

ОТЧЕТ
о реализации и оценке эффективности муниципальной программы

"Управление муниципальными финансами
Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"

за 2023 год

Согласовано:

Заместитель руководителя администрации, начальник Финансового
(должность руководителя управления, отдела, органа
управления администрации Шекснинского муниципального района
местного самоуправления ответственного за исполнение
муниципальной программы)

(подпись) Е.И. Серебрякова
(расшифровка подписи)

Ответственный за составление отчета:

Зам.начальника, начальник отдела формирования и исполнения
бюджета Финансового управления администрации ШМР
(должность исполнителя)

(подпись) А.В. Василевская
(расшифровка подписи)

Телефон: 8 (81751) 2-15-83

e-mail: finupr2013@yandex.ru

Согласование ответственных соисполнителей программы

Нет ответственных соисполнителей.

**РАЗДЕЛ 1.1. Информация о внесенных изменениях
в муниципальную программу, о нормативных правовых актах,
принятых в целях реализации муниципальной программы**

Таблица 1.1.1

**Сведения о внесенных изменениях
в муниципальную программу**

Нормативный правовой акт администрации района	Изменения с обоснованием
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 16.01.2023 года № 14 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 12 931,5 тыс.руб., в т.ч. по подпрограмме 1 уменьшены дотации на выравнивание поселений на сумму 2203,7 тыс.руб., увеличены дотации на сбалансированность поселений на сумму 12972,1 тыс.руб., по подпрограмме 2 - на содержание Финансового управления администрации на сумму 920,2 тыс.руб., содержание КУ ШМР ЦБУ на сумму 1242,9 тыс.руб.</p>
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 21.03.2023 года № 389 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличено финансирование по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления за счет остатков средств поселений на 01.01.2023 года на 121,9 тыс.руб.</p>

<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 20.10.2023 года № 1538 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 900,00 тыс.руб., в том числе перераспределено финансирование на 10,0 тыс.руб., в том числе по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления администрации уменьшено 10,0 тыс.руб., дополнена подпрограмма основным мероприятием "Проведение мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой грамотности населения района" с финансированием в сумме 10,0 тыс.руб.; увеличено финансирование в рамках подпрограммы 1 - дотации на сбалансированность поселений на сумму 900,0 тыс.руб.</p>
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 29.01.2024 года № 77 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 1754,6 тыс.руб., в т.ч. по подпрограмме 1 увеличены дотации на сбалансированность поселений на сумму 1756,7 тыс.руб., уменьшено финансирование по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления администрации в сумме 132,4 тыс.руб., увеличено на содержание КУ ШМР "ЦБУ" на 130,3 тыс.руб. Изменены сроки реализации МП до 2030 года</p>

Таблица 1.1.2

**Сведения о нормативных правовых актах,
принятых в целях реализации муниципальной программы**

Нормативный правовой акт	Основные положения нормативного
не вносились	

РАЗДЕЛ 1.2. Результаты реализации мероприятий муниципальной программы

Таблица 1.2.1

**Отчет
об исполнении мероприятий муниципальной программы**

Мероприятия, запланированные в 2023 году, в том числе без финансового обеспечения	Ответственный исполнитель муниципальной программы, соисполнители	Финансирование на 2023 год (тыс. руб.)			Выполнено (V) /не выполнено (X) мероприятие	Описание выполненных или невыполненных мероприятий. Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
		Сводная бюджетная роспись* на 31.12.2023 года, тыс. руб.	Кассовое исполнение на 31.12.2023 года, тыс. руб.	Уровень использования финансовых средств на 31.12.2023 года,		
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»						
Всего	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	72132,2	71516,6	99,1	V	
Подпрограмма 1 «Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021-2025 годы»						
Итого		52898,2	52898,2	100,0	V	
Мероприятие 1 Укрепление доходной базы консолидированного бюджета района и оптимизация расходов в целях обеспечения исполнения бюджета района	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	

Мероприятие 2 Обеспечение бюджетного процесса в части исполнения бюджета района в соответствии с бюджетным законодательством	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	
Мероприятие 3 Формирование и публикация в открытых источниках информации о бюджетном процессе в районе	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	
Мероприятие 4 Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	Итого	3003,2	3003,2	100,0	V	Дотации поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности профинансированы в полном объеме
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	3003,2	3003,2	100,0	V	
Мероприятие 5 Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	Итого	49895,0	49895,0	100,0	V	Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности профинансированы в полном объеме
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	49895,0	49895,0	100,0	V	
Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»						
Итого		19234,0	18618,4	96,8	V	В рамках данного мероприятия

<p>Мероприятие 1 Обеспечение деятельности Финансового управления администрации района, как ответственного исполнителя муниципальной программы</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района</p>	<p>8943,2</p>	<p>8773,3</p>	<p>98,1</p>	<p>V</p>	<p>предусматривалось: - направление средств на обеспечение деятельности Финансового управления администрации района в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период; -осуществление контроля за достижением планируемых непосредственных результатов использования бюджетных средств. Расходы по содержанию Финансового управления администрации Шекснинского муниципального района произведены в полном объеме</p>
<p>Мероприятие 2 Организация деятельности казенного учреждения для реализации муниципальной программы</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление района</p>	<p>10280,8</p>	<p>9842,0</p>	<p>95,7</p>	<p>V</p>	<p>В рамках данного мероприятия предусматривалось: - направление средств на обеспечение деятельности КУ ШМР "ЦБУ" в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период. Фактические расходы по содержанию КУ ШМР "ЦБУ" произведены в полном объеме.</p>

<p>Мероприятие 3 Проведение мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой грамотности</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление района</p>	<p>10,0</p>	<p>3,1</p>	<p>31,0</p>	<p>V</p>	<p>В рамках данного мероприятия предусматривалось: - направление средств на проведение мероприятий по финансовой грамотности в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период. Фактические расходы произведены в полном объеме.</p>
--	---	-------------	------------	-------------	----------	---

Таблица 1.2.2

Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета района, областного и федерального бюджетов, бюджетов государственных внебюджетных фондов, бюджетов городских и сельских поселений, юридических лиц на реализацию муниципальной программы (тыс. руб.)

