

УТВЕРЖДАЮ:

И. о. Начальника МКУ «Финансовое
управление администрации
МО «Северо – Байкальский район»
Республики Бурятия



О.Н. Польшова

«29» марта 2024г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

о ходе реализации и оценке эффективности
муниципальной программы муниципального
образования «Северо – Байкальский район»
«Повышение эффективности бюджетных расходов, управление
муниципальными финансами и муниципальным долгом»
на 2022-2026 годы

Ответственный исполнитель	Муниципальное казенное учреждение «Финансовое управление администрации МО «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия
Отчетный год	2023
Дата составления отчета	29.03.2024
Непосредственный исполнитель	И. о. Начальника МКУ «Финансовое управление администрации МО «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия О.Н. Польшова, fusbr@yandex.ru 8 (30130) 47-087

Раздел 1. Конкретные результаты муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» на 2022-2026 годы, достигнутые за отчетный период 2023 год

1.1. Основные результаты, достигнутые в отчетном году:

В 2023 году в «Северо-Байкальском районе» проводилась единая финансово-бюджетная политика с целью достижения следующих результатов:

- 1) обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса;
- 2) совершенствование межбюджетных отношений;
- 3) управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»;
- 4) повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ;
- 5) осуществление финансового контроля как инструмента повышения эффективности бюджетных расходов.

Обеспечена устойчивость бюджетной системы и организация бюджетного процесса, при этом:

В 2023 году доходная часть местного бюджета Северо-Байкальского района исполнена в сумме 1 400 247 215,45 рублей, что составляет 100,6% к уточненным бюджетным назначениям, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 226 882 636,25 рублей (или 104,9% к плановым назначениям);

- безвозмездные поступления в сумме 1 173 364 579,20 рублей (или 93%).

В сравнении с исполнением отчетного периода прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 23,1%.

Расходы местного бюджета за 2023 год при плановых бюджетных ассигнованиях 1 438 596 710,13 рублей исполнены в сумме 1 262 448 971,33 рублей, что составляет 87,7% к уточненным бюджетным ассигнованиям и на 8 % меньше, в сравнении с исполнением отчетного периода прошлого года.

Бюджет муниципального образования за 2023 год исполнен с профицитом в сумме 137 798 244,12 рублей.

1. Финансирование расходных обязательств бюджета осуществлялось на основе расчетных данных первоочередных расходов и социально-значимых расходов;

2. Осуществлено распределение межбюджетных трансфертов бюджетам городских и сельских в запланированном объеме в соответствии с утвержденной Методикой распределения иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений и определения прогнозных показателей;

3. Осуществлено управление муниципальным долгом МО «Северо-Байкальский район» в соответствии с бюджетным законодательством. Муниципальным образованием на 01.01.2024 года предельные параметры по объему муниципального долга, установленные законодательством Российской Федерации и муниципального образования, соблюдены.

4. С целью повышения эффективности бюджетных расходов осуществлено исполнение бюджета по муниципальным программам в сумме 1 181 891 228,44 рублей, что составляет 93,6 % от общей суммы исполнения по расходам.

Непрограммные расходы за 2023 год составили 80 557 742,89 рублей или 6,4 % от общего исполнения.

5. В соответствии со статьей 269.2 Бюджетного кодекса РФ и на основании предоставленных полномочий финансовое управление администрации МО «Северобайкальский район» при осуществлении контрольной деятельности выполняло полномочия по внутреннему муниципальному финансовому контролю.

В 2023 году проведено пять плановых контрольных мероприятий.

Общая сумма проверенных средств 75 934,5 тыс. рублей. Выявлено нарушений на сумму

6 110,3 тыс. рублей, устранено 4 587,5 тыс. рублей.

По итогам проведенных контрольных мероприятий в адрес проверенных учреждений направлены представления о ненадлежащем исполнении бюджета, об устранении выявленных нарушений.

