Пояснительная записка к отчету о ходе и оценке эффективности реализации муниципальной программы муниципального образования «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за 2023 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район», утверждена постановлением Администрации Александровского района Томской области от 18.10.2020 № 1013 (в редакции постановления от 14.01.2022 № 34).

Ответственный исполнитель муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район»: Муниципальное казенное учреждение Финансовый отдел Администрации Александровского района (далее Финансовый отдел).

Стратегической задачей, на реализацию которой направлена программа является совершенствование механизмов управления экономической и социальной сфере муниципального образования «Александровский район».

Обеспечение эффективной налоговой политики и рост неналоговых доходов бюджета муниципального образования, повышение качества, доступности и публичности бюджетного процесса, автоматизация бюджетного процесса и практическое использование инструментов бюджетирования, ориентированного на результат, обеспечивают прозрачность и надежность муниципальной финансовой системе Александровского района Томской области.

Целью программы является эффективное управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений Александровского района Томской области.

Целевые показатели муниципальной программы, которые достигались в рамках реализации этой задачи отражены в отчете о достигнутых значениях целевых показателей (индикаторов).

- 1. Удельный вес расходов бюджета муниципального образования в 2023 году, формируемых программным методом, в общем объеме расходов бюджета муниципального образования перевыполнен на 3,4% и составил 97,2%.
- 2. В 2023 году на конец отчётного периода просроченная кредиторская задолженность сельских поселений Александровского района отсутствует.
 - 3. Индекс эффективности бюджетных расходов в 2023 год составил 91,7%.
- 4. Отношение объема муниципального долга Александровского района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений составило 30,6 %.
- 5. По итогам оценки качества управления бюджетным процессом за 2022 год Александровский район Томской области находится на 7-8 месте в рейтинге среди муниципальных образований Томской области. По результатам оценки присвоена 2 Степень качества управления муниципальными финансами (средний уровень).

На реализацию муниципальной программы на 2023 год предусмотрено финансирование бюджетных ассигнований в сумме 72 987,02 тыс. рублей (уточненный план), в том числе:

за счет средств бюджета района – 59 870,33 тыс. рублей;

за счет средств областного бюджета – 12 515,60 тыс. рублей;

за счет средств бюджетов сельских поселений – 601,09 тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов в 2023 году составило 72 981,38 тыс. рублей, и профинансированы на 99,99 %, в том числе:

за счет средств бюджета района – 59 864,69 тыс. рублей;

за счет средств областного бюджета – 12 515,60 тыс. рублей;

за счет средств бюджетов сельских поселений – 601,09 тыс. рублей.

Объем средств по состоянию на 01 января 2024 года освоены не в полном объеме. Не значительная экономия средств (5,21 тыс. рублей) сложилась по виду расходов «Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий».

В 2023 году с целью обеспечения долговой нагрузки и своевременного обеспечения финансирования расходов, привлечены бюджетные кредиты из областного бюджета в сумме 23 285,0 тыс. рублей, погашено в сумме 13 285,0 тыс. рублей ранее привлеченных кредитов.

За счет временно свободных остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального образования, по возможности осуществлялось досрочное погашение кредитов.

Основные результаты реализации муниципальной программы за 2023 год,

1. В рамках реализации подпрограммы «Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета»:

Своевременно подготовлена и предоставлена в Департамент финансов Томской области годовая бюджетная отчетность за 2022 год.

Подготовлен, в установленные сроки Положением о бюджетном процессе в Александровском районе Томской области, проект бюджета муниципального образования «Александровский район» на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годов к первому и ко второму чтению, что позволило своевременно утвердить бюджет района на очередной финансовый год до начало финансового года. Бюджет муниципального образования на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годов утвержден решением Думы Александровского района Томской области 27 декабря 2023 года № 208.

Подготовлены изменения в постановление Администрации Александровского района от 23.06.2017 № 787 «Об утверждении бюджетного прогноза Александровского района Томской области на долгосрочный период до 2024 года». Утверждены постановлением Администрации Александровского района Томской области от 02.02.2023 года № 112 «Об утверждении бюджетного прогноза Александровского района Томской области на долгосрочный период до 2025 года».

Подготовлен проект постановления Администрации Александровского района Томской области «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Александровского района Томской области на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годы» (от 20.10.2023 № 1284).

2. В рамках реализации подпрограммы «Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Александровского района Томской области»:

Шести муниципальным образованиям района предоставлена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в расчете на одного жителя поселения.

При распределении дотации на обеспечение сбалансированности доходов и расходов бюджетов сельских поселений учтен минимально гарантированный уровень расчетной бюджетной обеспеченности.

Всеми муниципальными образованиями сельских поселений Александровского района осуществляется государственные полномочия по ведению первичного воинского учета.

3. В рамках реализации подпрограммы «Управление муниципальным долгом Александровского района Томской области»:

Обеспечен высокий уровень долговой устойчивости муниципального образования.

