

ДОКЛАД

о ходе выполнения программных мероприятий в соответствии с муниципальной программой «Управление муниципальными финансами муниципального образования Крымский район» и эффективности использования финансовых средств за 2023 года.

Финансовое управление администрации муниципального образования Крымский район является координатором муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Крымский район».

Плановый объем финансирования муниципальной программы на 2023 год первоначально составлял – 11 642,6 тысяч рублей. Решениями Совета муниципального образования Крымский район от 12 июля 2023 года № 328 20 декабря 2023 года № 394 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Крымский район от 21 декабря 2022 года № 271 «О бюджете муниципального образования Крымский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» были скорректированы плановые суммы по муниципальной программе. После внесения изменений плановые назначения на реализацию программы составили 8 384,5 тысяч рублей.

Фактическое исполнение за 2023 года 8 384,5 тысяч рублей. Освоение денежных средств по состоянию на 1 января 2024 года – 100,0%.

Основным направлением муниципальной программы является обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования Крымский район и повышения эффективности и качества управление муниципальными финансами.

Основными мероприятиями муниципальной программы являются:

«Управление муниципальным долгом и муниципальными финансовыми активами»;

«Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов»;

Исполнение целевых индикаторов и показателей эффективности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Крымский район»

1. Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджета другого уровня **целевой показатель не более 5% - плановый показатель за 2023 год 0,5%, фактический по состоянию на 1 января 2024 года 0,04%.**

Фактический объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2023 году составил 884,5 тысяч рублей или 0,04% к общему объему расходов района за исключением расходов за счет межбюджетных трансфертов имеющих целевое значение;

2. Отношение муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений из бюджета

другого уровня целевой показатель не более 50%- фактический показатель по состоянию на 1 января 2024 года 10,7%.

Объем муниципального долга по состоянию на 1 января 2024 года составляет 148 000 тысяч рублей или 10,7% к плановому объему собственных доходов бюджета.

3. Отношение фактических объемов налоговых и неналоговых доходов к плановым объемам налоговых и неналоговых доходов местного бюджета за 2023 год 101,4%.

Плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам по состоянию на 1 января 2024 года составляют 1 365 000 фактическое исполнение составило 1 384 605,1 тысяч рублей или 101,4% от плановых назначений

4. Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений муниципального образования Крымский район фактические расходы составили 6 000,0 тысяч рублей или 100,0% от плановых назначений.

Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений фактические расходы составили 1 500,0 тысяч рублей или 100,0% от плановых назначений.

Заместитель начальника финансового управления,
начальник бюджетного отдела

 Т.Ю.Сченстная

ПОРЯДОК
проведения оценки эффективности реализации
муниципальной программы «Управление муниципальными
финансами муниципального образования Крымский район»
на 2021-2025 годы

Система критериев, используемая для оценки эффективности программ, основана на расчете трех комплексных критериев:

К1 - достижение целевых индикаторов и показателей эффективности программы;

К2 - обеспечение финансирования программных мероприятий;

К3 - степень выполнения запланированных мероприятий.

Оценка по комплексному критерию К1

Формулировка критерия - достижение целевых индикаторов и показателей эффективности программы.

Весовой коэффициент критерия - $Z1 = 0,5$.

Количественное значение критерия определяется по формуле:

$$K1 = \frac{\sum_{j} \text{ВЫПОЛН} W}{\text{ЗАПЛАН} W} \times 100\%, \text{ где}$$

ЗАПЛАН
W - запланированное значение целевого индикатора (показателя эффективности) программы;

ВЫПОЛН
W - достигнутое значение целевого индикатора (показателя эффективности) программы.

Если количественное значение j-го целевого индикатора (показателя эффективности) программы превышает 100%, то его значение приравнивается к 100% (во избежание компенсации оценки при не достижении одних целевых показателей и перевыполнении других целевых показателей).

