

УТВЕРЖДАЮ
Глава муниципального
образования «Муниципальный
округ Якшур-Бодьинский район
Удмуртской Республики»



А.В. Леконцев
2023 года

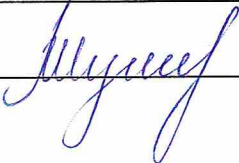
Отчет о реализации муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами»
за 2022 год

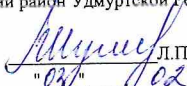
Согласовано:

Координатор

 / С.Д. Широбоков

Ответственный исполнитель

 /Л. П. Шулепова

СОГЛАСОВАНО
Начальник Управления финансов
Администрации муниципального
образования "Муниципальный округ Якшур-
Бодьинский район Удмуртской Республики"

"03" 2023 года

Форма 1. Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета муниципального округа на реализацию муниципальной программы "Управление муниципальными финансами" за 2022 год

Код аналитической программной классификации					Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнитель	Код бюджетной классификации					Расходы бюджета муниципального округа, тыс. руб.			кассовый расход, %	
МП	Пп	ОМ	М	И			ГРБС	Рз	Пр	ЦС	ВР	план на отчетный год	план на отчетный период	исполнение на конец отчетного периода	к плану на отчетный год	к плану на отчетный период
					"Управление муниципальными финансами"	Всего						12 184,8	8 267,9	7 701,0	63,2	93,1
11	0					Управление финансов	800					12 184,8	8 267,9	7 701,0	63,2	93,1
					"Управление муниципальными финансами"	Всего						12 134,8	8 256,6	7 698,0	63,4	93,2
						Администрация	793					5 961,0	2 263,1	2 237,3	37,5	98,9
11	1					Управление финансов	800					6 173,8	5 966,5	2 263,0	36,7	37,9
					Обслуживание муниципального долга	Всего						5 961,0	2 290,1	2 263,0	38,0	98,8
						Администрация	793	13	01	1110060070 1110004220	730	5 961,0	2 263,1	2 237,3	37,5	98,9
11	1	15	0	1		Управление финансов	800	13	01	1110060070	730	0,0	27,0	25,7		
					Содержание аппарата Управления финансов	Всего	800					6 173,8	5 966,5	5 435,0	88,0	91,1
11	1	23	1	1		Управление финансов	800	01	06	1110060030	244	5 818,0	5 626,2	5 097,2	87,6	90,6
						Управление финансов	800	10	01	1110061710	312	61,8	61,8	61,8	100,0	100,0
					Управление информационными технологиями, модернизация и обслуживание средств электронно-вычислительной техники в сфере реализации подпрограммы	Управление финансов										
11	1	23	3	1		Управление финансов	800	01	06	1110060030	242	294,0	278,5	276,0	93,9	99,1
					"Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета"	Всего						50,0	11,3	3,0	6,0	26,5
11	2					Управление финансов						50,0	11,3	3,0	6,0	26,5
					Реализация мероприятий по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов и управления общественными финансами	Всего						50,0	50,0		0,0	0,0
11	2	25	0	1		Управление финансов	800	01	13	112006160	244	50,0	11,3	3,0	6,0	26,5

Форма 2. Отчет о расходах на реализацию целей муниципальной программы "Управление муниципальными финансами" за счет всех источников финансирования за 2022 год