За 2023 год отмечается увеличение расходов по обслуживание муниципального долга Александровского района Томской области в связи с большим объемом привлеченных кредитов.

Просроченная задолженности по долговым обязательствам в 2023 году отсутствует.

Сведения о достижении значений показателей муниципальной программы.

Общее количество целевых показателей муниципальной программы 18, из них достигнуты плановые значения по 14 показателям.

Целевые показатели муниципальной программы:

- 1. Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых программным методом, в общем объеме расходов районного бюджета в 2023 году составил 97,2 %, что выше запланированного целевого показателя на 3,4 %.
- 2. На 1 января 2024 года отсутствует просроченная кредиторская задолженность при исполнении бюджетов сельских поселений Александровского района.
- 3. Индекс эффективности бюджетных расходов составил 91,7 % при плановом значении 88,5 %, исполнен на 103,6 %.
- 4. По результатам оценки качества управления муниципальными финансами за 2022 год, среди муниципальных образований Томской области Александровскому району присвоена II степень качества управления бюджетным процессом (средний уровень).
- 5. Проекты решения Думы Александровского района "О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годов к 1 чтению предоставлены на рассмотрение в Думу Александровского района Томской области в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в Александровском районе.
- 6. Объем поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет района в 2023 году запланирован в сумме 158 329,9 тыс. рублей, фактически поступило в бюджет района 165 966,4 тыс. рублей, или исполнено на 104,8 %.
- 7. Расходы бюджета муниципального образования «Александровский район» за 2023 год исполнены в сумме 964 628,3 тыс. рублей или профинансированы 95,1 % к уточненным плановым назначениям 2023 года (995 397,9 тыс. рублей).

Не освоены средства от утвержденного плана:

областного бюджета в сумме 18 085,5 тыс. рублей;

средства по природоохранным мероприятиям в сумме 7 350,8 тыс. рублей;

средства дорожного фонда в сумме 975,2 тыс. рублей;

собственные средства в сумме 4 358,1 тыс. рублей.

- 8. В течении 2023 года своевременно осуществлялось гашение муниципальных заимствований, тем самым просроченной кредиторской задолженности по обязательствам бюджета района нет.
- 9. При оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств бюджета района за 2022 год сложилась средняя оценка в 51,8 балла при запланированных 55,0 баллов.
- 10. В 2023 году, сотрудники (муниципальные служащие) Финансового отдела Администрации Александровского района Томской области, не проходили повышение квалификации.
- 11. Бюджетный прогноз Александровского района Томской области на долгосрочный период до 2025 года утвержден постановлением Администрации Александровского района Томской области от 02.02.2023 года № 112.
- 12. При расчете дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности на 2024 год разрыв уровня бюджетной обеспеченности поселений после выравнивания между максимальным и минимальным значением составил 89,6 %.

- 13. Три сельских поселения Александровского района Томской области исполнили бюджеты за 2023 год с дефицитом, в сумме 355,0 тыс. рублей; три с профицитом в сумме 2 018,0 тыс. рублей.
- 14. Отношение доходов и источников финансирования дефицита (профицита) к расходам бюджетов сельских поселений Александровского района сбалансированы за счет остатков средств, имеющихся на едином счете.
- 15. Всеми сельскими поселениями выполнены условий предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации.
- 16. Субвенция, по ведению первичного воинского учета где отсутствуют военные комиссариаты освоена в полном объеме.
- 17. Фактическое отношение объема муниципального долга Александровского района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений составило 30,6 % при плане не более 50,0%.
- 18. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Александровского района Томской области в объеме расходов бюджета муниципального образования «Александровский район» в 2023 году составило 0,4 % при плановом назначении не более 15 %.
- 19. На 01.01.2024 года просроченная задолженность по долговым обязательствам муниципального образования «Александровский район» отсутствует.
- 20. По результатам оценки эффективности реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за 2023 год программа признана эффективной, комплексная оценка эффективности составляет 90,4%.

Заместитель Главы района по экономике и финансам - начальник Финансового отдела

Измен М.С.Феллер

Приложение 3

к Порядку разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования «Александровский район»

Форма 1.<u>Отчет</u> об использовании бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования «Александровский район» на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за 2023 год

