Приложение № 6

к Порядку разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Хасанского муниципального района, утвержденному постановлением администрации Хасанского муниципального района

от 26.12.2022 г. № 1068-па

**Годовой отчет о ходе реализации и оценки**

**эффективности реализации муниципальной программы за 2022 год**

 **1. Наименование муниципальной программы:** «Управление муниципальными финансами Хасанского муниципального района» на 2018 – 2022 годы.

 **2. Цели муниципальной программы**: Создание оптимальных условий для повышения качества управления муниципальными финансами

 Задачи муниципальной программы:

 1) Совершенствование инструментов стратегического и бюджетного планирования, организация планирования и устойчивого исполнения бюджета района;

 2) Создание условий для эффективного управления доходами, реализация мер по повышению эффективности бюджетных расходов и мониторинг достигнутых результатов.

 3) Обеспечение открытости и прозрачности управления муниципальными финансами;

 4)Сохранение на экономически безопасном уровне объема долговых обязательств Хасанского муниципального района.

 5) Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений муниципального района

 6) Содействие сбалансированности бюджетов поселений муниципального района.

 7) Осуществление мероприятий по реализации проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» на территории Хасанского муниципального района».

  **3. Оценка эффективности реализации муниципальной программы.**

 **3.1. Конкретные результаты, достигнутые за отчетный год (или за весь период реализации программы):**

 1) Отсутствие просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета муниципального района;

 2) Увеличение поступлений налоговых и неналоговых доходов на 38% по отношению к 2021 году;

 3) Сохранение 2 степени качества организации и осуществления бюджетного процесса.

 4) Отношение среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности трех наименее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году к среднему уровню расчетной бюджетной обеспеченности двух наиболее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году 0,28;

 5). Количество реализованных общественно значимых проектов, основанных на местных инициативах -2;

 6) Отсутствие привлеченных кредитов.

**3.2. Информация о результатах достижения значений показателей (индикаторов) муниципальной программы (подпрограммы) за 2022 год**

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя (индикатора)** | **Ед. изм.** | **Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы (подпрограммы)** | **Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю, метод сбора информации** [<\*>](#Par72) | **Причины отклонений фактически достигнутых значений показателей (индикаторов) от их плановых значений** |
|  |  |  | **Год, предшествующий отчетному** | **Отчетный год** |  |  |
|  |  |  | **план** | **факт** |  |  |
| Подпрограмма «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» |
| 1 | Доля расходов, сформированных в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета района. | % | 79,7 | 92 | 72,0 | Запланировано расходов всего- 1178,06 млн.руб., в том числе расходы в рамках муниципальных программ-847,97 млн. руб. |  |
| 2 |  Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета муниципального района | % | 0 | 0 | 0 | Просроченная кредиторская задолженность отсутствует |  |
| 3 | Сохранение поступлений налоговых и неналоговых доходов не ниже уровня 2017 года,  |  % | 152,3 | 100 | 211,0 | факт 2017 года- 280,9 млн.руб,факт 2022 года-592,9 млн.руб. |  |
| 4 | Сохранение 2 степени качества организации и осуществления бюджетного процесса Хасанского муниципального района | степень качества | 2 | 2 | 2 | По итогам мониторинга за 2021 год |  |
| Подпрограмма «Развитие межбюджетных отношений Хасанского муниципального района» |
| 1 | Отношение среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности трех наименее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году к среднему уровню расчетной бюджетной обеспеченности двух наиболее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году. |  ед | 0,44 | 0,50 | 0,28 | Средний уровень расчетной бюджетной обеспеченности после выравнивания в отчетном финансовом году: трех наименее обеспеченных поселений района – 0,59 (Барабашское – 0,43, Безверховское – 0,92, Краскинское- 0,43) ;двух наиболее обеспеченных поселений района – 2,06 (Посьетское – 2,73, Зарубинское – 1,67)  |  |
| Подпрограмма «Развитие инициативного бюджетирования в Хасанском муниципальном районе» |
| **1** | Количество реализованных общественно значимых проектов, основанных на местных инициативах. | ед | 2 | 2 | 2 |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

<\*> - приводятся формулы и краткий алгоритм расчета, периодичность сбора информации.