1.2. Характеристика вклада основных результатов в решение задач и достижения целей муниципальной программы:

Задача «обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса» решалась за счет:

- проведение бюджетной политики в 2023 году в соответствии с Решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» о бюджете на очередной финансовый год;

- осуществление финансирования учреждений в разрезе показателей бюджетной классификации, исходя из сроков выплаты заработной платы, уплаты налогов, условий оплаты по зарегистрированным контрактам (договорам) с поставщиками продукции (работ, услуг) в соответствии с представленными документами оплаты;

- обеспечение полного и своевременного исполнения расходных обязательств, установленных нормативными правовыми актами, а также вытекающих из договоров и соглашений, заключенных получателями средств бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район»;

-оплата командировочных расходов, расходов на программное обеспечение;

- выплаты льготного проезда специалистам в соответствии с трудовым законодательством РФ, нормативно-правовыми актами МО «Северо-Байкальский район»;

- формирования, сверки и сдачи утвержденных форм отчетности, в Министерство финансов Республики Бурятия, Правительство Республики Бурятия, налоговые органы, казначейство и другие органы;

- регулярного, ежедневного проведение анализа доходной базы бюджета, выполнение мероприятий по исполнению плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет;

- контроля за правомерным, в том числе целевым и эффективным использованием бюджетных средств, соблюдением требований бюджетного законодательства путем проведения проверок в подведомственных учреждениях.

Задача «совершенствование межбюджетных отношений» решалась за счет:

- применения объективных и прозрачных механизмов распределения межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям городских и сельских поселений на основании Методики распределения иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений и определения прогнозных показателей, применяемых при расчете, утвержденной Советом депутатов муниципального образования «Северо-Байкальский район» Решением о бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов. В результате, обеспечена сбалансированность и устойчивость бюджетной системы и организации бюджетного процесса в поселениях района:

- своевременного перечисления прочих межбюджетных трансфертов из средств местного бюджета бюджетам городских и сельских поселений в объеме 23 061 652,80 рублей:

Таблица 1

Финансирование межбюджетных трансфертов по поселениям (руб.)

Наименование	По Методике распределения иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений и определения прогнозных показателей, применяемых при расчете (в соответствии со ст. 9 Бюджетного Кодекса)
МО ГП «поселок Кичера»	100 000,00
МО ГП «поселок Нижнеангарск»	2 060 000,00
МО ГП «поселок Новый Уоян»	0,00

МО ГП «поселок Янчукан»	1 685 503,80
МО СП «Ангоянское»	3 004 084,00
МО СП «Байкальское эвенкийское»	3 299 054,00
МО СП «Верхнезаимское»	3 456 916,00
МО СП «Куморское эвенкийское»	4 238 426,00
МО СП «Уоянское эвенкийское»	2 626 086,00
МО СП «Холодное эвенкийское»	2 591 583,00
Итого:	23 061 652,80

Задача «управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»» решалась за счет проведения мероприятий:

- обеспечения ограничения неоправданных привлечений и оптимизацию структуры муниципального долга;
- погашение задолженности по кредитам;
- погашение задолженности по обслуживанию муниципального долга.

Объем муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» по состоянию на 01.01.2024 года составил 1 010,00 тыс. рублей, или 1,46% от верхнего предела муниципального долга на 01.01.2024 года, установленного статьей 8 решения Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» от 27.12.2022 № 398-VI «О бюджете муниципального образования «Северо-Байкальский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (в ред. от 26.12.2023 № 513-VI). По отношению к 01.01.2023 года объем муниципального долга уменьшился на 41 468,00 тыс. рублей.

