Доклад (отчет) о выполнении муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом

в Звениговском муниципальном районе

на 2019-2024 годы»

за 2022 год

1. Финансирование программы за 2022 год составило 55 887,6 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» реализация мероприятия не предусматривает средства.

**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 46619,2 тыс.рублей, в том числе дотация на выравнивание 9245тыс.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 3,8 тыс.рублей, которые направлены на оплату процентов за кредит.

**Подпрограмма 3. «**Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом в Звениговском муниципальном районе **»** всего 9264,6 тыс.рублей из бюджета муниципального района на обеспечение содержания финансового отдела.

1. Сведения о фактически достигнутых показателях эффективности программы.
   1. Основное мероприятие: «Организация составления и исполнения бюджета на 2022 год и плановый период 2023-2024гг»:

Бюджет Звениговского муниципального района на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов принят решением Собрания депутатов от 15.12.2022 года № 260. В течение года вносились изменения в бюджет: от 16.02.2022г. № 294, от 22.06.2022г.№ 322, от 14.12.2022г. № 383. В результате данного мероприятия бюджет Звениговского муниципального района составлен и исполнен в рамках муниципальных программ, в общей сумме расходов бюджета 90,9% составляют расходы, предусмотренные муниципальными программами. Ежемесячно ведется кассовый план. Дефицит бюджета запланирован в сумме 3464,3 тыс.рублей. Бюджет исполнен с профицитом сумме 5283,9 тыс.рублей.

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

Бюджет Звениговского муниципального района за 2022 год исполнен на 104,4 процента к первоначально утвержденному по налоговым и неналоговым доходам, или на 103,1% 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»:

При осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля проведено 13 проверок. В ходе контрольных мероприятий выявлены нарушения на сумму 2874,5 тыс.рублей. В результате проведенных контрольных мероприятий привлечены к административному наказанию в виде административных штрафов в сумме 30 тыс.рублей.

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

Решением собрания депутатов «О бюджете муниципального образования «Звениговский муниципальный район» на 2022 с уточненными изменениями от 14.12.2022г. № 383, согласно приложениям № 10,11,12,13,16 утверждены и исполнены объемы распределения дотаций, субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов для бюджетов поселений. Финансовая помощь бюджетам поселений выделялась на погашение кредиторской задолженности и выплату заработной платы.

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

На 01.01.2023 года муниципальный долг составил 1000 тыс.руб.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 3,8 тыс.рублей. Обслуживание муниципального долга составило 0,04 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 2022 год на содержание органов местного самоуправления составило 12,3 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 2022 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) | | |
| 2022 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 | 90,9 | Показатель исполнен  90,9 / 95=95,7  К1 = 96  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) | 1 | 1 | Показатель исполнен  К1 = 100  Показатель 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+96+100+100 = 99,0

4 (показателя)

Весовой коэффициент критерия – z1 = 0,5

К1= 99\*0,5=49,5 (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 55887,6 т.р./ запланировано по программе 55887,7 т.р.

К2 = 55887,6/55887,7\*100% = 99,99%\*0,2=19,998=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=49,5+20+22,5=91,7

По результатам оценки эффективности реализации программы рейтинг в отчетном 2022 году соответствует, что программа эффективная.

Руководитель финансового отдела И.А.Калининская

исп.Муравьева Н.Г.

т.7-11-75