Код аналитической программной классификации		Наименование муниципальной программы, подпрограммы	Источник финансирования	Оценка расходов на отчетный год (согласно муниципальной программе), тыс. рублей	Фактические расходы на конец отчетного периода, нарастающим итогом, тыс. рублей	Отношение фактических расходов на конец отчетного периода, нарастающим итогом, к оценке расходов на отчетный год, %
МП	ПП					
11		«Управление муниципальными финансами»	Всего	41 195,8	40 257,5	97,7
			бюджет муниципального образования	41 195,8	40 257,5	97,7
			в том числе:			
			собственные средства бюджета муниципального образования	39 894,8	38 956,5	97,6
			субсидии из бюджета Удмуртской Республики	0,0	0,0	0,0
			субвенции из бюджета Удмуртской Республики	1 301,0	1 301,0	100,0
			иные межбюджетные трансферты из бюджета Удмуртской Республики, имеющие целевое назначение			
			субвенции из бюджетов поселений			
			иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений, имеющие целевое назначение			
			средства бюджета Удмуртской Республики, планируемые к привлечению	0,0	0,0	
			средства бюджетов поселений, входящих в состав муниципального образования			
			иные источники			
11	1	«Управление муниципальными финансами»	Всего	41 145,8	40 257,5	97,8
			бюджет муниципального образования	41 145,8	40 257,5	97,8
			в том числе:			
			собственные средства бюджета муниципального образования	39 844,8	38 956,5	97,8
			субсидии из бюджета Удмуртской Республики			
			субвенции из бюджета Удмуртской Республики	1 301,0	1 301,0	100,0
			иные межбюджетные трансферты из бюджета Удмуртской Республики, имеющие целевое назначение			
			субвенции из бюджетов поселений			
			иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений, имеющие целевое назначение			
			средства бюджета Удмуртской Республики, планируемые к привлечению		0,0	
			средства бюджетов поселений, входящих в состав муниципального образования			
			иные источники			
11	2	«Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета»	Всего	50,0	0,0	0,0
			бюджет муниципального образования	50,0	0,0	0,0
			в том числе:			
			собственные средства бюджета муниципального образования	50,0	0,0	0,0
			субсидии из бюджета Удмуртской Республики			
			субвенции из бюджета Удмуртской Республики			
			иные межбюджетные трансферты из бюджета Удмуртской Республики, имеющие целевое назначение			
			субвенции из бюджетов поселений			
			иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений, имеющие целевое назначение			
			средства бюджета Удмуртской Республики, планируемые к привлечению		0,0	
			средства бюджетов поселений, входящих в состав муниципального образования			
			иные источники			

Форма 3. Отчет о выполнении основных мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2022 год

