УТВЕРЖДАЮ:

Первый заместитель главы администрации

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ю.В. Трусов

«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_2020 г.

Годовой отчет

о ходе реализации и оценке эффективности

муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019 – 2021 годы»

**Отчетный период – 2019 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Соисполнители муниципальной программы:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ответственный исполнитель  муниципальной программы:** |  |  |
|  |  |  |
| Начальник финансового отдела |  | Е.А. Сергеева |

Дата составления отчета – 20 февраля 2020 года

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к годовому отчету о ходе реализации и оценке эффективности**

**муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019 – 2021 годы»**

**за 2019 год**

1. Информация об изменениях, внесенных в муниципальную программу в 2019 году

В 2019 году в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы», утвержденной постановлением администрации Новосильского района от 23 октября 2018 года № 304 (далее – муниципальная программа), вносились изменения согласно:

1. постановлению администрации Новосильского района от 18 марта 2019 года № 62 «О внесении изменений в постановление администрации Новосильского района от 23 октября 2018 года № 304 «Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» в связи с корректировкой объемов финансирования и уточнением срока реализации.
2. Конкретные результаты реализации муниципальной программы, достигнутые в 2019 году

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы отражены в форме 1.

По итогам реализации подпрограммы в 2019 году поставленные задачи решены, все показатели достигнуты. В 2019 году не было проведено финансирование сельских поселений

1. Результаты реализации основных мероприятий

муниципальной программы

В 2019 году в рамках программы разработаны и утверждены следующие нормативные правовые акты:

1) постановление администрации Новосильского района от 18 марта 2019 года № 62 «О внесении изменений в постановление администрации Новосильского района от 23 октября 2018 года № 304 «Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы»

1. Результаты использования бюджетных ассигнований районного бюджета и иных средств на реализацию мероприятий муниципальной программы

В 2019 году на реализацию муниципальной программы в целом использовано 2094,5тыс. рублей средств районного бюджета. Освоение бюджетных средств осуществлено в сроки, установленные соответствующей программой.

Сведения о расходах районного бюджета и иных средств на реализацию целей муниципальной программы отражены в формах 3, 4.

1. Результаты оценки результативности и эффективности

муниципальной программы «Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы»

Оценка эффективности реализации муниципальной программы «Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» производится ответственным исполнителем муниципальной программы (Финансовым отделом администрации Новосильского района) ежегодно и обеспечивает мониторинг результатов реализации муниципальной программы с целью уточнения степени достижения цели, решения задач и выполнения основных мероприятий программы.

Методика оценки результативности и эффективности муниципальной программы «Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» определяет эффективность программы и учитывает:

1. Индекс эффективности МБО определяется по мероприятиям программы по следующей формуле:

Иэффj = Рфактj / Рпланj , где:

Иэффj – индекс эффективности;

Рфактj – достигнутый результат;

Рпланj – плановый результат.

Таблица 1. Индекс эффективности МБО определяется по каждому мероприятию подпрограммы и оценивается следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование индикатора | Показатели | Значение индекса | Оценка в баллах |
| Иэфф1 | Увеличение темпов роста бюджетной обеспеченности муниципальных образований | > 100  < 100 | 1  0 |
| Иэфф2 | Повышение эффективности выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований | > 1,06  <1,06 | 1  0 |
| Иэфф3 | Сокращение дифференциации муниципальных образований по уровню бюджетной обеспеченности | <6,5  >6.5 | 1  0 |

Эффективность подпрограммы «Межбюджетные отношения в Новосильском районе» определяется как сумма оценки индексов эффективности в баллах.

Таблица 2. Качественная оценка эффективности подпрограммы «Межбюджетные отношения в Новосильском районе» проводится исходя из следующих показателей индекса эффективности подпрограммы (ИэффМБО):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя | Оценка эффективности выполнения подпрограммы  в целом |
| Индекс эффективности  ИэффМБО | ИэффМБО = 3 | Высокий уровень эффективности |
| 2 < ИэффМБО < 3 | Средний уровень эффективности |
| 1 < ИэффМБО ≤ 2 | Низкий уровень эффективности |
| ИэффМБО ≤ 1 | Неэффективно |

В соответствии с Методикой оценки результативности и эффективности муниципальной программы, отраженной в приложении 5 к муниципальной программе:

1. результативность муниципальной программы (индекс результативности) оценивается по нефинансовым (оценка степени достижения целей и решения задач) и финансовым (оценка степени соответствия запланированному уровню расходов) показателям реализации основных мероприятий программы согласно следующей формуле:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ирез = | Рфакт | , где |
| Рплан |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Рфакт | – | достигнутый результат; |
| Рплан | – | запланированный результат |

а) оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы (индекс нефинансовой результативности) рассчитывается следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ni | |  | |  | |
| Инрез = | ∑ | | Рфактk | | , где | |
| Рпланk | |
|  |  | k = 1 | |  | |  | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Рфактk | – | фактически достигнутое значение k-го показателя (индикатора) муниципальной программы; |
| Рпланk | – | плановое значение k-го показателя (индикатора) муниципальной программы; |
| ni | – | число показателей (индикаторов) муниципальной программы. |

