сбалансированности бюджета и результативности и эффективности использования бюджетных средств	Финансовое управление, ГРБС	2021	2023	2021	2023	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 доплатительным нормативам отчислений, соблюдение предельного размера муниципального долга и предельных объемов расходов на обслуживание муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом	Проект бюджета на 2022 год сформирован с дефицитом 8,3 процента к общему годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по доплатительным нормативам отчислений в связи с утверждением в бюджете снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в соответствии со ст. 92.1 БК РФ.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

2.	Размещение на официальном сайте Ханкайского муниципального округа решения о бюджете и отчета о результатах деятельности финансового органа за отчетный финансовый год	Финансовое управление	2021	2023	2021	2023	РФ. Повышение степени прозрачности и открытости бюджетного процесса	Решение Думы Ханкайского муниципального округа №301 от 23.12.2021 «О бюджете Ханкайского муниципального округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов размещено на официальном сайте Ханкайского муниципального округа 27.12.2021 года.	
3	Обеспечить соблюдение нормативов расходов на содержание органов местного самоуправления	Финансовое управление	2021	2023	2021	2023	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	На 2022 год постановлением правительства Приморского края от 27.12.2021 №864-пн норматив расходов на содержание ОМСУ Ханкайского муниципального округа определен в размере 25,55%. В бюджете на 2022-2024 годы расходы на содержание ОМСУ заложены по нормативу в размере 16,59%.	
4	Равномерность расходования средств местного бюджета (за исключением субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, поступивших из бюджетов других уровней)	ГРБС, бюджетные учреждения округа	2021	2023	2021	2023	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 Российской Федерации и системы Российской Федерации и дополнительной классификации	
5	Эффективность использования муниципальными органами местного бюджета	отдел экономики, отдел жизнеобеспечения	2021	2023	2021	2023	Повышение качества управления муниципальными финансами и экономия расходов бюджета	В 2021 году МУП ЖКХ из местного бюджета было предоставлено субсидий на общую сумму 26 681 тыс.руб., в том числе на проведение капитальных ремонтов инженерных сетей водоснабжения и водоотведения -13 650 тыс.руб., на увеличение уставного фонда – 11 931 тыс.руб., которые в свою очередь были израсходованы на приобретение угля и оплату налогов и 1100 тыс. руб. – на возмещение части затрат по электроэнергии, связанных с	



								оказанием услуг по волонтерскому населению 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	2023	2021	2023	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	2023	2021	2023	Повышение качества предоставления и обеспечения финансового обеспечения муниципальных услуг (работ)	По итогам 2021 года средняя заработная плата составила: - педагогических работников дошкольных образовательных учреждений 42966,06 руб. или 100% от прогнозного значения в Приморском крае; - педагогических работников общеобразовательных организаций общетео образования 51692,81 руб. или 113% от прогнозного значения в Приморском крае; - педагогических работников дополнительного образования 45761,48 руб. или 100% от прогнозного значения в Приморском крае; - работников культуры 45401,68 руб. или 99% от прогнозного значения в Приморском крае.	
8	Проведение постоянного анализа кредиторской задолженности, недопущение возникновения кредиторской задолженности	Финансовое управление, ГРБС, бюджетные учреждения округа	2021	2023	2021	2023	Недопущение возникновения кредиторской задолженности. Мониторинг достижения показателя. Повышение качества управления муниципальными финансами	По итогам представляемой отчетности ежемесячно проводится анализ кредиторской задолженности. В течение 2021 года случаи возникновения просроченной кредиторской задолженности не доуказались.	
9	Проведение работы по развитию субъектов малого и среднего предпринимательства как потенциальных	Финансовое управление, отдел экономики	2021	2023	2021	2023	Повышение качества администрирования доходов	По итогам 2020 года в Ханкайском районе выдано 11 патентов на право применения патентной системы. По итогам	

	налогоплательщиков путем увеличения выдачи патентов на право применения патентной системы налогообложения								полугодия 2021 года патентов выдано в Ханкайском округе – 152. Рост количества выданных патентов составил в 1,8 раз.	
10	Увеличение доли расходов бюджета, формируемых в рамках программ в общем объеме расходов местного бюджета	Финансовое управление, ГРБС	2021	2023	2021	2023		Повышение качества управления бюджетным процессом	Доля расходов бюджета, формируемых в рамках программ в общем объеме расходов местного бюджета составила по итогам 2021 года 87%.	
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	2023	2021	2023		Оптимизация расходов на закупку товаров, работ, услуг для муниципальных нужд	Экономия бюджетных средств от проведения аукционов по итогам 2021 года составила 36474,47 тыс.руб.	
12	Контроль за выполнением муниципальных заданий учрежденными муниципальными заданиями	ГРБС	2021	2023	2021	2023		Оптимизация расходов на выполнение муниципального задания	Производятся ежеквартальный контроль за выполнением муниципального задания. Фактов невыполнения задания не установлено.	