Код аналитической программной классификации		Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М					
11				2022 год	2022 год	Управление финансов, органы местного самоуправления в муниципальном образовании «Муниципальный округ Якут-Большинский район Удмуртской Республики»		
11	1			2022 год	2022 год	Управление финансов, органы местного самоуправления в муниципальном образовании «Муниципальный округ Якут-Большинский район Удмуртской Республики» (далее - органы местного самоуправления)		
11	1	01		2022 год	2022 год	Нормативно-правовое регулирование в сфере организации бюджетного процесса в муниципальном образовании «Муниципальный округ Якут-Большинский район Удмуртской Республики» (далее – муниципальный округ)	НПА по вопросам организации бюджетного процесса приняты	
11	1	02		2022 год	2022 год	Организация составления проекта бюджета муниципального округа, прогноза консолидированного бюджета муниципального округа	Принят бюджет муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	1	03		Организация исполнения бюджета муниципального округа	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Исполнение бюджета муниципального округа	В течение 2022 года обслуживалось 144 л/с	
11	1	04		Казначейское исполнение расходной части бюджета муниципального округа	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Кассовое обслуживание исполнения расходной части бюджета муниципального округа	Кассовый расход бюджета муниципального округа составил 1010587,2 тыс. руб.	
11	1	05		Организация и ведение бюджетного учета, составление бюджетной отчетности	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности	Составлена бюджетная отчетность	
11	1	06		Составление отчетности об исполнении бюджета муниципального округа	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Отчетность об исполнении бюджета муниципального округа	Составлена отчетность об исполнении бюджета муниципального округа	
11	1	07		Организация составления, составление и ведение реестра расходных обязательств муниципального округа	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	1 июня 2022 года	Составление и ведение реестра расходных обязательств муниципального округа	Составлен реестр расходных обязательств муниципального округа	
11	1	08		Проведение мероприятий по списанию задолженности юридических лиц, крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей перед бюджетом муниципального округа по бюджетным средствам, предоставленным на возвратной основе, процентам за пользование ими, пеням и штрафам	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Обоснование (документальное подтверждение) возможности списания задолженности, в том числе анализ достаточности мер, принятых для погашения задолженности. Правовой акт Администрации муниципального округа о списании задолженности	Списание задолженности не проводилось	
11	1	09		Проведение мероприятий по списанию безнадежной	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Обоснование (документальное подтверждение) признания	Мероприятия по списанию безнадежной к взысканию задолженности по	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
				к взысканию задолженности по неналоговым доходам перед бюджетом муниципального округа				безнадлежной к взысканию задолженности по неналоговым доходам перед бюджетом муниципального округа. Правовой акт Администрации муниципального округа о списании задолженности	неналоговым доходам перед бюджетом муниципального округа не проводились	
11	1	10		Координация работы и методическая поддержка главных распорядителей бюджетных средств по вопросам, связанным с составлением и исполнением бюджета муниципального округа, ведением бюджетного учета и составлением бюджетной отчетности, составлении отчетности об исполнении бюджета муниципального округа, составлении и ведении реестра расходных обязательств муниципального округа	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Проведение совещаний, семинаров, иных мероприятий по вопросам, связанным с составлением и исполнением бюджета муниципального округа, ведением бюджетного учета и составлением бюджетной отчетности, составлением отчетности об исполнении бюджета муниципального округа, составлением и ведением реестра расходных обязательств муниципального округа	Осуществлялась координация работы и методическая поддержка главных распорядителей бюджетных средств по вопросам, связанным с составлением и исполнением бюджета муниципального округа, ведением бюджетного учета и составлением бюджетной отчетности, составлении отчетности об исполнении бюджета муниципального округа, составлении и ведении реестра расходных обязательств муниципального округа	
11	1	11		Нормативно-правовое регулирование в сфере организации ведомственного финансового контроля в органах местного самоуправления	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Нормативные правовые акты, правовые акты по вопросам организации ведомственного финансового контроля органами местного самоуправления	Постановление от 02.06.2022 № 935	
11	1	12		Планирование контрольной деятельности	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Планы контрольно-ревизионной работы на 2023 год	Приказ Управления финансов на 2022 год от 14.12.2021 №40, от 30.12.2021 № 4	
11	1	13		Осуществление мероприятий финансового контроля	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Мероприятия финансового контроля	Всего проведено 11 проверок, в том числе в сфере закупок -2, в 13 учреждениях.	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	1	14		Контроль эффективности использования средств бюджета муниципального округа	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности расходов бюджета муниципального округа	Объем проверенных средств 64,4 млн. руб., из них выявлено финансовых нарушений на сумму 1,3 млн. руб.	
11	1	15		Обслуживание муниципального долга	Управление финансов, Администрация муниципального округа	2022 год	В течение всего 2022 года	Выполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга муниципального округа	На обслуживание муниципального долга направлено 2263,0 тыс. руб.	
11	1	16		Учет долговых обязательств муниципального округа в муниципальной долговой книге муниципального округа, контроль за их своевременным исполнением	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Учет долговых обязательств муниципального округа в муниципальной долговой книге муниципального округа, реализация мер, направленных на их своевременное исполнение	Муниципальный долг составляет 50508 тыс. руб.	
11	1	17		Реализация установленных полномочий (функций) Управлением финансов	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Проведение единой финансовой, бюджетной и налоговой политики в муниципальной деятельности в этой сфере органов местного самоуправления.	Управление финансов функционирует в соответствии с Положением	
11	1	18	1	Обеспечение деятельности Управления финансов	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Обеспечение реализации подпрограммы, повышение эффективности муниципального управления	Управление финансов функционирует в соответствии с Положением	