Рост объема долговых обязательств муниципального образования по итогам 2023 года обусловлен следующими факторами:

1. в течение 2023 года привлечены кредиты от кредитных организаций в объеме 0,00 тыс. рублей:

- 1.1. на финансирование дефицита местного бюджета в сумме 0,00 тыс. рублей;
- 1.2. на погашение рыночных долговых обязательств-0,00 тыс. рублей;
- 1.3. на финансирование кассовых разрывов при исполнении местного бюджета 0,00 тыс. рублей;

2. в течение 2023 года получены бюджетные кредиты из республиканского бюджета за счет средств республиканского бюджета в сумме 41 010,00 тыс. рублей:

- 2.1. на финансирование дефицита местного бюджета в сумме 0,00 тыс. рублей;
- 2.2. покрытие кассового разрыва при исполнении местного бюджета в сумме 40 000,00 тыс. рублей;
- 2.3. для осуществления мероприятий, связанных с предупреждением чрезвычайных ситуаций, которые могут привести к нарушению функциональных систем жизнеобеспечения населения, и ликвидации их последствий в объеме 1 010,00 тыс. рублей;

Уменьшение объема долговых обязательств по итогам 2023 года обусловлено следующими факторами:

- исполнены обязательства перед республиканским бюджетом в сумме 82 478, 00 тыс. рублей по бюджетным кредитам, привлеченным из республиканского бюджета;
- исполнены обязательства перед кредитными организациями в сумме 0,00 тыс. рублей.

Задолженность местного бюджета перед кредитными организациями на 01.01.2024 года составляет 0,00 тыс. рублей (основной долг 0,00 тыс. рублей и начисленные проценты 0,00 тыс. рублей).

Задолженность местного бюджета по бюджетным кредитам:

- перед республиканским бюджетом по бюджетным кредитам на 01.01.2024 года составляет 1010,00 тыс. рублей.
- перед республиканским бюджетом по бюджетным кредитам за счет средств федерального бюджета на 01.01.2024 года составляет 0,00 тыс. рублей (основной долг 0,00 тыс. рублей и начисленные проценты 0,00 тыс. рублей)

Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам на 01.01.2024 года составил 0,00 тыс. рублей, или 0,00 % по отношению к уровню просроченной задолженности на 01.01.2023 года и 0,00 % к общему годовому объему доходов бюджета муниципалитета без учета безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в местный бюджет в отчетном финансовом году.

2. Расходы по обслуживанию муниципального долга

В 2023 году расходы на обслуживание муниципального долга составили 56,9 тыс. рублей, что на 33,6 тыс. рублей или 40,9 % больше, чем за 2022 год. Исполнение по расходам на обслуживание муниципального долга составило 100 % от уточненных плановых назначений.

Удельный вес расходов на обслуживание муниципального долга по отношению к расходам местного бюджета за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций, составляет 0,002% при предельном значении 15 %, установленным статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации, или 100% от предельного объема, установленного статьей 8 решения Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» от 27.12.2022 № 398-VI «О бюджете муниципального образования «Северо-Байкальский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (в ред. от 26.12.2023 № 513-VI).

3. Соблюдение предельных параметров по объему муниципального долга

Муниципальным образованием на 01.01.2023 года предельные параметры по объему муниципального долга, в том числе по объему обязательств по муниципальным гарантиям, установленные законодательством Российской Федерации и муниципального образования, соблюдены.

Таблица 2

Сведения о предельных параметрах по объему муниципального долга, установленных Решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» от 27.12.2022 № 398-VI «О бюджете муниципального образования «Северо-Байкальский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (в ред. от 26.12.2023 № 513-VI)

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование показателей	План в соответствии с Решением о бюджете	Факт
1.	Верхний предел муниципального долга на 01.01.2024 года	108 087,5	1 010,00
2.	Верхний предел долга по муниципальным гарантиям на 01.01.2024 года	0,00	0,00
3.	Объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2023 году	56,9	56,9

4. О движении дебиторской задолженности бюджету МО «Северо-Байкальский район» по обязательствам, возникшим в результате предоставления бюджетных кредитов юридическим лицам, и переоформления задолженности юридических лиц во внутренний государственный долг под гарантии местных бюджетов

По состоянию на 01.01.2024 года задолженность организаций-должников перед бюджетом МО «Северо-Байкальский район» по бюджетным кредитам (займам) не числится.

На балансе исполнения бюджета МО «Северо-Байкальский район» на 01.01.2024 года задолженность организаций должников по централизованным кредитам 1992-1994 гг. не числится.

