Отчет

об объеме финансовых ресурсов муниципальной программы Тисульского муниципального округа **«Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа»** за 2022 год

				Объем	финансовых ресу	рсов, тыс. ру	блей
Наименование муниципальной программы Тисульского муниципального округа, подпрограммы, мероприятия	Источник финансирования	Код целевой статьи расходов	Код цели	сводная бюджетная роспись, план года	кассовое исполнение	возврат неиспользо ванных бюджетных средств отчетного года в текущем году	процент исполнения плана (графа 6 - графа 7) / графа 5 * 100%
1	2	3	4	. 5	6	7	8
Муниципальная программа «Управление	Всего	19 0 00 00000		12 824,2	12 716,7		99,2
муниципальными финансами Тисульского муниципального округа»	Местный бюджет			12 824,2	12 716,7		99,2
	областной бюджет			0,0	0,0		0,0
Процентные платежи по муниципальному долгу	Bcero	19 0 00 10920		7,4	7,0		94,6
	Местный бюджет			7,4	7,0		94,6
	областной бюджет			0,0	0,0		0,0
Обеспечение деятельности органов муниципальной	Bcero	19 0 00 10990		12 816,8	12 709,7		99,2
власти	Местный бюджет			12 816,8	12 709,7		99,2
t e	областной бюджет			0,0	0,0		0,0

Пояснительная записка

к отчету об использовании ассигнований бюджета Тисульского муниципального округа на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа» за 2022 год

На реализацию муниципальной программы за 2022 год запланировано 12 824,2 тыс. рублей, в том числе средства местного бюджета 12 824,2 тыс. рублей.

Фактическое исполнение за 2022 год составило – 12 716,7 тыс. рублей (99,2%), средства местного бюджета 12 716,7 тыс. рублей (99,2%).

Целевая программа состоит из 2 мероприятий: в первом мероприятии отражаются процентные платежи по муниципальному долгу бюджета Тисульского муниципального округа, во втором мероприятии обеспечение деятельности органов муниципальной власти.

Оценка эффективности реализации Муниципальной программы осуществлялась путем ежеквартального сопоставления планируемых и фактических значений показателей (индикаторов) через коэффициент эффективности.

Коэффициент эффективности реализации Муниципальной программы рассчитывается по формуле:

КЭП=(Сі/)/(Стах), где:

Сі-сумма условных индексов по всем показателям;

Стах-сумма максимальных значений условных индексов по всем показателям.

Условный индекс показателя определялся исходя из следующих условий:

при выполнении (перевыполнении) планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «1»;

при невыполнении планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «0».

За 2022 год муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа на 2022-2024 годы» сработала с коэффициентом эффективности 1,0 т.е. программа оценивается как эффективная и присваивается оценка «хорошо».

Отчет

о достижении значений целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа» за 2022 год

		Ju	2022 100			
Наименование	Наименование	Едини	Знач	ения цел	евого	Обоснование
Муниципально	целевого	ца	показателя (индикатора)			отклонений значений
й программы,	показателя	измере	Фактич	План	Факт	целевых показателей
мероприятия	(индикатора)	ния	еское	за	(при	(индикаторов) (при
			исполн	2022г	наличи	наличии)
			ение за		и) за	
			2021г		2022г	
Муниципальна	Оценка	коэфф	1,0	0,80	1,0	
я программа	эффективност	ициент				
«Управление	И					
муниципальны	Муниципальн					
ми финансами	ой программы					
Тисульского						
муниципальног						
о округа» на						
2022-2024 год						
1.Повышение	1.Отношение	процен	0	≤ 5	0,5	Бюджет
надежности	дефицита	тов				Тисульского
экономических	бюджета) ()		11	муниципального
прогнозов	Тисульского					округа за 2022 год
положенных в	муниципально					исполнен с
основу	го округа к					дефицитом в сумме
бюджетного	доходам без					998,5 тыс. руб. за
планирования	учета объема					счет изменения
	безвозмездны					остатков.
Ten "	х поступлений					
	И					
	поступлений					
	налоговых					
	доходов по					
	дополнительн					
	ЫМ					
	нормативам					
	отчислений					
	(OC1)					
2.Формировани	2.Наличие	да/нет				
е бюджета с	нормативных		да	да	да	
учетом	правовых					
долгосрочного	актов,					
прогноза	направленных	-				
основных	на			4		
параметров,	реализацию					
основанных на	долгосрочног					
реалистически	0					
х оценках	финансового					
	планирования					