11	1	19	2	Уплата налога на имущество организаций по обязательствам Управления финансов	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Выполнение обязательств Управления финансов по уплате налога на имущество организаций	Налог на имущество оплачен	
11	1	20	3	Управление информационными технологиями, модернизация и обслуживание средств электронно-	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Функционирование программных комплексов и технических средств, используемых в работе Управления финансов	Программные комплексы и технические средства, используемые в работе Управления финансов функционируют	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достижимый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	1	21		вычислительной техники в сфере реализации подпрограммы	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Проведение совещаний, семинаров по вопросам в сфере реализации подпрограммы	Совещания по вопросам реализации подпрограммы проведены 2 раза	
11	1	22		Обеспечение публичности информации об управлении муниципальными финансами (публикации в средствах массовой информации, наполнение сайта в сети Интернет)	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Публикация информации о муниципальных финансах муниципального образования в СМИ, сети Интернет	Информация по исполнению размещена на официальном сайте муниципального округа в сети Интернет	
11	2			Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год				
11	2	01		Разработка и утверждение долгосрочной бюджетной стратегии муниципального округа и ее применение в практике муниципального управления. Организационно-методическое обеспечение процесса.	Управление финансов, Администрация муниципального округа	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты, определяющие порядок разработки долгосрочной бюджетной стратегии и использование параметров долгосрочной бюджетной стратегии в практике муниципального управления; утверждающие долгосрочную бюджетную стратегию. Актуальная версия долгосрочной бюджетной стратегии, утвержденная правовым актом	Муниципальные программы в актуальной редакции	
11	2	01	1	Реализация муниципальных программ муниципального округа	Органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Актуальные (приведенные в соответствие с решением о бюджете) версии муниципальных программ	Муниципальные программы в актуальной редакции	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	2	01	2	Представление координатору муниципальной программы ежегодных планов мероприятий по реализации подпрограммы	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Ежегодные планы мероприятий по реализации муниципальных программ, подпрограмм представлены координатору муниципальной программы и размещены на сайте муниципального округа		
11	2	02		Мониторинг и контроль над реализацией подпрограммы	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Ежеквартальные, годовые отчеты о реализации муниципальных программ и подпрограмм, решения, принятые по итогам оценки эффективности реализации муниципальных программ на основе годовых отчетов	Проводится оценка эффективности и составляется рейтинг реализации муниципальных программ	
11	2	03		Составление проекта бюджета в структуре муниципальных программ		2022 год	2022 год	Проект бюджета муниципального округа на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ	Проект бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов составлен в структуре муниципальных программ	
11	2	04		Модернизация автоматизированной системы для разработки и мониторинга муниципальных программ в условиях развития программно-целевых методов управления в органах местного самоуправления	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Автоматизированная система планирования бюджета муниципального образования в условиях перехода к формированию бюджета в структуре муниципальных программ	ПК «Бюджет-Смарт»	
11	2	05		Модернизация автоматизированной системы планирования бюджета муниципального образования в условиях перехода к формированию бюджета в структуре муниципальных программ	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Автоматизированная система планирования бюджета муниципального образования в условиях перехода к формированию бюджета в структуре муниципальных программ	ПК «Бюджет-Смарт»	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	2	06		Разработка мероприятий, направленных на повышение эффективности расходов бюджета муниципального округа	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности расходов бюджета муниципального округа	Мероприятия, направленные на повышение эффективности расходов бюджета муниципального округа, реализовывались в соответствии с утвержденной подпрограммой	
11	2	07		Организация работы органов местного самоуправления по повышению эффективности управления муниципальными финансами	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Проведение совещаний, семинаров, иных мероприятий по вопросам, связанным с повышением эффективности управления общественными финансами	Проводились совещания по вопросам, связанным с повышением эффективности управления общественными финансами	
11	2	08		Разработка, принятие и реализация ведомственных планов повышения эффективности бюджетных расходов	Органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Утвержденные ведомственные планы повышения эффективности бюджетных расходов, отчеты об их исполнении	Утвержден план повышения эффективности бюджетных расходов	
11	2	08	1	Методическое сопровождение разработки ведомственных планов повышения эффективности бюджетных расходов	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Методические рекомендации по разработке и реализации ведомственных планов повышения эффективности бюджетных расходов	Методические рекомендации не давались	
11	2	09		Создание системы оценки потребности в предоставляемых муниципальных услугах (по видам услуг) с учетом разграничения полномочий, приоритетов социально-экономического развития муниципального округа, а также прогноза социально-экономического развития на долгосрочную перспективу	Органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты об организации работ по созданию системы оценки потребности в предоставляемых муниципальных услугах и об использовании оценки потребности в оказании муниципальных услуг в стратегическом и бюджетном планировании. Принято постановление об утверждении методики оценки потребности в оказании муниципальных	Правовые акты об организации работ по созданию системы оценки потребности в предоставляемых муниципальных услугах и об использовании оценки потребности в оказании муниципальных услуг в стратегическом и бюджетном планировании не утверждались. Принято постановление об утверждении методики оценки потребности в	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	2	10		Совершенствование и повышение эффективности финансового контроля	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Нормативные правовые акты муниципального образования. Ежеквартальные отчеты органов местного самоуправления по осуществлению финансового контроля. Подготовка предложений по повышению качества контрольной деятельности, информации о состоянии финансового контроля. Проведение семинаров, совещаний.	Принято постановление об утверждении методики оценки эффективности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования от 02.03.2022 №333, Приказ Управления финансов об утверждении Порядка взаимодействия Управления финансов с заказчиками муниципального округа при осуществлении контроля в сфере закупок от 27.05.2022 №27; Типовое положение о закупке товаров, работ, услуг, утвержденное постановлением № 263 от 18.02.2022	