1 2 2	иче амм фик	аналитической программной классификации	Подменование мининия под тихомоми до предоставление до предоставле	Ответственный	Код (бюдж	етной	Код бюджетной классификации	иии	Расходы муници образования	Расходы бюджета муниципального образования, тыс. рублей	Кассовые расходы, %
5	ō	MII IIn OM M	основного мероприятия, мероприятия	исполнитель,	IPBC	P3	фII	ЭĬ	BP	План на отчетный год	Кассовое исполнение на конец отчетного периода	к плану на отчетный год
7	3	4	5	9	7	8	6	10	11	12	13	14
F 100			Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район»	Финансовый отдел Администрации Александровского района	902			2600000000		72 987,02	72 981,38	66'66
100	Je,		Подпрограмма "Создание организационных условий для составления и исполнение бюджета района"		905			5610000000		362,53	362,53	100,00
	01		Создание организационных условий для составления и исполнения бюджета района	dige.	905			5610100000		362,53	362,53	100,00
	01	1	Организация составления и исполнения районного бюджета		902	01	13	5610100001	240	346,53	346,53	100,00
-	01	2	Создание условий для повышения качественного планирования и исполнения бюджета		902	07	05	5610100002	240	16,00	16,00	0,00
2		and the second	Подпрограмма "Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Александровского района"		902			5620000000		59 242,86	59 242,86	100,00
2	.02		Ведомственная целевая программа "Обеспечение сбалансированности доходов и расходов поселений Александровского района Томской области"		905		4	5620200000		56 945,16	56 945,16	100,00
2	02	-	Выравнивание бюджетной обеспеченности		905	14	01	5620200001	510	26 221,63	26 221,63	100,00
7	3	2	Создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей муниципальных образований по решению вопросов местного самоуправления	ONCASORINAMA SERVENCES PROGRAMMA SERVENCES PRO	905	14	02	5620200002	510	20 505,63	20 505,63	100,00

вание муни	Наименование муниципальной программы.	Ответственный	Код	бюдже	тной кл	Код бюджетной классификации	пии	Расходы мунициі образования	Расходы бюджета муниципального образования, тыс. рублей	Кассовые расходы, %
HOL	основного мероприятия, мероприятия	исполнитель,	IPEC	P3	Πp	υlc	BP	План на отчетный	Кассовое исполнение на конец	к плану на отчетный
	r Longigalina. Ros ir brojecijas mospienis		10					год	отчетного периода	год
	Postanie Programme Confidence (Programme)	9	7	8	6	10	11	12	13	14
пьн гень Гом	Осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций бюджетам городских, сельских поселений Томской области за счет средств областного бюджета		902	14	01 562	5620240M70	510	10 217,90	10 217,90	100,00
ени	Финансовое обеспечение переданных сельским поселениям государственных полномочий		902	10	26.	5620300000	075	2 297,70	2 297,70	100,00
вичн ге ко	Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты		905	02	03 56.	5620351180	530	2 297,70	2 297,70	100,00
шаль	Управление муниципальным долгом Александровского района		902		56.	5630000000		2 589,46	2 589,46	100,00
Ведомственная целевая пр муниципального долга мул "Александровский район"	Ведомственная целевая программа "Обслуживание муниципального долга муниципального образования "Александровский район"	жене консинтированского гоннямстранский	902		56.	5630100000		2 589,46	2 589,46	100,00
MOCT	Минимизация стоимости заимствования		902	13	01 56	5630100001	730	2 589,46	2 589,46	100,00
еспе	Подпрограмма "Обеспечивающая подпрограмма"		905	20	295	5640000000		10 792,17	10 786,53	56'66
нени	Финансовое обеспечение деятельности		902		264	5640100000		10 792,17	10 786,53	99,95
ие м	Денежное содержание муниципальных служащих		902	01	99 90	5640100001	120	8 848,42	8 847,99	100,00
Расходы на содержание с обеспечения их функций	Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечения их функций	archtenn deloso	902	01	99 90	5640100002	120	654,19	654,19	100,00
Расходы на закупку това муниципальных нужд	Расходы на закупку товаров, услуг для обеспечения муниципальных нужд	Geograficant, Ge	905	01	99 90	5640100003	240,	565,50	560,29	80,66
Расходы на содержание с обеспечения их функций	Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечения их функций		905	01	99 90	5640155492	120	89,51	89,51	100,00
иние	Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций за счет средств межбюджетных трансфертов		902	01	99 90	5640199130	120,	634,55	634,55	100,00

Заместитель Главы района по экономике и финансам-начальник финансового отдела

М.С.Феллер (расшифровка подписи)

программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за счет всех источников Форма 2.Отчет о расходах на реализацию целей муниципальной программы «Александровский район» на реализацию муниципальной финансирования за 2023 год

Оценка расходов,	
тыс. руолеи	Отношение
	Фактические расходов к
	расходы на оценке отчетную
муниципальной да программе	дату расходов, %
\$	7 9
72 987,02	72 981,38
72 385,93 72	72 380,29
59 870,33 59	59 864,69
0000	0,00
12 515,60 12	12 515,60 100,00
0000	0,00
601,09	601,09 100,00
0000	0,00 # 4年1/0!
362,53	362,53 100,00
362,53	362,53 100,00
	#ДЕЛ/0!
362,53	362,53 100,00
	despetions are proposed to the contract of the
TOTAL DESCRIPTION OF THE PROPERTY OF THE PROPE	
59 242,86	59 242,86 100,00
59 242,86 59	59 242,86 100,00
Metric Storing Transmitter	TOTAL STREET
46 727,26 46	46 727,26 100,00
	NINONI C
12 515 60 12	12 515 60
WAY TO THE TOTAL THE TOTAL TO T	Фак