	бюджета					
	Тисульского					
	муниципально					
	го округа					
	(OC2)					
3.Разработка и	3.Темп роста	процен	104,42	≥ 100	126,95	В связи с
реализация	объема	тов				повышением
мероприятий	налоговых и					оплаты труда на
по повышению	неналоговых					8,6% c 01.12.2021r.,
поступлений	доходов					на 10% с
налоговых и	бюджета					01.06.2022г и на
неналоговых	Тисульского					6,3% с 01.10.22г
доходов,	муниципально					поступило НДФЛ
сокращению	го округа					на 27027 тыс. руб.
недоимки по	(OC3)					больше за 2022г.,
уплате налогов,	(003)					чем за 2021г. А
сборов и иных						также на
обязательных						увеличение НДФЛ
платежей в						повлияло
бюджет	Y					значительное
Тисульского						увеличение з/пл
муниципальног						работникам самого
						крупного
о округа						налогоплательщика
						округа АО «Русал-
					4	Ачинск». На
						увеличение факта
	- /					доходов за 2022 год
						повлияло
						увеличение
						поступлений по
						УСН на 29845 тыс.
					.,	
						руб. в связи с
						закреплением
						дифференцированн ых отчислений от
						сумм, поступивших в областной
					-	бюджет в размере
						33,64%, а так же в
						связи с разовым
						поступлением по
				nd of		акту налоговой
						проверки от ООО
						«Горная Саланга» в
						сумме 12млн.руб.
						На 4474 тыс. руб. в
						2022г продано
						больше земельных
						участков, чем в
						2021г.
4.Проведение	4.Доля	процен	5,84	≤10	4,79	В 2022г.

	T	Γ	·	Т		
оценки	выпадающих	ТОВ				установлены
эффективности	доходов					льготы для органов
налоговых	бюджета					местного
льгот,	Тисульского					самоуправления
установленных	муниципально					бюджетных,
нормативными	го округа					казенных и
правовыми	(OC4)					автономных
актами						учреждений,
Тисульского						финансируемых за
муниципальног						счет средств
о округа с						бюджета
целью						Тисульского
выявления						муниципального
неэффективны						округа по
х налоговых						земельному налогу:
льгот по						снижена ставка с
местным						1,5% до 0,1%.
налогам						
5.Охват	5.Удельный	Проце	97,6	≥ 90	98,8	
муниципальны	вес расходов	нтов				
МИ	бюджета					
программами	Тисульского					1-
Тисульского	муниципально					
муниципальног	го округа,					
о округа	формируемых					
преимуществен	в рамках					
но всех сфер	программ					-
деятельности	(ПЭ1)					
органов	7					
местного				-		
самоуправлени	j					
я и,						
соответственно	31					
, большей						
части		,				f.
бюджетных						
ассигнований,		*				1
других						
материальных						
ресурсов,						
находящихся в						
управлении						1
6.Выявление	6.Доля	процен	72,8	≥ 45	73,5	
резервов и	расходов	тов				
перераспределе	бюджета					
ние	Тисульского					
бюджетных	муниципально					
средств в	го округа,					
пользу	направленная					
приоритетных	на поддержку					
направлений и	и развитие					
проектов,	социальной					