11	2	10	1	Переориентация контрольной деятельности органов местного самоуправления на оценку и аудит эффективности	Органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Методическое обеспечение осуществления оценки и аудита эффективности. Нормативные правовые акты, органов местного самоуправления. Проведение семинаров, совещаний.	Проводится независимая оценка	
11	2	10	2	Организация и осуществление деятельности органов местного самоуправления, органа муниципального финансового контроля за муниципальными закупками	Управление финансов, органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Соблюдение законодательства в сфере муниципальных закупок	Ведется контроль	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достижимый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	2	11		Приведение ведомственных перечней муниципальных услуг в соответствие базовым (отраслевым) перечням государственных и муниципальных услуг, утвержденным федеральными органами исполнительной власти, осуществляющими функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в установленных сферах деятельности (в соответствии с требованиями пункта 3.1 статьи 69.2 БК РФ)	органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Утвержденные ведомственные перечни муниципальных услуг всеми органами местного самоуправления для формирования муниципальных заданий на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов	Ведомственные перечни муниципальных услуг всеми органами местного самоуправления для формирования муниципальных заданий на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов приведены в соответствие и утверждены	
11	2	12		Проведение оценки соответствия качества оказываемых муниципальных услуг утвержденным требованиям к качеству, изучение мнения населения о качестве оказываемых муниципальных услуг	Структурные подразделения Администрации муниципального округа, осуществляющие координацию и регулирование деятельности в соответствующих сферах	2022 год	В течение всего 2022 года	Результаты оценки качества представленных муниципальных услуг, в том числе оценка населения (по видам услуг). С 2015 года - в отраслях образования, культуры, физической культуры и спорта; с 2018 года - во всех отраслях.	Проводится независимая оценка в отраслях образования, культуры и спорта.	
11	2	13		Создание системы экономического анализа деятельности учреждений по оказанию муниципальных услуг	Управление финансов, структурные подразделения Администрации муниципального округа, осуществляющие координацию и регулирование деятельности в	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты об организации работы по проведению экономического анализа деятельности учреждений по оказанию муниципальных услуг. Использование результатов экономического анализа деятельности учреждений по оказанию	Постановление о Порядке формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений муниципального округа от 03.03.2022 №353	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
11	2	14		Переход при финансовом обеспечении выполнения муниципальных заданий к единым методикам расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг	Управление финансов, структурные подразделения Администрации муниципального округа, осуществляющие координацию и регулирование деятельности в соответствующих сферах	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты, утверждающие методики расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг, с учетом общих требований, определенных региональными органами исполнительной власти, осуществляющими функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в установленных сферах деятельности	Нормативный акт не принят	
11	2	15		Модернизация автоматизированной системы управления общественными финансами	Управление финансов, структурные подразделения Администрации муниципального округа, осуществляющие координацию и регулирование деятельности в соответствующих сферах	2022 год	В течение всего 2022 года	Модернизация автоматизированной системы управления общественными финансами путем создания функциональной возможности составления муниципального задания и расчета субсидии на его выполнение на основе утвержденных единых методик расчета нормативных затрат (по видам услуг)	Модернизация не проводилась	
11	2	16		Оптимизация сети муниципальных учреждений	органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Ликвидация или преобразование муниципальных учреждений, не оказывающих услуги, непосредственно направленные на реализацию полномочий органов местного самоуправления, а также не	Проведена оптимизация сети дошкольных учреждений из 15 ед. осталось 6 ед.	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятий
МП	Пп	ОМ	М							
								соответствующие профилю органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, в организации иной организационно-правовой формы. Изменение типа бюджетных и автономных учреждений, оказывающих услуги в интересах органов местного самоуправления, на тип казенного учреждения, либо их ликвидация		
11	2	17		Упорядочение формирования перечней услуг, оказываемых на платной основе в муниципальных учреждениях	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты, предусматривающие меры по исключению возможности злоупотреблений руководителями муниципальных учреждений в части взимания платы за оказание муниципальных услуг, гарантированных населению за счет средств местного бюджета	Правовые акты не принимались	
11	2	18		Внедрение и совершенствование систем оплаты труда работников муниципальных учреждений с применением в учреждениях принципов «эффективного контракта»	Структурные подразделения Администрации муниципального округа, осуществляющие координацию и регулирование деятельности в соответствующих сферах	2022 год	В течение всего 2022 года	Правовые акты, устанавливающие системы оплаты труда в муниципальных учреждениях, с установлением показателей и критериев оценки эффективности деятельности работников муниципальных учреждений для назначения им стимулирующих выплат в зависимости от результатов труда и качества оказываемых муниципальных услуг	Постановление об установлении систем оплаты труда работников бюджетных, автономных и казенных учреждений муниципального округа от 30.12.2022 № 2445	