	A AND STATE OF THE	Character in companies to more business	Оценка расходов,	сходов,	
Коды	No.	AND THE PROPERTY OF THE PROPER	тыс. рублей	блей	Отношение
аналитической программной классификации	й Наименование і муниципальной і программы подпрограммы	Источник финансирования	Оценка расходов согласно	фактические расходы на отчетную	фактических расходов к оценке
иП Пи		Section of the sectio	муниципальнои программе	дату	расходов, 70
1 2	3	4 months of the control of the contr	5	9	7
	района"	иные межбюджетные трансферты из бюджета Томской области			
		средства бюджетов других уровней бюджетной системы Российской			
7	A TO A CARDON OF THE PARTY OF T	Федерации (средства бюджетов сельских поселении)			
N.		иные источники	7.002.0	(100 00
	Подпрограмма	Всего	2 589,46		100,00
	"Управление	бюджет района	2 589,46	2 589,46	100,00
	муниципальным долгом	1 в том числе:			
	Александровского	собственные средства	2 589,46	2 589,46	100,00
+	района"	субсидии из бюджета Томской области			
20 3		субвенции из бюджета Томской области	A Marie Contract Cont	5	
		иные межбюджетные трансферты из бюджета Томской области	001,00	901,03	100,003
	West of the second	средства бюджетов других уровней бюджетной системы Российской			
	VINSKOSHID ONGUNE	Федерации (средства бюджетов сельских поселений)			
R		иные источники	TO A SECTION OF THE PERSON OF		
	Обеспечивающая	Beero	10 792,17	10 786,53	99,95
	подпрограмма	бюджет района	10 191,08	10 185,44	99,94
		в том числе:			
		собственные средства	10 191,08	10 185,44	99,94
7 75		субсидии из бюджета Томской области	C.S. C.S. V.		
+		субвенции из бюджета Томской области			and the second s
E TOA		иные межбюджетные трансферты из бюджета Томской области		Track .	
STATE STATE STATE	100 Signatura de la composición del composición de la composición	средства бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации (средства бюджетов сельских поселений)	601,09	601,09	100,00
EDVICEMENTS PROPERTY.	MONATOR DESIGNATION	иные источники		DATE STATES OF THE	

района по экономике и финансам - начальник

М.С.Феллер

(расшифровка подписи)

Форма 3. Отчет о выполнении мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» " за 2023 год (годовой)

пр пр	Коды аналитической программной классификации	ическо гной ации	ой	Наименование	Ответственный исполнитель поливограммы.	Срок	Срок		97	Проблемы, возникшие в ходе
M M	0 11	OM	меро М	подпрограммы, основного мероприятия	основного мероприятия, мероприятия	плановый	выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Досгигнутый результат	реализации мероприятия
-	2	3	4	5	9	7	8	6	10	11
56	1		Подп	грограмма 1 «Создание	организационных ус	ловий для сос	тавления и и	Подпрограмма 1 «Создание организационных условий для составления и исполнения бюджета района»		
99		10	Осно Орга соста бюдж	Основное мероприятие 1. С Организация работы по / составлению и исполнению / бюджета района	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	йоджеге ый год и бюджета о	Подготовлены проекта: 1)бюджета муниципального образования "Александровский район" на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов предоставлен в установленные сроки, утвержлен 27.12.2023 года; 2) основных направления бюджетной и налоговой политики Александровского района Томской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов; 3) внесены изменения в бюджетный прогноз мунциипального образования мунциипального образования	
99	-	10	Основн Создан повыше планир исполн района	ое мероприятие 2. не условий для эния качества ования и ения бюджета	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Повышение качества планирования, исполнение бюджета района, учет и отчетность	Годовая бюджетная отчетность за 2022 год предоставлена в сроки установленные Департаментом Финансов ТО.	
99	-	10	Осно Осуп долго плани	Основное мероприятие 3. Финансовый отдел Осуществление долгосрочного бюджетного района района	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Подготовлены изменения для уточнея показателей бюджетного прогноза Обеспечение устойчивости и Александровского района Томской обеспансированности районного бюджета период до 2025 года. Постановление Администрации Александровского р Томской области от 30.05.2023 № 62	Подготовлены изменения для уточнения показателей бюджетного прогноза Александровского района Томской области на период до 2025 года. Постановление Администрации Александровского района Томской области от 30.05.2023 № 621	
99	2	02	Пол	посграмма 2 "Повыше	ние финансовой само	стоятельности	и бюджетов по	Полипограмма 2 "Повыпление финансовой самостоятельности бюлжетов поселений Александровского района"		

