

Аналитическая записка
к отчету о реализации муниципальной программы
Одинцовского муниципального района Московской области
«Управление муниципальными финансами Одинцовского
муниципального района Московской области»
за 2018 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 2018 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 2018 году составил 349,956 млн. рублей. Основная доля средств, направленных на реализацию мероприятий Программы, приходится на средства бюджета Одинцовского муниципального района Московской области - 94,4%; средства бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района составляют 5,6%.

В 2018 году кассовые расходы осуществлены в объеме 344,784 млн. рублей или 98,5% от запланированных годовых объемов финансирования, в том числе:

- из бюджета Одинцовского муниципального района – 325,212 млн. руб. или 98,4% от запланированных годовых объемов финансирования;

- из бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района – 19,572 млн. руб. или 100% от запланированных годовых объемов финансирования.

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

Таблица №1

	Плановый объем финансовых ресурсов	Фактическое выполнение за 2018 год, млн. руб.	% выполнения
ВСЕГО	349,956	345,073	98,6%
бюджет Одинцовского муниципального района	330,384	325,486	98,5%
бюджеты городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района	19,572	19,587	100,1%

2. Оценка эффективности достижения запланированных результатов и намеченных целей

Результативность Программы за 2018 год оценивалась, исходя из соответствия ожидаемых результатов поставленным целям, на основе сравнения запланированных и достигнутых целевых показателей по направлениям, которые отражают выполнение мероприятий Программы.

Оценка эффективности использования финансовых ресурсов для реализации мероприятий Программы представлена в приложении №1.

Динамика показателей эффективности реализации Программы представлена в таблице № 2.

Таблица №2

№№ по пп	Показатели, характеризующие достижение цели	Планируемое значение показателя на 2018 год	Достигнутое значение показателя за 2018 год	Выполнение
1	2	3	4	5
1.	Задача 1. Обеспечение исполнения доходной части бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района Московской области	>=100	99,8/102,4	Не выполнено / Выполнено
1.1	Исполнение бюджета Одинцовского муниципального района Московской области по налоговым и неналоговым доходам к первоначально утвержденному уровню	>=100	119,0	Выполнено
1.2	Исполнение плана налоговых и неналоговых доходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района		103,6/105,0	Выполнено
1.2.1	ГП Большие Вяземы		104,3	Выполнено
1.2.2	ГП Голицыно		103,3	Выполнено
1.2.3	ГП Заречье		100,8	Выполнено
1.2.4	ГП Кубинка		99,1	Не выполнено
1.2.5	ГП Лесной городок	>=100	122,9	Выполнено
1.2.6	ГП Новоивановское		107,6	Выполнено
1.2.7	ГП Одинцово		103,6	Выполнено
1.2.8	СП Барвихинское		116,0	Выполнено
1.2.9	СП Горское		105,1	Выполнено
1.2.10	СП Ершовское		100,3	Выполнено
1.2.11	СП Жаворонковское		101,9	Выполнено
1.2.12	СП Захаровское		101,2	Выполнено
1.2.13	СП Назарьевское		106,8	Выполнено
1.2.14	СП Никольское		98,6	Не выполнено
1.2.15	СП Успенское		101,0	Выполнено
1.2.16	СП Часцовское		101,4	Выполнено

№№ по пп	Показатели, характеризующие достижение цели	Планируемое значение показателя на 2018 год	Достигнутое значение показателя за 2018 год	Выполнение
1.3	Погашение задолженности в консолидированный бюджет Московской области по результатам рассмотрения недоимщиков на заседаниях Межведомственной комиссии по мобилизации доходов	> =15	74,8	Выполнено
1.4	Новые налогоплательщики - приглашаем к регистрации/перерегистрации новых юридических и физических лиц	>= 100	119,8	Выполнено
1.5	Снижение задолженности в консолидированный бюджет Московской области по налогам	Не более 0,91	0,65	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		Выполнено
	ГП Большие Вяземы		94,31	Не выполнено
	ГП Голицыно		97,43	Выполнено
	ГП Заречье		97,50	Выполнено
	ГП Кубинка		96,89	Выполнено
	ГП Лесной городок		97,01	Выполнено
	ГП Новоивановское		98,96	Выполнено
	ГП Одинцово		97,86	Выполнено
	СП Барвихинское		99,02	Выполнено
	СП Горское		97,31	Выполнено
	СП Ершовское		99,11	Выполнено
	СП Жаворонковское		98,87	Выполнено
	СП Захаровское		98,19	Выполнено
	СП Назарьевское		98,76	Выполнено
	СП Никольское		98,68	Выполнено
	СП Успенское		98,90	Выполнено
	СП Часцовское		95,69	Выполнено
2.1	Удельный вес расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области, формируемых в рамках муниципальных программ Одинцовского муниципального района Московской области, в	> =95	99,2	Выполнено

№№ по пп	Показатели, характеризующие достижение цели	Планируемое значение показателя на 2018 год	Достигнутое значение показателя за 2018 год	Выполнение
	общем объеме расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области (за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций)			
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	Да	Да	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	9,98	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)	≤ 3	0,74	Выполнено
4	Задача 4. Обеспечение деятельности Финансово-казначейского управления Администрации Одинцовского муниципального района и МКУ Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Одинцовского муниципального	x	x	

№№ по пп	Показатели, характеризующие достижение цели	Планируемое значение показателя на 2018 год	Достигнутое значение показателя за 2018 год	Выполнение
	района			
5	Задача 5. Повышение качества исполнения бюджета Одинцовского муниципального района Московской области	<= 10	0	Выполнено
5.1	Процент исполнения расходных обязательств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области	>=95	97,57	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	0	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	100	100	Выполнено

№№ по пп	Показатели, характеризующие достижение цели	Планируемое значение показателя на 2018 год	Достигнутое значение показателя за 2018 год	Выполнение
	распорядителей, получателей средств бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и поселений, бюджетных и автономных учреждений района и поселений			
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. «Обеспечение исполнения доходной части бюджета Одинцовского муниципального района Московской области и бюджетов городских и сельских поселений Одинцовского муниципального района Московской области» за 2018 год ниже планируемого ($> = 100$) по бюджету Одинцовского муниципального района, что связано с неисполнением утвержденного плана по безвозмездным поступлениям от бюджетов других уровней в связи с поступлением субсидий и субвенций из областного бюджета исходя из фактической потребности. При плане 9 155,3 млн. руб. фактически поступило 8 974,2 млн. руб., или 98,0%. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 103,6%.

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 103,6 %, в целом по поселениям – 105,0%. Значение показателя за 2018 год ниже планируемого в городском поселении Кубинка и сельском поселении Никольское связано в основном с невыполнением плановых назначений по земельному налогу, налогу на имущество физических лиц, а также по арендной плате за земли, гос. собственность на которые не разграничена, в связи с наличием задолженности.

Целевой индикатор «Повышение доли программных расходов в общем объеме расходов бюджета Одинцовского муниципального района Московской области (бюджетов поселений)», характеризующий выполнение задачи 2, за 2018 год по городскому поселению Большие Вяземы составил 94,31%, что ниже запланированного значения на 0,69%. Непрограммные расходы на содержание Совета депутатов поселения составляют 8,6 млн. руб. или 5,3% от общего

объема расходов, что снижает долю программных расходов бюджета поселения ниже планового значения.

Динамика показателей оценки результатов реализации Программы за 2018 год представлена в соответствующем разделе системы.

В целом задачи на 2018 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.

И.о. заместителя руководителя Администрации,
начальника Финансово-казначейского
управления



А.В. Харьковская