Ё Доклад (отчет) о выполнении муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом

в Звениговском муниципальном районе

на 2019-2023 годы»

за 2021 год

1. Финансирование программы за 2021 год составило 41389,3 тыс.рублей, в том числе:

**Подпрограмма 1 «Организация составления и исполнения бюджета на финансовый год и плановый период, формирование отчетности об исполнении бюджета Звениговского муниципального района»**

**Основное мероприятие 1.1**. «Организация составления и исполнения бюджета на очередной финансовый год и плановый период, формирование отчетности об исполнении бюджета муниципального района», всего 42,1 тыс.рублей за счет средств муниципального района.

**Основное мероприятие 1.2** «Стимулирование роста доходов бюджета

Звениговского муниципального района» реализация мероприятия не предусматривает средства.

**Основное мероприятие 1.3** «Осуществление контроля за

использованием бюджетных средств» реализация мероприятия не

предусматривает средства.

**Основное мероприятие 1.4**. «Осуществление мер финансовой поддержки бюджетов поселений муниципального образования «Звениговский муниципальный район», направленных на обеспечение их сбалансированности и повышения уровня бюджетной обеспеченности» всего 34099,5 тыс.рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета 25052,7 тыс.рублей, местного бюджета 9046,8 тыс.рублей.

**Основное мероприятие 1.5**.«Проведение оценки показателей эффективности деятельности и качества финансового менеджмента» реализация мероприятия не предусматривает средства.

**Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом в Звениговском муниципальном районе»**

Основное мероприятие 2.1 «Проведение комплекса мер по оптимизации долговой нагрузки на бюджет Звениговского муниципального района за счет средств местного бюджета кассовые расходы составили 6,1 тыс.рублей, которые направлены на оплату процентов за кредит.

**Мероприятие 3. «Обеспечение реализации муниципальной программы»,**  всего 7241,6 тыс.рублей из бюджета муниципального района на обеспечение содержания финоргана.

1. Сведения о фактически достигнутых показателях эффективности программы.
   1. Основное мероприятие: «Организация составления и исполнения бюджета на 2021 год и плановый период 2022-2023гг»:

Бюджет Звениговского муниципального района на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов принят решением Собрания депутатов от 16.12.2021 года № 153. В течение года вносились изменения в бюджет: от 19.05.2021г. № 211, от 21.08.2021г.№ 220, от 28.12.2021г. № 274 . В результате данного мероприятия бюджет Звениговского муниципального района составлен и исполнен в рамках муниципальных программ, в общей сумме расходов бюджета 82,4% составляют расходы, предусмотренные муниципальными программами. Ежемесячно ведется кассовый план. Дефицит бюджета запланирован в сумме 7274,6 тыс.рублей. Бюджет исполнен с профицитом сумме 2189,9 тыс.рублей.

* 1. Основное мероприятие: «Стимулирование роста доходов бюджета»:

Бюджет Звениговского муниципального района за 2021 год исполнен на 116,8 процента к первоначально утвержденному по налоговым и неналоговым доходам, или на 103,7% к уточненным плановым назначениям. В рамках данного мероприятия проводится постоянный мониторинг поступлений и задолженности в бюджеты района и поселений.

* 1. Основное мероприятие: «Осуществление контроля за использованием бюджетных средств»:

За проверяемые периоды в казенных и бюджетных учреждениях, нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере не выявлено. Проведено 20 проверок.

* 1. Основное мероприятие: «Осуществление мер финансовой поддержки бюджетов поселений»:

Решением собрания депутатов «О бюджете муниципального образования «Звениговский муниципальный район» на 2021 с уточненными изменениями от 28.12.2021г.№ 274,согласно приложениям № 13,14,15,16,19 утверждены и исполнены объемы распределения дотаций, субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов для бюджетов поселений.