/	
1	
. 0	
	3
-	
1	
1	
1	7
1)
Mah)

Заместитель главы района по экономике и финансамначальник Финансового отдела

IF	Коды аналитической		,					
программной классификации		Наименование	Ответственный исполнитель	Срок	Срок			Проблемы,
OM M ME	ĭ ÿ	подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	выполнения	выполнения фактический	Ожидаємый непосредственный результат	Достигнутый результат	возникшие в ходе реализации мероприятия
4	Н	5	9	7	8	6	10	-
Ос 1 обе по	Oc Bbs of ITO	Основное мероприятие 1 Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Создание стабильных финансовых условий для устойчивого социально- экономического развития сельских поселений	Шести муниципальным образованиям района предоставлена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в расчете на одного жителя поселения	
ВІ сбо 2 до по по Ал	BI	ВЦП "Обеспечение сбалансированности доходов и расходов бюджегов сельских поселений Александровского района"	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Повышения уровня и качества жизни населения района	При распределении дотации на обеспечение сбалансированности доходов и расходов бюджетов сельских поселений учтен минимально гарантированный уровень расчетной бюджетной обеспеченности.	
3 He 170 Ho	0 9 9 9 5 9	Основное мероприятие 3. Финансовое обеспечение переданных сельским поселениям государственных полномочий	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Стабильное финансовое обеспечение переданных сельским поселениям отдельных государственных полномочий	Всеми муниципальными образованиями сельских поселений Александровского района осуществляется государственные полномочия по ведению первичного воинского учета	
Πο	E	Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Александровского района Томской области»	ие муниципальным до.	лгом Алексан	дровского ра	йона Томской области»		
1 0 4 8 8 4 5	OHORAH	Основное мероприятие 1. Достижение экономически обоснованного объёма муниципального долга Александровского района Томской области	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Сохранение объема муниципального долга Александровского района Томской области и планирование расходов на его обслуживание в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.	Обеспечен высокий уровень долговой устойчивости муниципального образования	
BI My 2 My 06	E & & & &	ВЦП «Обслуживание муниципального долга муниципального образования «Александровский район»	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023r.	Не превышение предельного значения показателя по обслуживанию муниципального долга Александровского района Томской области	Предельное значение показателя по обслуживанию муниципального долга Александровского района Томской области, установленне бюджетным законодательством - не превышено	
3 00 до	3au 300 100 100 100 100 100 100 100 100 100	Выполнение финансовых обязательств по заключённым кредитным договорам, соглашениям.	Финансовый отдел Администрации Александровского района	2023r.	2023г.	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам и расходам на обслуживание муниципального долга Александровского района Томской области.	В 2023 году, просроченная задолженность по долговым обязательствам - отсутствует	

Форма 5. Отчет о достигнутых значениях целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за 2023 год

Коды				Safarine Safarine		индикатора))				
ТЧЕС	аналитической программной					the state of		Абсощотное	Относитель	Темп роста	Обоснование
I I	классификации и	N I/II	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица	фактна начало отчетного периода (2022 год)	план на конец отчетного года (2023 год)	факт на конец отчетного периода (2023 год)	отклонение факта от плана (гр.8- гр. 7)	отклонение факта от плана, в % (гр.8 / гр.7*100)	к уровню прошлого года, % (Гр.8/ гр.6*100)	отклонений значений целевого показателя (индикатора) на конец отчетного периода
	2	6	4	2	9	7	∞	6	10	C.J.	12
and the season	1-6		Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» на 2021-2026гг»								
	10	-	Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых программным методом, в общем объеме расходов районного бюджета в соответствующем финансовом году	%	95,2	94,0	97,2	3,2	103,4	102,1	
		2	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности сельских поселений Александровского района к общему объему расходов бюджетов поселений Александровского района	%	0,0	0,0	0,0	0,0	100	100	
-11		3	Индекс эффективности бюджетных расходов	%	0,67	88,5	7,16	3,2	103,6	116,1	
		4	Отношение объема муниципального долга Александровского района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	31,7	30,0	30,6	9'0	102,0	5,96	
		5	Степень качества управления муниципальными финансами, среди муниципальных образований Томской области	группа	1	П	Ш	0	100	100	средний уровень качества
LL.	1	1	Создание организационных условий для составления и исполнения бюджета района						Processor of the second		
		9 _	Количество дней нарушения сроков представления проекта решения Думы Александровского района "О бюджете района на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и на плановый период)" в представительный орган муниципального образования	дней	0,0	000	0,0	0	100	100	
	1	2	Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	%	101,5	100,0	104,8	4,8	104,8	103,3	evento succession
		3	Исполнение бюджета района по расходам	%	0,86	100,0	6,96	-3,1	6,96	6,86	Consideration of a few house
	_	4	Просроченная кредиторская задолженность по обязательствам бюджета района	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0	100	100	SMERCHOLD RESIDENCE
	11	S	Средняя оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета района	баллов	44,7	55,0	51,8	-3,2	94,2	115,9	Ocontectorists