К1 (отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов местного бюджета, за исключением объемов расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджета другого уровня) *целевой показатель не более 5%* = $884,5 / 2\ 280\ 304,9 \times 100\% = 0,04\%$ где:

Общий объем расходов за исключением субвенций **2 280 304,9** тыс.рублей;

Объем расходов на обслуживание муниципального долга **884,5** тыс.рублей.

К1 (отношение муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений из бюджета другого

уровня) *целевой показатель не более 50% = 148 000,0/1 384 605,1*100%=10,7%*
 где:

Объем муниципального долга на 01.01.2024 года 148 000,0 тыс.рублей;

Доходы местного бюджета без учета безвозмездных поступлений
 1 384 605,1 тыс.рублей.

K1 (Отношение фактических объемов налоговых и неналоговых доходов к
 плановым объемам налоговых и неналоговых доходов местного бюджета) *целевой
 показатель не менее 1 384 605,1/1 365 000*100%= 101,4%*

K1(Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов) *целевой
 показатель максимальный показатель БО после выравнивания 1,75,
 минимальный показатель БО после выравнивания 0,50*

Крымское городское поселение 1,66

Кеслеровское сельское поселение 0,57

Оценка по комплексному критерию K2

Формулировка критерия - обеспечение финансирования программных
 мероприятий.

Весовой коэффициент критерия - $Z2 = 0,2$.

Количественное значение критерия определяется по формуле:

$$K2 = F \times 0,6 + F \times 0,4, \text{ где} \\ \text{YEAR} \quad \text{EXBUDGET}$$

F - уровень фактического обеспечения финансирования за счет
 YEAR

бюджетных средств от предусмотренного бюджетом на текущий
 (отчетный) финансовый год;

F - уровень фактического обеспечения привлечения внебюджетных
 EXBUDGET

средств (в случае их запланированного объема в программе).

ВЫПОЛН

F

YEAR

$$F = \frac{\text{YEAR}}{\text{YEAR заплан}} \times 100\%, \text{ где}$$

F

YEAR

заплан

F - запланированный объем финансового обеспечения
 YEAR

программы за счет бюджетных средств в отчетном финансовом году;

ВЫПОЛН

F - фактический объем финансового обеспечения
 YEAR

программы за счет бюджетных средств в отчетном финансовом году.

$$F=8\ 384,5 \text{ тыс.руб./ } 8\ 384,5 \text{ тыс.руб} * 100\%=100,0\%$$

В случае отсутствия внебюджетных средств подкритерий F не рассчитывается, а весовой коэффициент для подкритерия F EXBUDGET YEAR увеличивается до 1.

$$K2=100\%*1=100\%$$

Оценка по комплексному критерию K3

Формулировка критерия - степень выполнения запланированных мероприятий.

Весовой коэффициент критерия - $Z3 = 0,3$.

Количественное значение критерия рассчитывается по формуле:

$$K3 = \frac{\text{выполн К}}{\text{заплан К}} \times 100, \text{ где}$$

$$K3=4/4*100=100\%$$

Формирование интегральной оценки программ

Интегральный (итоговый) показатель рейтинга программы (R) рассчитывается на основе полученных оценок по комплексным критериям с учетом их весовых коэффициентов (Z1) по следующей формуле:

$$R = K1 \times Z1 + K2 \times Z2 + K3 \times Z3$$

$$R=100\%*0,5+100\%*0,2+100\%*0,3=100\%$$

По итогам проведения анализа интегрального (итогового) показателя рейтинга программы оценка эффективности реализации муниципальной программы показала качественную оценку муниципальной программы: высокий уровень эффективности программы.