* 1. Основное мероприятие: «Проведение комплекса мер по оптимизации долговой нагрузки на бюджет муниципального образования «Звениговский муниципальный район»:

На 01.01.2022 года муниципальный долг составил 3000 тыс.руб.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 6,1 тыс.рублей. Обслуживание муниципального долга составило 0,002 процента, что не превышает установленного предела БК РФ ст. 111.

* 1. Основное мероприятие: «Проведение оценки показателей эффективности деятельности и качества финансового менеджмента» в рамках реализуемого мероприятия результатом стало информационная открытость о муниципальных финансах, информация о бюджете размещается в сети интернет; совершенствуется нормативная правовая база, вносятся изменения в нормативные документы; проводится мониторинг по расходования бюджетных расходов на содержание органов местного самоуправления. Расходы за 2021 год на содержание органов местного самоуправления составило 9,7 процентов, что не превышает установленного норматива 15,7 процента.

1. Сведения о соответствии достигнутых результатов фактическим затратам на реализацию программы:

Затраты, предусмотренные программой, с внесенными поправками и изменениями, а также утвержденные бюджетом Звениговского муниципального района на 2021 год, соответствуют ожидаемым результатам реализации программы: обеспечена сбалансированность и устойчивость бюджета Звениговского муниципального района, его формирование и исполнение на основе программного подхода; обеспечена оптимальная долговая нагрузка и своевременно исполнены долговые обязательства муниципального района.

1. Оценка эффективности реализации муниципальной программы
   1. **Оценка по комплексному критерию К1**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя (индикатора) | Единица измерения | значение показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии) | | |
| 2021 год | | Расчет К1,К3 | |
| план | факт  факт |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.1 | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Звениговский муниципальный район» (к предыдущему году) | % | 1 | 1 | Показатель исполнен К1 = 100  К3= 1 |
| 1.2 | Доля расходов , формируемых в рамках программ муниципального района , в общем объеме расходов бюджета Звениговского муниципального района | % | 95 | 89 | Показатель исполнен на  89/95=93,7  К1 = 94  К3= 0 |
|  |
| 2.1 | Отношение объема заимствований муниципального образования в текущем финансовом году к сумме, направляемой в текущем финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств районного бюджета | (>,=1,0) | 0,9 | 0 | Показатель исполнен  К1 = 100  Показатель не исполнен  К3= 0 |
| 2.2 | Отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений и(или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | не больше 0,10 | 0,1 | 0 | Показатель исполнен  К1 = 100  К3= 1 |

К1 = 100+94+100+100 = 98,5

4 (показателя)

Весовой коэффициент критерия – z1 = 0,5

К1= 98,5\*0,5=49,2 (показатели целевых индикаторов)

* 1. **Оценка по комплексному критерию К2**

Формулировка критерия – обеспечение финансирования программных мероприятий.

Весовой коэффициент критерия – z2  = 0,2.

Количественное значение критерия определяется по формуле:

K2 = FYearx 0,6 + FExbudgetx 0,4 , где

FYear - уровень фактического обеспечения финансирования за счет

бюджетных средств от предусмотренного бюджетом на текущий (отчетный) финансовый год;

FExbudget- уровень фактического обеспечения привлеченных внебюджетных средств (в случае их запланированного объема по программе).

К2 = исполнено по программе 41389,3 т.р./ запланировано по программе 41395,9 т.р.

К2 = 41389,3/41395,9\*100% = 99,98%\*0,2=19,996=20

* 1. **Оценка по комплексному критерию К3**

Формулировка критерия – степень выполнения запланированных мероприятий.

Весовой коэффициент критерия – z3 = 0,3.

Количественное значение критерия рассчитывается по формуле:

Выполн

К

K3 = ----------------- х 100%,

Заплан

К3=1+0+1+1 \*100% = 75% \* 0,3=22,5

4

* 1. **Рейтинг эффективности программы**:

R=49,2+20+22,5=91,7

По результатам оценки эффективности реализации программы рейтинг в отчетном 2021 году соответствует, что программа эффективная.

Руководитель финансового отдела И.А.Калининская

исп.Муравьева Н.Г.

т.7-11-75