1 Hanvettoosante nerseoto nossanera (naguestropa) Emirmia invasabalia deversa (naguestropa) Emirmia invasabalia deversa (naguestropa) Emirmia invasabalia deversa (naguestropa) Emirmia invasabalia in	Коды	19				Значени	Значение целевого показателя (индикатора)	оказателя)				
The parameter increasing nuclearing nuclearing parameter (naturating) Transported	алитич рограм ассифи	мной кации кации	A 2	permenatorioristica enternati oproposati segunati Portierat otretati engatorian iĝikilatidaj koja vertorategila Definianoja. Rojeklati Segoria	L	фактна	план на	факт на	Абсолютное	Относитель ное отклонение	к уровно	OTK
1 6 Auexeaugoescoro palforna Toucacola Offineria Alabaniacipanian 1 6 Auexeaugoescoro palforna Toucacola Offineria Alabaniacipanian 1 6 Auexeaugoescoro palforna Toucacola Offineria Alabaniacian Control (1997) 1 1 1 1 1 1 1 1 1	Ħ		II/II		измерения	начало отчетного периода (2022 год)	конец отчетного года (2023 год)	конец отчетного периода (2023 год)	факта от плана (гр.8- гр. 7)	факта от плана, в % (гр.8 / гр.7*100)	тода, % (Гр.8/ гр.6*100)	целевого показателя (индикатора) на конец отчетного периода
1 1 Нациящие болжетного протиоза Александровского района из давати догосрочный период давати даватильный период даватильный продод даватильный продод <td>99</td> <td>-</td> <td>9</td> <td>Количество работников Финансового отдела Администрации Александровского района Томской области, прошедшие повышение квалификания обучение в отчетном финансовом голу</td> <td>человек</td> <td>3,0</td> <td>6,0</td> <td>000</td> <td>0,6-</td> <td>000</td> <td>0,0</td> <td></td>	99	-	9	Количество работников Финансового отдела Администрации Александровского района Томской области, прошедшие повышение квалификания обучение в отчетном финансовом голу	человек	3,0	6,0	000	0,6-	000	0,0	
2 Повышение финансовой сымостоятельности быджетов посытений Александровского района Томской области так. руб. на вкравнизация посытений Александровского района Томской области в объеменности посытений посытен	99	1	7	Наличие бюджетного прогноза Александровского района на	да = 1, нет = 0	1,0	1,0	1,0	0	100,0	100,0	801100
2 1 Разрыв уровня бюджетной обеспеченности поселений после тис. руб. на 8,9 10,6 9,5 -1,1 89,6 2 Отношение доходов и источников финансирования дефицита к расходам боджетов сельских поселений дерисительного района истои в расходам боджетов сельских поселений дерисительного района да = 1, 1, 0 1,0 1,0 0,0 100 2 3 Выполнение сельских поселений дерисистальение интелемационным условий предоставление интелемационным условий предоставление интелемационным делисиси учета где отсутствуют военные 2,0 1,0 1,0 1,0 1,0 100 <	99	2		Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Александровского района Томской области							CANA	Section 2 December 1
2 расходам бюджетов сельских поселений Александровского района расходам бюджетов сельских поселения Александровского района бюджета муниципального образования «Александровский район» 2 Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных нет = 0 2 Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных нет = 0 3 Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных нет = 0 4 Выдению первичного войноского учета тде отсутствуют военные 2 Комиссариаты, 3 Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных нет нет нет нет нет но 0,0 100	99	2	1	Разрыв уровня бюджетной обеспеченности поселений после выравнивания	тыс. руб. на 1 человека	8,9	10,6	5,6	-1,1	9,68	106,5	
2 3 Выполнение сельскими поседениями условий предоставление иных межбоджетных трансфертов в форме дотации да=1, 1,0 1,0 1,0 0,0 100 2 4 ведению первичного воинского учета где отсутствуют военные полномочий по комиссариаты, % 100,0 100,0 0,0 100 3 Управление муниципального долга Александровского района объема муниципального долга Александровского района бызования «Александровский район» без учета объема безвозмеждных поступлений объеме расходов на обслуживание муниципального долгати в объеме расходов на обслуживание муниципального образования «Александровский район» % 31,7 \$0,0 30,6 -19,4 61,2 3 Доля расходов на обслуживание муниципального образования «Александровский район» % 0,3 15,0 0,4 -14,6 2,67 3 2 Александровского района Томской области в объеме расходов болжета муниципального образования «Александровский район» % 0,3 15,0 0,4 -14,6 2,67 3 3 Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам да/нет нет нет 0 100	56	2	7	Отношение доходов и источников финансирования дефицита к расходам бюджетов сельских поселений Александровского района	коэффицие	1,0	1,0	1,0	0,0	100	100,0	
2 4 ведению первичного вой обеспеченности выполнение полномочий по комиссариаты, % 100,0 100,0 100,0 100,0 100,0 100,0 100 <td>56</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации</td> <td>да = 1, нет = 0</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> <td>0,0</td> <td>100</td> <td>100,0</td> <td></td>	56	2	3	Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации	да = 1, нет = 0	1,0	1,0	1,0	0,0	100	100,0	
3 Управление муниципальным долгом Александровского района % 31,7 50,0 30,6 -19,4 61,2 3 1 района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений % 31,7 50,0 30,6 -19,4 61,2 Доли расходов на обслуживание муниципального образования «Александровский район» % 0,3 15,0 0,4 -14,6 2,67 3 2 Александровского района Томской области в объеме расходов % 0,3 15,0 0,4 -14,6 2,67 3 3 Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам да/нет нет нет нет 0 100	99	2	4	Степень финансовой обеспеченности выполнение полномочий по ведению первичного воинского учета где отсутствуют военные комиссариаты,	%	100,0	100,0	100,0	0,0	100	100,0	
3 1 района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений доходов в объема безвозмездных поступлений доходов на обслуживание муниципального долга 3 2 Александровского района Томской области в объеме расходов бюджета муниципального образования «Александровский район» да/ нет нет нет нет нет од 100	99	3		Управление муниципальным долгом Александровского района								
3 Доля расходов на обслуживание муниципального долга % 0,3 15,0 0,4 -14,6 2,67 6коджета муниципального образования «Александровский район» 3 3 Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам да/ нет нет нет нет 0 100	99	3	17.	Отношение объема муниципального долга Александровского района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	31,7	50,0	30,6	-19,4	61,2	5'96	22
. 3 3 Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам да/ нет нет нет о 100	. 99	6	7	Доля расходов на обслуживание муниципального долга Александровского района Томской области в объеме расходов бюджета муниципального образования «Александровский район»	%	6,0	15,0	0,4	-14,6	2,67	133,3	BORNOS IN (BON SANSTANO). BON SANSTANO
	. 95	3	3	Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам	да/ нет	нет	нет	нет	0	100	100,0	PRESENTATION PROCESS TOTAL PROCESS OF THE PROCESS O