	-1(ITOO)	Ι		T		
прежде всего	сферы (ПЭ2)		37	> 2.5	2.5	
обеспечивающ	7.Доля	процен	X	≥ 2,5	2,5	
их решение	условно	тов				
поставленных	утверждаемых			≥ 5,0	5,0	- x
в указах	расходов					
Президента	бюджета					
Российской	Тисульского					9
Федерации от	муниципально				-	
07.05.2012	го округа на					
задач и	плановый					
создающих	период (ПЭ3)					
условия для						
экономическог						
о роста						
7.Контроль	8.Отношение	процен	0	\leq 0,13	0	Просроченной
наличия и	объема	тов				кредиторской
состояния	просроченной					задолженности нет
просроченной	кредиторской					за 2022 год
кредиторской	задолженност					
задолженности	и Тисульского					
органов	муниципально					
местного	го округа к					
самоуправлени	общему					
я и	объему					
подведомствен	расходов					
ных им	бюджета					
учреждений,	Тисульского					
принятие мер,	муниципально					
способствующ	го округа					
их снижению	(ПЭ4)					
просроченной	(110 1)					
задолженности						
8.Обеспечение	9.Отношение	процен	4,4	< 50	3,4	
оптимальной	муниципально	тов	., .		٥, ١	
долговой	го долга	100				
нагрузки на	Тисульского					
бюджет	муниципально					
Тисульского	го округа к					
-	доходам					
муниципальног о округа	бюджета без					
O OKPYIA	учета объема					
	безвозмездны					
	х поступлений					
	х поступлении (УМД1)					
	10.Доля	процен	0	< 10	0	просроченной
	просроченной	тов				задолженности нет
	задолженност					
	и по					
	долговым					
	обязательства					
	M					1
	(УМД2)			-		

	11 π-	I I	0.01	15	0.01	
(ii)	11.Доля	процен	0,01	< 15	0,01	rabbio c
	расходов на	тов				の作品などのよう
	обслуживание					satisficachina.
	муниципально					MUSS
	го долга					
	(УМД3)					
	12. Доля	процен	0	< 3	0,01	
	резервного	тов				
	фонда в					
	общем объеме					
	расходов					
	администраци					企
	и Тисульского				11/19/2	
	муниципально					
	го					
	округа(ДРФ)					
9.Процентные	13.Превышен	процен	0	≤ 1	0	Отсутствует кредит
•	ие ставки по	тов	U	- 1		в коммерческих
платежи по		108				банках.
муниципально	привлеченны					Uankax.
му долгу	м кредитам					
Тисульского	коммерческих					
муниципальног	банков над					,
о округа	ключевой					
	ставкой Банка					
	России					
	(УМД4)				1	
10. Внесение	14.Решение	да/нет	да	да	да	
изменений в	Совета					
порядок	народных					
составления,	депутатов					
рассмотрения и	Тисульского					
утверждения	муниципально					
проекта	го района от					15
местного	08.12.2020г.					
бюджета,	№ 349 «Об					
включение	утверждении					
паспортов	положения о					
муниципальны	бюджетном					
х программ	процессе в					
Тисульского	Тисульском					
муниципальног	муниципально					,
о округа в	м округе					
состав	и					7
материалов,	постановлени е Коллегии					
представляемы						
X	Администрац					
одновременно	ИИ					
с проектом	Тисульского					
решения о	муниципально					
бюджете	го района от					
Тисульского	28.12.2020г.№			1		
муниципальног	4-к «Об					

о округа на	утверждении			T		
очередной	порядка					*
финансовый	составления					
год и на	проекта					
плановый	бюджета			1		
период	Тисульского					
-	муниципально					
	го округа на				14	
	очередной					
	финансовый	7				
	год и на					
	плановый					
	период»					
11.Размещение	15.Размещени	да/нет	да	да	да	
проекта	е проекта				2000	
решения о	решения о					
местном	местном					-
бюджете,	бюджете,					
решения о	решения о					
местном	местном					
бюджете,	бюджете,					
отчетов об	отчетов об					
исполнении	исполнении					
местного	местного					
бюджета в	бюджета в					
доступной для	доступной для					
граждан форме	граждан					
на	форме на					
официальном	официальном					
сайте	сайте					
администрации	администраци					
Тисульского	и Тисульского					
муниципальног	муниципально					
о округа	го округа,					
	(ПК2					
12	16.	%	-	≥ 45	99,2	
Обеспечение	Выполнение				,	
деятельности	плана по					
органов	обеспечению					
муниципально	деятельности					
й власти	Финансового					
	управления по					1
	Тисульскому					
	муниципально					
	му округу					
	(факт/план)					
,	(Tunti)					