За балансом исполнения бюджета МО «Северо-Байкальский район» на 01.01.2024 года задолженность организаций должников по централизованным кредитам 1992-1994 гг. не числится.

5. Источники финансирования дефицита местного бюджета

Таблица 3

Источники финансирования дефицита местного бюджета

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено 2023г.	Исполнено 2023г.
1.	Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации		
2.	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации		
3.	Привлечение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	41 010,00	41 010,00
4.	Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	82 478,00	82 478,00
5.	Возврат бюджетных кредитов, предоставленных внутри страны в валюте Российской Федерации		
6.	Исполнение государственных и муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации		

В соответствии с Программой муниципальных заимствований МО «Северо-Байкальский район» на 2023 год, утвержденной Решением о бюджете от 27.12.2022 № 398-VI (в ред. от 26.12.2023 № 513-VI):

– для погашения долговых обязательств по ранее привлеченным заемным средствам получено кредитов кредитных организаций в сумме 0,00 тыс. рублей, бюджетных кредитов 0,00 тыс. рублей;

– для финансирования дефицита местного бюджета получено кредитов кредитных организаций в сумме 0,00 тыс. рублей, бюджетных кредитов – 1 010,00 тыс. рублей;

– для финансирования кассовых разрывов местного бюджета получено кредитов кредитных организаций в сумме 0,00 тыс. рублей, бюджетных кредитов 40 000,00 тыс. рублей.

Раздел 2. Перечень мероприятий, выполненных и невыполненных в установленные сроки.

Таблица 4

Перечень мероприятий муниципальной программы

(тыс.руб.)

№ п/п	Перечень мероприятий	Уточненный план ассигнований 2023 г.	Факт 2023 г.	Причины не исполнения
1.	По подпрограмме 1 «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»	8 041,1	8 041,1	
	Выплата заработной платы и взносов по обязательному социальному страхованию муниципальным служащим, оплата	6 330,3	6 330,3	

	командировочных расходов, расходов на программное обеспечение			
	Выплата заработной платы и взносов по обязательному социальному страхованию немуниципальным служащим на осуществление полномочий по формированию и исполнению бюджетов поселений, оплата командировочных расходов.	1 710,8	1 710,8	
2.	По подпрограмме 2 «Представление межбюджетных трансфертов»	23 550,6	23 500,2	
	своевременное перечисление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из средств республиканского бюджета	50,4	0,0	Отказ поселений от перечисления дотаций, согласно Решений сессий
	предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений из средств местного бюджета	23 061,7	23 061,7	
	Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений на общественные работы в рамках совместной работы с Центром занятости	21,6	21,6	
	Межбюджетные трансферты из бюджета муниципального района на общественные работы в рамках совместной работы с Центром занятости населения	76,4	76,4	
	Субсидии на обеспечение сбалансированности местных бюджетов по социально значимым и первоочередным расходам, за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Республики Бурятия (муниципальные команды)	340,5	340,5	
3.	Подпрограмма 3 Погашение задолженности по обслуживанию муниципального долга, мероприятие: погашение задолженности по обслуживанию муниципального долга	56,9	56,9	
4.	Подпрограмма 4 «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»	1 953,0	1 953,0	
	ИТОГО ПО ПРОГРАММЕ:	33 601,6	33 551,2	50,4
	Федеральный бюджет	461,6	461,6	
	Республиканский бюджет	519,2	468,8	50,4
	Бюджет муниципального образования	32 620,8	32 620,8	

Отклонения по мероприятиям программы за 2023 год составляют 50,4 тыс. рублей, по мероприятию «своевременное перечисление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из средств республиканского бюджета». Причина отклонения - отказ поселений от перечисления дотаций, согласно Решений сессий.

Раздел 3. Анализ факторов, повлиявших на ход реализации муниципальной программы.

Целевые индикаторы муниципальной программы в 2023 году выполнены на 99,8%, внешние факторы и условия, связанные с риском, не возникали.