М.С.Феллер

Заместитель главы района по экономике и финансам-начальник Финансового отдела

Форма 6. Сведения о внесенных в 2023 году изменений в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район»

Суть изменений (краткое изложение)	Приведение плановых показателей программы в соответствии с решением Думы Александровского района от 27.12.2022 г. № 150 "О бюджете муниципального образования "Александровский район" на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 год	Перераспределена сумма зарезервированных средств на предоставление дотации на создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей муниципальных образований по решению вопросов местного самоуправления	Увеличена сумма на обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	Увеличены бюджетные ассигнования, в связи с увеличением ФОТ с 01.10.2023 г.	Увеличена сумма на обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга и дотацию на создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей муниципальных образований по решению вопросов местного самоуправления
Номер	137	441	743	1181	1404
Дата принятия	07.02.2023	24.04.2023	29.06.2023	29.09.2023	17.11.2023
Вид правового акта	Постановление Администрации Александровского района Томской области	Постановление Администрации Александровского района Томской области	Постановление Администрации Александровского района Томской области	Постановление Администрации Александровского района Томской области	Постановление Администрации Александровского района Томской области
Ne n/n	1 7 7	2 4	3 6	1 4 4 0 0	S / S

Заместитель главы района по экономике и финансам-начальник Финансового отдела

Офину М.С.Феллер

Оценка эффективности реализации муниципальной программы муниципального образования «Александровский район» «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» за 2023 год.

Степень достижения планового значения каждого целевого показателя (Cel):