Код аналитической программной классификации			Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достижимый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ							
11	2	19	Проведение мониторинга и оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального округа, применение результатов оценки	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Мониторинг и повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального округа, публикация данных в открытом доступе на сайте муниципального округа	За 2022 год срок проведения до 1 мая 2023 года	
11	2	20	Координация работы и методическая поддержка главных распорядителей средств бюджета муниципального округа по вопросам, связанным с повышением качества управления общественными финансами	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Разработка методических рекомендаций для главных распорядителей средств бюджета и разъяснение по вопросам, связанным с повышением эффективности бюджетных расходов и повышение качества управления общественными финансами	По мере возникновения вопросов даются методические рекомендации	
11	2	21	Стимулирование главных распорядителей средств бюджета муниципального округа	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Поощрение главных распорядителей средств бюджета муниципального округа, добившихся лучших результатов в управлении финансами, по результатам годовой оценки качества финансового менеджмента	Главные распорядители средств бюджета муниципального округа, добившиеся лучших результатов в управлении финансами, по результатам годовой оценки качества финансового менеджмента не поощрялись	
11	2	22	Публикация сведений на официальном сайте муниципального округа в разделе Управления финансов	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Опубликованные сведения, предусмотренные порядком размещения информации на сайте муниципального округа	Опубликованы сведения, предусмотренные порядком размещения информации на сайте муниципального округа	
11	2	23	Разработка и публикация материалов по составлению проекта бюджета, утвержденного бюджета, отчета об исполнении бюджета на странице «Бюджет для граждан»	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Опубликованные материалы на официальном сайте муниципального округа в разделе Управления финансов «Бюджет для граждан»	Опубликованы материалы на официальном сайте в разделе «Бюджет для граждан»	
11	2	24	Проведение общественного (публичного) обсуждения проектов муниципальных программ	органы местного самоуправления	2022 год	В течение всего 2022 года	Публикация результатов общественного обсуждения на официальном сайте	Общественное обсуждение проектов муниципальных программ не проводилось	