Расчет оценки эффективности

муниципальной программы Тисульского муниципального округа «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа»

за 2022 год с предложениями по дальнейшей её реализации

Оценка эффективности муниципальной программы Тисульского муниципального округа «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального округа» (далее — муниципальная программа) проведена в соответствии с единой методикой оценки, утвержденной разделом 3 постановления Администрации Тисульского муниципального округа от 06.05.2022 № 101-п «Об утверждении Положения о муниципальных программах Тисульского муниципального округа» в целях мониторинга вклада результатов муниципальной программы в социально-экономическое развитие Тисульского муниципального округа.

По результатам 2022 года качественная оценка эффективности реализации муниципальной программы (далее — оценка) составила 1,0 в категории высокая эффективность реализации (R > 90%).

Оценка эффективности реализации Муниципальной программы осуществлялась путем ежеквартального сопоставления планируемых и фактических значений показателей (индикаторов) через коэффициент эффективности.

Коэффициент эффективности реализации Муниципальной программы рассчитывается по формуле:

КЭП=(Ci/)/(Cmax), где:

Сі-сумма условных индексов по всем показателям;

Стах-сумма максимальных значений условных индексов по всем показателям.

Условный индекс показателя определялся исходя из следующих условий:

при выполнении (перевыполнении) планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «1»;

при невыполнении планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «0».

Расчеты представлены в табличном формате:

Наименование показателя	Расчетное значение
Оценка эффективности реализации муниципальной	1,0
программы, коэффициент	

Степень достижения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы, ед.	16
Отношение дефицита бюджета Тисульского муниципального округа к доходам без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	1
Наличие нормативных правовых актов, направленных на реализацию долгосрочного финансового планирования бюджета Тисульского муниципального округа	1
Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Тисульского муниципального округа	1
Доля выпадающих доходов бюджета Тисульского муниципального округа	1
Удельный вес расходов бюджета Тисульского муниципального округа, формируемых в рамках программ	1
Доля расходов бюджета Тисульского муниципального округа, направленная на поддержку и развитие социальной сферы	1
Доля условно утверждаемых расходов бюджета Тисульского муниципального округа на плановый период	1
Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Тисульского муниципального округа к общему объему расходов бюджета Тисульского муниципального округа	1
Отношение муниципального долга Тисульского муниципального округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений	1
Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам	1
Доля расходов на обслуживание муниципального долга	1
Доля резервного фонда в общем объеме расходов администрации Тисульского муниципального округа	1
Превышение ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ключевой ставкой Банка России	1
Решение Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 08.12.2020г. № 349 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в Тисульском муниципальном округе и постановление Коллегии Администрации Тисульского муниципального района от 28.12.2020г.№4-к «Об утверждении порядка составления проекта бюджета Тисульского муниципального округа на очередной финансовый год и на плановый период»	1
Размещение проекта решения о местном бюджете, решения о местном бюджете, отчетов об исполнении местного бюджета в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Тисульского муниципального округа	1

Выполнение плана по обеспечению деятельности Финансового управления по Тисульскому муниципальному округу	1
КЭП=(Ci/)/(Cmax) 16:16=1,0	

Рассматривая условия дальнейшей реализации муниципальной программы, следует выделить несколько ключевых аспектов: безусловное исполнение социальных обязательств перед гражданами, реализация национальных целей развития, сформулированных Президентом России.

Значение показателей целесообразно сохранить в данных диапазонах, положительно влияющих на результат.