Степень достижения плановых значений показателей (индикаторов ) - степень реализации программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Инрез = | 125/100+1,06/0,97+6,5/1,3 | =2,5 |
| 3 |

б) оценка степени соответствия муниципальной программы запланированному уровню расходов индекс финансовой результативности муниципальной программы Ифинрезрассчитывается следующим образом:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ифинрез = | Рфакт | , где |
| Рплан |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Рфакт | – | фактический объем затрат на реализацию муниципальной программы; |
| Рплан | – | запланированный объем затрат на реализацию муниципальной программы. |

Степень соответствия запланированному уровню расходов (Ифинрез):

2094,5 /2094,5=1

Степень реализации мероприятий: выполнено 2 из 2. 2/2= 1

Эффективность использования средств районного бюджета:

1\*1=1

Эффективность реализации программы:

1\*2,5=2,5

Таким образом, согласно таблице 2 по итогам реализации в 2019 году муниципальная программа имеет средний уровень эффективности (2,5).

6.Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы

Предлагаем реализацию муниципальной программы продолжить в 2020 году.

Форма 1 к Годовому отчету

Сведения

о достижении значений показателей (индикаторов)

муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 года»

| № | Показатель  (индикатор)  (наименование) | Единица  измерения | Значения показателей (индикаторов)  муниципальной программы, основного мероприятия муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы) | | | Обоснование отклонений  значений показателя  (индикатора) на конец  отчетного года  (при наличии) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| год, предшествую-щий отчетному | отчетный год | |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Увеличение темпов роста бюджетной обеспеченности муниципальных образований (с учетом налоговых и неналоговых доходов и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности) в сопоставимых условиях) | проценты | более 100 | более 100 | более 100 |  |
| 2 | Повышение эффективности выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований | разы | ≤ 1,06 | ≤ 1,06 | ≤ 1,06 |  |
| 3 | Обеспечение дифференциации муниципальных образований по уровню бюджетной обеспеченности | разы | ≤ 6,5 | ≤ 6,5 | ≤ 6,5 |  |

Форма 2 к Годовому отчету

Сведения о степени выполнения муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы»

| Наименование основного мероприятия муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия подпрограммы | Ответственный  исполнитель | Плановый срок | | Фактический  срок | | Результаты | | Проблемы,  возникшие  в ходе  реализации  мероприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| начала  реализации | окончания  реализации | начала  реализации | окончания  реализации | запланированные | достигнутые |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Мероприятие 1.  Разработка нормативных актов, устанавливающих повышение бюджетного потенциала, устойчивости и сбалансированности системы общественных финансов в Новосильском районе. | Финансовый отдел | 2018 год, октябрь | | 2019 год, | | Разработка 3 нормативных правовых акта (далее - НПА) |  | Постановление администрации Новосильского района от 18 марта 2019 года № 62 «О внесении изменений в постановление администрации Новосильского района от 23 октября 2018 года № 304 «Управление муниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» |

Форма 3 к Годовому отчету

Отчет

об использовании бюджетных ассигнований районного бюджета

на реализацию муниципальной программы

«Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы»

(тыс. руб.)

| Статус | Наименование муниципальной программы, основного мероприятия муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, | Ответственный исполнитель и соисполнители муниципальной программы, основного мероприятия муниципальной программы, подпрограммы,  основного мероприятия под-программы, главные распоря-дители средств районного | Код бюджетной  классификации | | | | Расходы по годам реализации | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГРБС | РзПр | ЦСР | ВР | Сводная бюджетная роспись, план  на  1 января  2019 года | Сводная бюджетная  роспись  на  31 декабря 2019 года | Кассовое  исполнение | Освоение |
| Муниципальная  программа | «Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» | Всего | X | X | X | X | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Ответственный исполнитель программы: Финансовый отдел администрации Новосильского района | 005 | Х | Х | Х | 2101,1 | 2094,5 | 2094,5 | 2094,5 |
| Мероприятие 1. | Основное мероприятие 1.1. Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципаль­ных образований Новосильского района | Финансовый отдел администрации Новосильского района | 005 | Х | Х | Х | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мероприятие 2. | Основное мероприятие 1.2. Осуществление мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований | Финансовый отдел администрации Новосильского района | 005 | Х | Х | Х | 2100,1 | 2094,5 | 2094,5 | 2094,5 |

Форма 4 к Годовому отчету

Информация

о расходах федерального и областного бюджетов,

бюджетов государственных внебюджетных фондов, бюджетов

муниципальных образований, внебюджетных источников

на реализацию целей муниципальной программы

«Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы»

(тыс. руб.)

| Статус | Наименование муниципальной программы, основного мероприятия муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы | Источники  ресурсного  обеспечения | По  муниципальной  программе | Фактические  (кассовые)  расходы |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная  программа | «Управлениемуниципальными финансами Новосильского района на 2019-2021 годы» | всего | 2094,5 | 2094,5 |
| областной бюджет | 2094,5 | 2094,5 |
| федеральный  бюджет |  |  |
| районный бюджет |  |  |
| государственные  внебюджетные  фонды |  |  |
| Мероприятие 1. | Перечисление бюджетам поселений субвенций на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности | областной бюджет | 2094,5 | 2094,5 |