Раздел 4. Данные об использовании бюджетных ассигнований и иных средств на выполнение мероприятий

Финансирование программных мероприятий осуществлялось за счет средств местного бюджета в объемах ассигнований, утвержденных Решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» о бюджете МО «Северо-Байкальский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов от 27.12.2022г. № 398-VI (в ред. от 26.12.2023 г. № 513-VI).

На реализацию мероприятий муниципальной программы в 2023 году предусмотрено 33 601,6 тыс. рублей, в том числе:

- федеральный бюджет – 461,6 тыс. рублей;
- республиканский бюджет – 519,2 тыс. рублей;
- районный бюджет – 32 620,8 тыс. рублей.

Кассовые расходы за 2023 год составили 33 551,2 тыс. рублей или 99,8 процентов к годовым назначениям. Средства использованы:

1. На обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия» в сумме 8 041,1 тыс. рублей, освоение средств в полном объеме.

2. Представление межбюджетных трансфертов в сумме 23 500,2 тыс. рублей, освоение средств 99,8%.

3. На погашение задолженности по обслуживанию муниципального долга, т.е. уплата процентов по бюджетным кредитам – 56,9 тыс. рублей, освоено 100% от плановых ассигнований. Муниципальное образование выполнило свои обязательства, задолженность по уплате процентов на 01.01.2024 г. отсутствует.

4. На организацию и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере в сумме 1 953,0 тыс. рублей, освоение 100% от плановых ассигнований.

Раздел 5. Данные о внесенных изменениях в муниципальную программу

В течение финансового года в муниципальную программу вносились изменения Постановлениями администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» от 01.03.2023 года № 58, от 25.08.2023 года №179, от 27.11.2023 года № 270 «О внесении изменений в муниципальную программу, утвержденную постановлением администрации МО «Северо – Байкальский район» от 28.07.2022 года № 123 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования «Северо-Байкальский район» «Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» на 2022-2025 годы.

Финансирование мероприятий муниципальной программы осуществлялось в соответствии с Решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» от 27.12.2022 года № 398-VI «О бюджете муниципального образования «Северо-Байкальский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и вносимыми изменениями в данное Решение: 27.01.2023 № 406-VI; 15.03.2023 № 411-VI; 17.05.2023 № 434-VI; 22.06.2023 № 459-VI; 26.09.2023 № 479-VI; 26.12.2023 № 513-VI.

Расчет интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» на 2022-2026 годы

NN п/п	Наименование целевого индикатора муниципальной программы <*>	Ед. изм.	Планируемый показатель в пределах доведенных бюджетных ассигнований на текущий финансовый год	Фактическое значение целевого индикатора	Показатель выполнения целевого индикатора Ст.5/ст.4* 100, <1> $U_p = \text{прв} / \text{пр} * 100$	Степень выполнения индикатора (U) $U_g = \text{ngv} / \text{ng}$	Объем финансирования (бюджетные ассигнования на очередной финансовый год)	Объем финансирования (кассовое исполнение)	Уровень финобеспечения (Vфин) $V_{\text{фин}} = V_f / V_p$	Интегральная оценка эффективности (R) $R = U / V_{\text{ин}}$	Качественная оценка реализации муниципальной программы (R > 0,8 эффективная) (0,6 < R <= 0,8 недостаточно эффективная) (R <= 0,6 неэффективная)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	<i>Подпрограмма: «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»»</i>										
1.1.	отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений не должно превышать	%	10	0	100 (0 не превышает 10)		x	x	x	x	0,0
1.2	исполнение бюджета муниципально го образования	%	98	88	90		x	x	x	x	

	«Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов.										
1.3	удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ	%	97,8	93	95		x	x	x	x	
1.4	прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств	Да-1, Нет-2	1	1	100		x	x	x	x	
1.5	процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район»	%	97	101,5	105		x	x	x	x	
	Итого подпрограмма		x	x		3/5= 0,6	8 041,1	8 041,1	8 041,1/ 8 041,1=1	0,6/1=0,6	(R <= 0,6 неэффективная)
2	Подпрограмма «Предоставление межбюджетных трансфертов»										