**3.3.  Информация о степени выполнения мероприятий муниципальной программы (подпрограммы)**

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование программы (подпрограммы), мероприятия** | **Плановый срок реализации** | **Фактический срок реализации** | **Результаты** | **Причины недостижения запланированных результатов** |
| **запланированные** | **достигнутые** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Подпрограмма «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» | 2022 г | 2022 г. | 4 | 3 | В связи с принятием закона ПК от 22.04.2022 № 80-КЗ «О Хасанском муниципальном округе» мероприятия по ликвидации учреждений района предусмотрены в непрограммных расходах |
| 1.1. | Основное мероприятие «Управление бюджетным процессом в Хасанском муниципальном районе»  | 2022 г | 2022 г. | 4 | 3 |
| 2. | Подпрограмма "Развитие межбюджетных отношений в Хасанском муниципальном районе " | 2022 г | 2022 г. | 1 | 2 |  |
| 2.1. | Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Хасанского муниципального района | 2022 г | 2022 г. | 1 | 1 |  |
| 2.2. | Предоставление дотации на сбалансированность бюджетов поселений, входящих в состав Хасанского муниципального района | - | Ноябрь2022 г. | 0 | 1 | На проведение мероприятий по ликвидации учреждений поселений |
| 3 | Подпрограмма «Развитие инициативного бюджетирования в Хасанском муниципальном районе» | 2022 г | 2022 г. | 1 | 1 |  |
| 3.1 | Осуществление мероприятий по реализации проектов, имеющих приоритетное значение для жителей Хасанского муниципального района | 2022 г | 2022 г. | 1 | 1 |  |

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

**3.5. Информация о расходовании бюджетных и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы за счет всех источников за 2022 год**

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование муниципальной программы, подпрограммы, отдельного мероприятия** | **Источники ресурсного обеспечения** | **План расходов в соответствии с муниципальной программой на 01.01.2023\_\_, тыс. руб.** | **Уточненный план расходов в соответствии с муниципальной программой на 31.12.2023, тыс. руб.** | **Фактические (кассовые) расходы, (тыс. руб.)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |  | 5 |
|  |  Муниципальнаяпрограмма | всего | 40 909 | 53 156 | 53 045 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) | 19 965 | 25 415 | 25 415 |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 20 944 | 27 741 | 27 630 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 1. | Подпрограмма «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» | всего | 8 529 | 8 762 | 8 651 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 8 529 | 8 762 | 8 651 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 1.1. | Основное мероприятие «Управление бюджетным процессом в Хасанском муниципальном районе»  | всего | 8 529 | 8 762 | 8 651 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 8 529 | 8 762 | 8 651 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 2. | Подпрограмма "Развитие межбюджетных отношений в Хасанском муниципальном районе " | всего | 32 290 | 38 290 | 38 290 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) | 19 965 | 19 965 | 19 965 |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 12 325 | 18 325 | 18 325 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 2.1. | Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Хасанского муниципального района | всего | 32 290 | 32 290 | 32 290 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) | 19 965 | 19 965 | 19 965 |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 12 325 | 12 325 | 12 325 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 2.2. | Предоставление дотации на сбалансированность бюджетов поселений, входящих в состав Хасанского муниципального района | всего | 0 | 6 000 | 6 000 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 0 | 6 000 | 6 000 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 3 | Подпрограмма «Развитие инициативного бюджетирования в Хасанском муниципальном районе» | всего | 90,00 | 6 104,00 | 6 104,00 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) | 0,00 | 5450,00 | 5 450,00 |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 90,00 | 654,00 | 654,00 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |
| 3.1 | Осуществление мероприятий по реализации проектов, имеющих приоритетное значение для жителей Хасанского муниципального района | всего | 90,00 | 6 104,00 | 6 104,00 |
| федеральный бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) |  |  |  |
| краевой бюджет (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) | 0,00 | 5450,00 | 5 450,00 |
| бюджет Хасанского муниципального округа | 90,00 | 654,00 | 654,00 |
| иные внебюджетные источники |  |  |  |

**3.6. Информация о внесенных изменениях в муниципальную программу**.

1) изменение объемов финансирования в целях реализации проектов-победителей

по направлению «Твой проект» за счет средств краевого бюджета (постановление АХМР от 24.02.2022 № 79-па, от 20.06.2022 № 361-па);

1. изменение объемов финансирования в целях реализации проекта-победителя

по направлению «Твой проект» - «Благоустройство пришкольной территории» за счет дополнительных средств местного бюджета (постановление АХМР от 15.09.2022 № 630-па);

1. выделение иных межбюджетных трансфертов на оказание содействия

сбалансированности бюджетов поселений, входящих в состав Хасанского МР (постановление АХМР от 14.11.2022 № 831-па);

**3.7. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы в отчетном году.**

**1. Расчет критериев оценки эффективности реализации муниципальной программы:**

1) расчет степени достижения цели.

