

Аналитическая записка
к отчету о реализации муниципальной программы
Одинцовского муниципального района Московской области
«Управление муниципальными финансами Одинцовского
муниципального района Московской области»
за 2017 год

Муниципальная программа Одинцовского муниципального района Московской области «Управление муниципальными финансами Одинцовского муниципального района Московской области» (далее – Программа) утверждена постановлением Администрации Одинцовского муниципального района Московской области от 07.10.2016 № 5922.

Муниципальный заказчик Программы – Финансово-казначейское управление Администрации Одинцовского муниципального района. Исполнителями Программы в 2017 году являются органы местного самоуправления и муниципальные учреждения Одинцовского муниципального района Московской области, органы местного самоуправления и муниципальные учреждения городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района Московской области.

1. Оценка эффективности использования финансовых ресурсов

Плановый объем финансовых ресурсов, необходимых для реализации мероприятий Программы в 2017 году составил 306,718 млн. рублей. Основная доля средств, направленных на реализацию мероприятий Программы, приходится на средства бюджета Одинцовского муниципального района Московской области - 95,6%; средства бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района составляют 4,4%.

За 2017 год кассовые расходы осуществлены в объеме 303,124 млн. рублей или 98,8% от запланированных годовых объемов финансирования, в том числе:

- из бюджета Одинцовского муниципального района – 290,050 млн. руб., или 98,9%;

- из бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района – 13,074 млн. руб. или 96,9%.

Фактическое выполнение мероприятий Программы по источникам финансирования распределилось следующим образом (таблица №1).

Таблица №1

	Плановый объем финансовых ресурсов на 2017 год, млн. руб.	Фактическое выполнение за 2017 год, млн. руб.	% выполнения
ВСЕГО	306,717	306,255	99,8
бюджет Одинцовского муниципального района	293,222	293,024	99,9
бюджеты городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района	13,495	13,231	98,0

1.3	Погашение задолженности в консолидированный бюджет Московской области по результатам рассмотрения недоимщиков на заседаниях Межведомственной комиссии по мобилизации доходов	> =15	44,5	Выполнено
2.	Задача 2. Повышение эффективности бюджетных расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района Московской области	> =95	98,27 / 92,34	Выполнено / Не выполнено
	ГП Большие Вяземы	> =95	95,48	Выполнено
	ГП Голицыно		97,68	Выполнено
	ГП Заречье		75,44	Не выполнено
	ГП Кубинка		97,11	Выполнено
	ГП Лесной городок		96,12	Выполнено
	ГП Новоивановское		63,99	Не выполнено
	ГП Одинцово		99,73	Выполнено
	СП Барвихинское		81,34	Не выполнено
	СП Горское		86,17	Не выполнено
	СП Ершовское		93,06	Не выполнено
	СП Жаворонковское		91,00	Не выполнено
	СП Захаровское		97,71	Выполнено
	СП Назарьевское		96,03	Выполнено
	СП Никольское		98,87	Выполнено
	СП Успенское		93,45	Не выполнено
	СП Часцовское		95,41	Выполнено
2.1	Удельный вес расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области, формируемых в рамках муниципальных программ Одинцовского муниципального района Московской области, в общем объеме расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области (за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций)	> =95	97,28	Выполнено
2.2	Ежегодное снижение доли просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета Одинцовского муниципального района Московской области	0	0	Выполнено

2.3	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений Одинцовского муниципального района Московской области	Да	Да	Выполнено
3.	Задача 3. Совершенствование системы управления муниципальным долгом Одинцовского муниципального района Московской области	≤ 35	18,72	Выполнено
3.1	Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	≤ 35	18,72	Выполнено
3.2	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга Одинцовского муниципального района Московской области к объему расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области (за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций из областного и федерального бюджета)	≤ 1	0,51	Выполнено
4	Задача 4. Обеспечение деятельности Финансово-казначейского управления Администрации Одинцовского муниципального района и МКУ Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Одинцовского муниципального района	x	x	
5	Задача 5. Повышение качества исполнения бюджета Одинцовского муниципального района Московской области	≤ 10	8,82	Выполнено
5.1	Процент исполнения расходных обязательств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области	≥ 95	95	Выполнено
5.2	Отношение дефицита бюджета Одинцовского муниципального района Московской области к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	менее 10	8,82	Выполнено

5.3	Удельный вес главных распорядителей, получателей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и поселений, бюджетных и автономных учреждений района и поселений, которые подключены к единой автоматизированной системе управления бюджетным процессом (далее - ЕАСУБП) с функционалом прогноза и планирования, в общем объеме главных распорядителей, получателей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и поселений, бюджетных и автономных учреждений района и поселений	100	100	Выполнено
5.4	Удельный вес главных распорядителей, получателей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и поселений, бюджетных и автономных учреждений района и поселений которые подключены к ЕАСУБП с функционалом исполнения бюджета Одинцовского муниципального района Московской области, в общем объеме главных распорядителей, получателей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и поселений, бюджетных и автономных учреждений района и поселений	100	100	Выполнено
5.5	Наличие результатов оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и формирование их ежегодного рейтинга на основе методик, утвержденных нормативными правовыми актами органов местного самоуправления Одинцовского муниципального района Московской области	Да	Да	Выполнено

Достигнутое значение показателя 1.2 «Исполнение плана налоговых и неналоговых доходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района» к плану 2017 года в районе составляет 103,1 %, в целом по поселениям – 103,3 %. План налоговых и неналоговых доходов бюджета ГП Одинцово выполнен на 98,2%, в том числе в связи с неисполнением плана по налогу на имущество физических лиц, акцизам, доходам от продажи материальных и нематериальных активов, а также увеличением суммы налоговых льгот по земельному налогу организаций (по бюджетным учреждениям), наличием задолженности по местным налогам, арендной плате за землю, государственная собственность на которую не разграничена.

Целевой индикатор «Повышение доли программных расходов в общем объеме расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области (бюджетов поселений)», характеризующий выполнение задачи 2, за

2017 год по поселениям составил 92,34%. Значения ниже запланированных сложились у городских поселений Заречье, Новоивановское и сельских поселений Барвихинское, Горское, Ершовское, Жаворонковское и Успенское, так как в составе непрограммных расходов учтены значительные суммы субсидий, подлежащих перечислению в бюджет Московской области (отрицательные трансферты):

- по городскому поселению Заречье – 53,3 млн. руб.;
- по городскому поселению Новоивановское – 171,5 млн. руб.;
- по сельскому поселению Барвихинское - 207,7 млн. руб.;
- по сельскому поселению Горское – 23,0 млн. руб.;
- по сельскому поселению Ершовское – 22,1 млн. руб.;
- по сельскому поселению Жаворонковское – 25,4 млн. руб.;
- по сельскому поселению Назарьевское – 7,3 млн. руб.;
- по сельскому поселению Успенское – 29,5 млн. руб.

Без учета отрицательных трансфертов целевой индикатор выполнен и составил 98,73%.

Динамика показателей оценки результатов реализации Программы за 2017 год представлена в соответствующем разделе системы.

В целом задачи на 2017 год по достижению сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Одинцовского муниципального района Московской области, по повышению эффективности бюджетных расходов и росту доходной базы консолидированного бюджета Одинцовского муниципального района Московской области для эффективного социально-экономического развития Одинцовского муниципального района Московской области и последовательного повышения уровня жизни населения Одинцовского муниципального района Московской области выполнены.

Заместитель руководителя Администрации
Одинцовского муниципального района,
начальник ФКУ

Л.В. Тарасова