Код аналитической программной классификации				Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Срок выполнения плановый	Срок выполнения фактический	Ожидаемый непосредственный результат	Достигнутый результат на конец отчетного периода	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
МП	Пп	ОМ	М							
				программ			года	муниципального округа		
11	2	25		Реализация мероприятий по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов и управления общественными финансами	Управление финансов	2022 год	В течение всего 2022 года	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов и управления общественными финансами	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений	
11	2	26		Мониторинг и оценка хода реализации подпрограммы, её актуализация с учетом достигнутых результатов	Управление финансов	2022 год	В течение 2022 года	Правовые акты о внесении изменений в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами» (в части подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета)	Изменения внесены, отчет об исполнении муниципальной программы за 1 полугодие 2022 года подготовлен и утвержден	
11	2	27		Разработка проекта муниципальной программы (подпрограммы) совершенствования системы управления общественными финансами на очередной долгосрочный период	Управление финансов	2022 год	В течение 2022 года	Проект программы совершенствования системы управления общественными финансами на очередной долгосрочный период	Проект программы совершенствования системы управления общественными финансами на очередной долгосрочный период не разрабатывался	

Форма 5. Отчет о достигнутых значениях целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» по итогам 2022 года

Коды аналитической программной классификации	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	Значения целевого показателя (индикатора)			Отклонение факта на конец отчетного периода от плана на отчетный год	% исполнения плана на отчетный год	Темп роста (снижения) к уровню прошлого года, % ¹	Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора)
				Значения целевого показателя (индикатора)						
				Факт за год, предшествующий отчетному году	План на отчетный год	Факт на конец отчетного периода, нарастающим итогом				
11	0	«Управление муниципальными финансами»								
	1	Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Якушур-Бодьинский район Удмуртской Республики» (далее - бюджет муниципального округа)	тыс. руб.	286915,0	320787,9	343284,5	+22496,6	107	120	
	2	Отношение дефицита бюджета муниципального округа к доходам бюджета муниципального округа, рассчитанное в соответствии с требованиями БК РФ	%	0	не более 10	0				Бюджет муниципального округа за 2022 год исполнен с профицитом 40929,6 тыс.руб.
	3	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального округа к расходам бюджета муниципального округа	%	0	не более 1					
	4	Доля расходов бюджета муниципального округа, формируемых в рамках программ (муниципальных программ (муниципального округа) в общем объеме расходов бюджета муниципального округа (за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций из федерального бюджета и бюджета Удмуртской Республики)	%	93,6	не менее 90,0	96	+6	84	90	

Коды аналитической программной классификации		№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	Значения целевого показателя (индикатора)			Отклонение факта на конец отчетного периода от плана на отчетный год	% исполнения плана на отчетный год	Темп роста (снижения) к уровню прошлого года, % ¹	Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора)
					Факт за год, предшествующий отчетному году	План на отчетный год	Факт на конец отчетного периода, нарастающим итогом				
			«Управление муниципальными финансами»								
II	1	1	Доля налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального округа (за исключением поступлений по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального округа (без учета субвенций)	%	52,9	не менее 30,0	67	+37	86	+27	
		2	Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов бюджета муниципального округа на оплату труда (включая начисления на оплату труда)	%	0	0	0	0			
		3	Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета муниципального округа за отчетный финансовый год	%	108	не менее 100	107	+7	99	-1	
		4	Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Муниципальный округ Якутский район Удмуртской Республики» в соответствии с решением о бюджете муниципального округа на очередной финансовый год и плановый период	%	90	не менее 92	85	-7	85	-5	
		5	Удельный вес проведенных Управлением финансов контрольных мероприятий (ревизий и проверок) использования средств бюджета муниципального округа к числу запланированных мероприятий	%	100	100	100	0	100	0	