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия	Источники ресурсного обеспечения	Сводная бюджетная роспись* на 31.12.2023 года	Кассовое исполнение на 31.12.2023 года на отчетную дату
1	2	3	4	5
Муниципальная программа	«Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»	всего	72132,2	71516,6
		бюджет района	61846,1	61585,0
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	7464,2	7464,2
		бюджеты поселений	2 821,9	2 467,4
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0
Подпрограмма 1	«Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021-2025 годы»	всего	52898,2	52898,2
		бюджет района	52898,2	52898,2
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	0	0
		бюджеты поселений	0	0
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0
Подпрограмма 2	Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»	всего	19234,0	18618,4
		бюджет района	8947,9	8686,8
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	7464,2	7464,2
		бюджеты поселений	2821,9	2467,4
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0

Таблица 1.2.3

**Отчет о выполнении сводных показателей
муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг
муниципальными учреждениями по муниципальной программе**

Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия	Значение показателя объема услуги		Расходы бюджета района на оказание муниципальной услуги (тыс. руб.)		
	план	факт	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на 31 декабря отчетного года	кассовое исполнение
1	2	3	4	5	6
Наименование услуги и ее содержание:					
Показатель объема услуги:					
Подпрограмма 1					
Основное мероприятие 1.1					
Основное мероприятие 1.2					
...					
Подпрограмма 2					
Основное мероприятие 1.1					
Основное мероприятие 1.2					
...					
...					

РАЗДЕЛ 1.3. Оценка эффективности муниципальной программы

Таблица 1.3.1

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов)

N п/п	Показатель (индикатор), наименование	Ед. измер.	Год, предшествующий отчетному	Отчетный год				Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
				план	факт	план/факт	факт/план	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»								
1	отношение дефицита бюджета района к объему налоговых и неналоговых доходов бюджета района	%	-	5,5	-	1,00		Показатель выполнен, бюджет исполнен с профицитом
2	доля расходов бюджета района, формируемых в рамках программ к общему объему расходов бюджета района	%	99,8	Не менее 99,0	99,4		1,00	Показатель выполнен
3	отношение максимального к минимальному значению итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами	раз	1,2	не более 1,2	1,1	1,09		Показатель выполнен
4	доля долговых обязательств района по бюджетным кредитам и кредитам кредитных организаций в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета района	%	0,0	5,0	0,0	1,00		Показатель выполнен
Итого						3,09	1,00	
ПДЦ общ						1,02		
				36	3ф	ЭИС		
Финансирование программы, тыс.руб.				72132,2	71516,6	1,01		
Подпрограмма 1 «Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021 - 2025 годы»								

1	исполнение бюджета района по налоговым и неналоговым доходам	%	103,4	не менее 100,0	104,0		1,04	Показатель выполнен
2	рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет района к году, предшествующему к отчетному	да=1 нет=0	1	1	1	1,00		Показатель выполнен
3	исполнение бюджета района по расходной части (в % от утвержденного бюджета без учета расходов, осуществляемых за счет средств федерального и областного бюджета)	%	94,2	не менее 93	91,5		0,99	Показатель не выполнен, гп поселок Шексна не выполнил ремонт дорог в полном объеме
4	отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета района к общему объему расходов бюджета района	%	-	0	0	1,00		Показатель выполнен
5	доля расходов бюджета района на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями района, сформированных по утвержденным нормативам на оказание муниципальных услуг, определенных в перечнях муниципальных услуг, в общем объеме расходов на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями района	%	100,0	100	100,0		1,00	Показатель выполнен
6	размещение на официальном сайте Шекснинского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме	да=1 нет=0	1	1	1		1,00	Показатель выполнен
7	отношение фактического перечисления межбюджетных трансфертов из бюджета района к плановым назначениям, утвержденным решением о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период	%	99,4	не менее 100,0	84,3		0,84	Показатель не выполнен, в связи с неосвоением средств областного бюджета гп поселок Шексна

8	доля расходов консолидированных бюджетов поселений, формируемых в рамках муниципальных программ	%	45,5	Не менее 45,0	61,2		1,36	Показатель выполнен	
Итого							2,00	6,23	
							ПДЦ пр	1,03	
Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»									
1	Уровень ежегодного достижения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021 – 2025 годы»	%	95,9	100,0	96,0		0,96	Показатель выполнен	
2	Доля своевременно совершенных бухгалтерских операций по отражению фактов финансово-хозяйственной деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, передавших ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и составление отчетности	%	100	100,0	100,0		1,0	Показатель выполнен	
3	Процент увеличения количества жителей района, охваченных мероприятиями по повышению финансовой грамотности населения района	%	72,5	10,0	400,78		40,1	Показатель выполнен	
Итого								42,09	
							ПДЦ пр	14,02	

$$\text{ЭИС} = 72132,2/71516,6 = 1,01$$

$$\text{ПР} = (1,02 + (1,03 + 14,02)/2)/1,01 = 8,47$$

$$\text{ПР} = 8,47 > 1,9$$

Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы" эффективна.