а) Доля расходов, сформированных в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета района, %.

Запланировано в бюджете 2022 года расходов всего- 1178,06 млн.руб., в том числе расходы в рамках муниципальных программ-847,97 млн.руб.

$$I\_{факт}=\frac{847,97 }{1178,06 } х 100\%=72 \%$$

$$I\_{ц}=\frac{I\_{факт}}{I\_{план}}х100\%=\frac{72}{92}х100\%=78,03\%$$

б) Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета муниципального района, %:

Фактические расходы за 2022 год составили 1024,89 млн.рублей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

в) Сохранение поступлений налоговых и неналоговых доходов не ниже уровня 2017 года, % :

Фактическое поступлений налоговых и неналоговых доходов составило за 2017 год - 280,9 млн.руб, за 2022 год- 592,9 млн.руб.

$$I\_{ц}=\frac{I\_{факт}}{I\_{план}}х100\%=\frac{592,9}{280,9}х100\%=211 \%$$

г) Сохранение 2 степени качества организации и осуществления бюджетного процесса Хасанского муниципального района, степень качества.

$$I\_{ц}=\frac{I\_{факт}}{I\_{план}}х100\%=\frac{1}{1}х100\%=100\%$$

д) Отношение среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности трех наименее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году к среднему уровню расчетной бюджетной обеспеченности двух наиболее обеспеченных поселений района после выравнивания в отчетном финансовом году.ед.

Средний уровень расчетной бюджетной обеспеченности трех наименее обеспеченных поселений района (Барабашское – 0,43, Безверховское – 0,92, Краскинское- 0,43) после выравнивания в отчетном финансовом году – 0,59.

Средний уровень расчетной бюджетной обеспеченности двух наиболее обеспеченных поселений района (Посьетское – 2,59, Зарубинское – 1,52) после выравнивания в отчетном финансовом году- 2,06,

$$I\_{факт}=\frac{0,59}{2,06}=0,28$$

 $I\_{ц}=\frac{1}{I\_{факт}/I\_{план}}х100\%=\frac{1}{0,28/0,50}х100\%=178 \%$

е ) Количество реализованных общественно значимых проектов, основанных на местных инициативах, единиц:

1.« «Благоустройство пришкольной территории»: асфальтирование пришкольной площадки, покупка и установка детской спортивной площадки, лавочек на территории МКОУ СОШ .с.Андреевка;

2. «Большой спорт для маленьких детей»: установка детской спортивной площадки на территории детского сада МКДОУ «Буратино» с.Барабаш.

$$I\_{ц}=\frac{I\_{факт}}{I\_{план}}х100\%=\frac{2}{2}х100\%=100\%$$

2) Среднее значение достижения целевых показателей:

$\overbar{I\_{ц}}$ =$\frac{\sum\_{}^{}I\_{ц}}{n}=\frac{78,03+100+211+100+178+100}{6}$=$\frac{ 767}{6}=127,8 \%$

Среднее значение достижения целевых показателей превышает 100 %, что свидетельствует о высокой эффективности муниципальной программы.

**2. Расчет степени эффективности использования бюджетных средств.**

На реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Хасанского муниципального района» в 2022 году в бюджете района было запланировано 53,15 млн.руб. Использовано фактически 53,05 млн. руб.

$Э\_{б}$ =$\frac{Ф\_{факт}}{Ф\_{план}}х100\%=\frac{53,05}{53,15}х100\%=99,7 \%$

Из приведенных расчетов можно сделать вывод, что муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Хасанского муниципального района» эффективна и целесообразна к финансированию.

Степень достижения целей и задач, заложенных в программе, высока

**3.8. Предложения о дальнейшей реализации муниципальной программы**.

    Подпись ответственного исполнителя \_\_\_\_А.Б.Слепцова\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись)

                                                    (Ф.И.О.)

СОГЛАСОВНО:

Начальник финансового управления

Хасанского муниципального округа

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_