програ	ды ической иммной рикации			ИЯ	показ	целевого вателя катора)	значения каж показателя (муниципально	жения планового кдого целевого (индикатора) й программы за год, Cel
МП	Пп	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	план на 2023 год	факт за 2023 год	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений Сеl =3Пф/3Пп	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений Сеl =3Пп/ЗПф
Муниц район»	(ипальн >	ая пр	ограмма "Управление муниципальными ф	оинансами м	иуниципал	ьного образ	вования «Алекса	ндровский
56		1	Удельный вес расходов районного бюджета, формируемых программным методом, в общем объеме расходов районного бюджета в соответствующем финансовом году	%	94,0	97,2	103,4	x
56	5 m. 1	2	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности сельских поселений Александровского района к общему объему расходов бюджетов поселений Александровского района	%	0,0	0,0	100	x
56	ante și	3	Индекс эффективности бюджетных расходов	%	88,5	91,7	103,6	x
56		4	Степень качества управления муниципальными финансами, среди муниципальных образований Томской	группа		bo as II occasi	100	x
Подпр	ограмма	a "Co	области здание организационных условий для соста	авления и и	сполнения	 бюджета ра	 айона''	5 60 5
56	1	1	Количество дней нарушения сроков представления проекта решения Думы Александровского района "О бюджете района на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и на плановый период)" в представительный орган муниципального образования	дней	0,0	0,0	100	x
56	1	2	Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	процентов	100,0	104,8	104,8	x
56	1 1	3	Исполнение бюджета района по расходам	процентов	100,0	96,9	96,9	x
56	1	4	Просроченная кредиторская задолженность по обязательствам бюджета района	тыс. руб.	0,0	0,0	100,0	x
56	1	5	Средняя оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета района	баллов	55,0	51,8	94,2	The second of X
56	1	6	Количество работников Финансового отдела Администрации Александровского района Томской области, прошедшие повышение квалификации, обучение в отчетном финансовом году	человек	6,0	0,0	0,0	e average
56	1	7	Наличие бюджетного прогноза Александровского района на долгосрочный период	да = 1, нет = 0	1,0	1,0	100,0	X
Подпр	ограмм	а "По	овышение финансовой самостоятельности	бюджетов п	оселений А	лександрог	вского района То	мской области'
56	2	1	Разрыв уровня бюджетной обеспеченности поселений после выравнивания	тыс. руб. на 1 человека	10,6	9,5	89,6	х

програ	ической			Я	показ	целевого ателя сатора)	значения каж показателя (муниципально	сения планового дого целевого (индикатора) й программы за од, Cel
МП	Пп	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	план на 2023 год	факт за 2023 год	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений Сеl =3Пф/3Пп	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений Сеl =3Пп/ЗПф
56	2	2	Отношение доходов и источников финансирования дефицита к расходам бюджетов сельских поселений Александровского района	коэффици ент	1,0	1,0	100	x
56	2	3	Выполнение сельскими поселениями условий предоставление иных межбюджетных трансфертов в форме дотации	да = 1, нет = 0	1,0	1,0	100	x
56	2	4	Степень финансовой обеспеченности выполнения полномочий по ведению первичного воинского учета где отсутствуют военные комиссариаты	%	100,0	100,0	100	x
Подпр	ограмм	ы «У	правление муниципальным долгом Алекса	ндровского	района»		remouse in	
56	3	1	Отношение объема муниципального долга Александровского района Томской области к общему объему доходов бюджета муниципального образования «Александровский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	<50	30,6	X	100,0
56	3	2	Доля расходов на обслуживание муниципального долга Александровского района Томской области в объеме расходов бюджета муниципального образования «Александровский район»	%	<15	0,4	x	100,0
56	3	3	Наличие просроченной задолженности по долговым обязательствам	да/ нет	нет	нет	100	x
			Сумма Комплексная оценка эффективности	#12 or septime	16	2	1 480,7 92,5	200,0 100,0
			∑Cel		e managara	ing group an		3,4

Для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, при превышении фактического значения целевого показателя (индикатора) в отчетном году над плановым значением фактическое значение целевого показателя (индикатора) принимается равным плановому значению целевого показателя (индикатора).

Для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений, при превышении планового значения целевого показателя (индикатора) в отчетном году над фактическим значением плановое значение целевого показателя (индикатора) принимается равным фактическому значению целевого показателя (индикатора).

Степень достижения целей и решения задач муниципальной программы

Cel = (1480,7+200) / 18 (количество целевых показателей) = 93,4 %

В связи с превышением 100 % выполнения расчетного значения показателя мероприятий 1, 3, 1.2 программы значение показателей при расчете оценки степени достижения цели принимались равным 100 %.

Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств местного бюджета муниципальной программы

Коды аналитической программной классификации				19	Значения целевого показателя (индикатора)		Степень достижения планового значения каждого целевого показателя (индикатора) муниципальной программы за 2023 год, Cel	
МП	Пп	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	план на 2023 год	факт за 2023 год	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений Сеl =3Пф/ЗПп	для целевых показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений Сс! =3Пп/ЗПф

Fin = 72 981,38 (тыс. руб.) / 72 987,02 (тыс. руб.)* 100 = 99,99

Степень реализации мероприятий муниципальной программы

Mer = 14 (мероприятий) / 18 (мероприятий)*100 = 77,8 %

Комплексная оценка эффективности реализации муниципальной программы ($O = (Cel + Mer_+Fin)/3$)

$$O = (93,4 + 99,99 + 77,8)/3 = 90,4$$

В соответствии с пунктом 6 Методики, значение эффективности реализации Программы составило 90,4 процента, что является показателем высокого уровня эффективности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Александровский район» в 2023 году.

Заместитель Главы района по экономике и финансам начальник Финансового отдела

М.С.Феллер