2.1.	перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Северо-Байкальский район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период	%	96	100	104,6		x	x	x	x	
	Итого подпрограмма		x	x	104,6	1/1=1	23 550,6	23 500,2	23500,2/23660,6=1	1/1=1	(R > 0,8 эффективная)
3.	<i>Подпрограмма: «Управление муниципальным долгом»</i>										
3.1	отношение объема муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов МО «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	15	0,4	2,7						

3.2	отсутствие просроченной задолженности и по долговым обязательствам	%	100	100	100						
	Итого подпрограмма		x	x		2/2=1	56,9	56,9	1	1	(R > 0,8 эффективная)
4.	<i>Подпрограмма: «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»</i>										
4.1	соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на федеральном уровне	Да-1, Нет-2	1	1	100						
4.2	процент исполнения плана проверок	%	100	100	100						
4.3	количество проверок	Ед.	5	5	100						
4.4	выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществлени я главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля	Да-1, Нет-2	1	1	100						
	Итого подпрограмма		x	x	x	4/4=1	1 953,0	1 953,0	1	1	(R > 0,8 эффективная)

	Итого по программе		x	x	x	12/14=0,9	33 601,6	33 551,2	33 551,2/33 601,6=100	0,9/100=0,9	(R > 0,8 эффективная)
--	---------------------------	--	---	---	---	------------------	-----------------	-----------------	------------------------------	--------------------	--------------------------

<1> Показатель считается выполненным в пределах от 98 % до 100%.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Таблица 6

Численное значение интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы (R)	Качественная характеристика муниципальной программы
0,9 > 0,8	эффективная

Оценка полноты использования бюджетных ассигнований на реализацию программы

Таблица 7

Характеристика использования бюджетных ассигнований на реализацию программы	Значение оценки полноты использования бюджетных ассигнований на реализацию программы
В течение отчетного периода произошло увеличение бюджетных ассигнований более чем на 5% от первоначально запланированного объема средств	Использование значительных дополнительных ассигнований - да
Использование бюджетных ассигнований в пределах от 90% до 98% от первоначально запланированного объема средств	Неполное использование (экономия) - да

Шкала динамики эффективности муниципальных программ

Таблица 8

Соотношение интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы (R) за отчетный год и оценки эффективности реализации муниципальной программы (R0пр) за предшествующий год	Вывод о динамике эффективности реализации муниципальной программы
$R = R_{0пр}$	эффективность осталась на уровне предшествующего года

Эффективность реализации программы в 2023г. 100%. Учитывая, что средства использованы не в полном объеме, а также не все индикаторы программы исполнены на уровне 100%, вывод о динамике эффективности реализации муниципальной программы - уровень выполнения программы остался на уровне предшествующего года.

Сводная форма по оценке эффективности муниципальной программы

Таблица 9

Наименование муниципальной программы: «Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» на 2022-2025 годы

Численное значение интегральной оценки (R) за отчетный год, %	Качественная характеристика муниципальной программы	Численное значение интегральной оценки (R0пр) за предшествующий год	Вывод о динамике эффективности реализации муниципальной программы	Примечание
1	2	3	4	5
0,9	Эффективная	0,9	Эффективность программы осталась	Рекомендовать: полное

			на уровне предшествующего года	использование выделенных бюджетных средств.
--	--	--	--------------------------------	---

Результаты оценки эффективности реализации муниципальных программ за 2023 год

Таблица 10

Наименование муниципальной программы	Период реализации	Ответственный исполнитель	Уровень финансового обеспечения муниципальной программы в отчетном году	Интегральная оценка эффективности реализации муниципальной программы		Качественная оценка реализации муниципальной программы (эффективная, недостаточно эффективная, неэффективная)		Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы
				за отчетный период	за предыдущий год	за отчетный период	за предыдущий год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
«Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» на 2022-2026 годы	2022-2026	О.Н. Польшова	100	0,9	0,9	(R > 0,8 эффективная)	(R > 0,8 эффективная)	Продолжить реализацию программы