Коды аналитической программной классификации	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	Значения целевого показателя (индикатора)			Отклонение факта на конец отчетного периода от плана на отчетный год	% исполнения плана на отчетный год	Темп роста (снижения) к уровню прошлого года, % ¹	Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора)
				Факт за год, предшествующий отчетному году	План на отчетный год	Факт на конец отчетного периода, нарастающим итогом				
МП	6	Удельный вес главных средств бюджета муниципального округа, осуществляющих финансовый контроль, в общем количестве главных распорядителей средств бюджета муниципального округа, на которых в соответствии с законодательством возложены функции по финансовому контролю	%	100	100	100	0	100	0	
	7	Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов бюджета муниципального округа без учета безвозмездных поступлений	%	17,6	не более 100	15	-75	15	-14	
	8	Отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета (за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации)	%	0,36	не более 15	1	-14	1	178	
Пп	9	Отношение объема просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального округа к общему объему муниципального долга	%	0	0	0	0	0	0	
	10	Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета	%	0	не более 1	0	0	0	0	
	11	Уровень качества управления муниципальными финансами муниципального округа по оценке качества управления муниципальными финансами	баллы	17	не менее 17	17*	0	100		

Коды аналитической программной классификации	№ п/п	Наименование целевого показателя (индикатора)	Единица измерения	Значения целевого показателя (индикатора)			Отклонение факта на конец отчетного периода от плана на отчетный год	% исполнения плана на отчетный год	Темп роста (снижения) к уровню прошлого года, % ¹	Обоснование отклонений значений целевого показателя (индикатора)
				Факт за год, предшествующий отчетному году	План на отчетный год	Факт на конец отчетного периода, нарастающим итогом				
11	2	Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета								
		1	Оценка качества управления финансами муниципальными образованиями «Муниципальный округ Якутский район Удмуртской Республики»		надлежащее управление	надлежащее управление*				
		2	Средний уровень качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального округа	86,7	не ниже 76,5	76,5*	0	100	-11*	
		3	Средний уровень качества управления муниципальными финансами по отношению к предыдущему году	101	101,0	89*	-12	100	-11	
		4	Отношение недополученных доходов по местным налогам в результате действия налоговых льгот, установленных представительным органом местного самоуправления к налоговым доходам бюджета муниципального округа	0	не более 5%	0	0	0		

* - показатели, которые будут определены позже

**Форма 6. Сведения о внесенных за отчетный период изменениях в муниципальную программу
«Управление муниципальными финансами» по итогам 2022 года**

№ п/п	Вид правового акта	Дата принятия	Номер	Суть изменений (краткое изложение)
1	Постановление Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Якшур-Бодьинский район Удмуртской Республики»	14.07.2022	1382	внесение изменений в ресурсное обеспечение муниципальной программы
2	Постановление Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Якшур-Бодьинский район Удмуртской Республики»	05.12.2022	2247	внесение изменений в ресурсное обеспечение муниципальной программы

Форма 7. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы за 2022 год

Код аналитической программной классификации	МП	Пп	Муниципальная программа, подпрограмма	Координатор	Ответственный исполнитель	Э _{МП}	Эффективность реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Степень достижения плановых значений целевых показателей (индикаторов)	Степень реализации мероприятий	Степень соответствия запланированному уровню расходов	Эффективность использования средств бюджета муниципального образования
11			«Управление муниципальными финансами» на 2019- 2024 года	Широбоков С.Д.	Шулепова Л.П.					СР _{МП}	Э _{БС}
11	1		«Управление муниципальными финансами»	Широбоков С.Д.	Шулепова Л.П.						
11	2		Повышение эффективности бюджетных расходов и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета	Широбоков С.Д.	Шулепова Л.П.						