Заместитель начальника финансового управления,
начальник бюджетного отдела



Т.Ю.Сченстная

ОТЧЕТ
 об исполнении целевых индикаторов и показателей
 эффективности муниципальной программы
 «Управление муниципальными финансами муниципального
 образования Крымский район»
 (срок действия 2021-2025 годы, Постановление администрации
 муниципального образования Крымский район от 15 октября 2019 года №
 2096 «Об утверждении муниципальной программы «Управление
 муниципальными ресурсами муниципального образования Крымский
 район»)

Наименование показателя	Единица измерения	Предусмотренное программой значение показателя на текущий год	Фактическое значение показателя на отчетную дату	Примечание <*>
1		3	4	5
1. Критерии выполнения муниципальной программы				
«Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджета другого уровня»	%	Не более 5	0,04	
«Отношение муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений из бюджета другого уровня»	%	не более 50	10,7	
«Отношение фактических объемов налоговых и неналоговых доходов к плановым объемам налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»	%	не менее 98	101,4	
«Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов» в том числе:				
Максимальный показатель БО до выравнивания		1,66	1,66	
Минимальный показатель БО до выравнивания		0,50	0,50	
Максимальный показатель БО после выравнивания		1,66	1,66	
Минимальный показатель БО после выравнивания		0,57	0,57	

Заместитель начальника финансового управления,
 начальник бюджетного отдела

 Т.Ю.Сченстная

ОТЧЕТ
об исполнении финансирования муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Крымского района»

2023 год

тыс. рублей

Наименование мероприятия	Муниципальный заказчик мероприятия (заказчик), ответственный за выполнение мероприятия <1>	Объем финансирования, предусмотренный программой на текущий год			Объем финансирования на текущий год, предыдущий год, предыдущий бюджет			Профинансировано в отчетном периоде			Освоено (израсходовано) в отчетном периоде <2>		Отметка о выполнении мероприятия (выполнено / не выполнено) <3>
		местный бюджет	краевой бюджет	внебюджетные источники	местный бюджет	краевой бюджет	внебюджетные источники	местный бюджет	краевой бюджет	внебюджетные источники	местный бюджет	краевой бюджет	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Всего по программе		8 384,5	0,0	0,0	8 384,5	0,0	8 384,5	0,0	0,0	8 384,5	0,0	выполнено	
Управление муниципальным долгом	ПАО Сбербанк России, министерство финансов Краснодарского края/Администрация муниципально-го образования Крыма	884,5	0,0	0,0	884,5	0,0	884,5	0,0	0,0	884,5	0,0	выполнено	

Поддерж-ка устой-чивого ис-полнения местных бюджетов	ский район																			
	Сельские по-селения Крымского района	7 500,0	0,0	0,0	7 500,0	0,0	7 500,0	0,0	0,0	7 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 500,0	0,0			
																				ВЫПОЛНЕНО

Заместитель начальника финансового управления,
начальник бюджетного отдела



Т.Ю.Сченстная

Т.Ю.Сченстная
2-13-54

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8

к порядку разработки, утверждения и реализации
муниципальных программ
муниципального образования
Крымский район
от 17.08.2020 года № 1700

**Информация об участии и исполнении программ
за 2023 года**

Наименование программы	Запланировано средств, тыс.рублей		Освоено средств, тыс.рублей		Запланированные мероприятия	Выполненные мероприятия	Подрядчик, номер договора, дата подписания договора, срок выполнения
	МБ	КБ	МБ	КБ			
«Управление муниципальным долгом и муниципальными финансовыми активами»	884,5	0,0	884,5	0,0	«Погашение долговых обязательств муниципального образования Крымский район»	муниципальный долг по состоянию на 01.01.2024 года составляет 148000 тыс.рублей	дог.№ 51 от 23.11.2022 года, №42 от 29.09.2023 года министерство финансов Краснодарского края

«Поддержка устойчивого исполнения местных бюджетов»	7 500,0	0,0	7 500,0	0,0	"Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений"	максимальный показатель БО после выравнивания 1,85, минимальный показатель БО после выравнивания 0,48	Соглашения с Мерчанским, Кеслеровским, Нижнебаканским сельскими о предоставлении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений
---	---------	-----	---------	-----	--	---	---

Исполнитель
тел.

Т.Ю.Сченстная
2-13-54

