|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 5  к Порядку принятия решений о разработке муниципальных программ Мошенского муниципального района,  их формирования, реализации и проведения  оценки эффективности |

ОТЧЕТ

о ходе реализации муниципальной программы

Управление муниципальными финансами в Мошенском муниципальном районе на 2014-2024 годы

(наименование муниципальной программы)

за \_\_\_\_\_2022 год\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(отчетный период)

Таблица 1 - Сведения о финансировании и освоении средств муниципальной программы

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Всего | | Средства федерального бюджета | | | Средства областного бюджета | | | Средства местного бюджета | | | Средства государственных внебюджетных фондов Российской Федерации | | | Другие внебюджетные источники | |
| профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | профинансировано | освоено |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего по муниципальной программе, в том числе: | 23247,04728 | 23247,04728 | 500,0 | 500,0 | 500,0 | 18,0 | 18,0 | 36,0 | 22729,04728 | 22729,04728 | 22729,04728 | - | - | - | - | - |
| Подпрограмма «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Мошенского муниципального района» | 3495,54728 | 3495,54728 | - | - | - | - | - | - | 3495,54728 | 3495,54728 | 3495,54728 | - | - | - | - | - |
| Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Мошенского муниципального района» | 19733,5 | 19733,5 | 500,0 | 500,0 | 500,0 | - | - | - | 19233,5 | 19233,5 | 19233,5 | - | - | - | - | - |
| Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Мошенского муниципального района» | 18,0 | 18,0 | - | - | - | 18,0 | 18,0 | 18,0 | - | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель комитета финансов Администрации  Мошенского муниципального района |  | Л.В.Васильева |
|  | (подпись) |  |

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

Таблица 2 - Сведения о выполнении мероприятий муниципальной программы

Управление муниципальными финансами в Мошенском муниципальном районе на 2014-2024 годы

(наименование муниципальной программы)

за \_\_\_\_\_\_2022 год\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(отчетный период)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование мероприятия | Срок реализации | Результаты реализации | Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Реализация подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Мошенского муниципального района» | | | |
| 1.1 | Определение верхнего предела муниципального долга муниципального района на конец очередного финансового года и каждого года планового периода | 2014-2024 годы | Верхний предел муниципального долга определен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и утвержден решением Думы муниципального района «О бюджете Мошенского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», 01.01.2023 года верхний предел установлен в сумме 30233,6 тыс.руб. |  |
| 1.2 | Формирование программы муниципальных заимствований муниципального района, программы муниципальных гарантий района и планирование предусмотренных на ее исполнение бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | При формировании бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформированы Программа муниципальных внутренних заимствований района, пунктом 25 решения о бюджете установлено, что в 2022 году и в плановом периоде 2023 и 2024 годов муниципальные гарантии Мошенского муниципального района не предоставляются |  |
| 1.3 | Ведение муниципальной долговой книги района | 2014-2024 годы | Ведение муниципальной долговой книги района осуществлялось в соответствии с порядком ведения муниципальной долговой книги Мошенского муниципального района, утвержденным постановлением Администрации муниципального района от 05.03.2011 №135 (в редакции постановления от 11.06.2014 №348), новый порядок от 20.06.2022 №389 |  |
| 1.4 | Перечисление необходимого объема денежных средств на обслуживание и погашение муниципального долга района | 2014-2024 годы | За отчетный период на обслуживание муниципального долга израсходовано 30,23360 тыс.руб., оплата производилась своевременно в соответствии с графиками гашения |  |
| 1.5 | Подготовка основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | Разработаны на 2022-2024 года основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального района и представлены на рассмотрение Думы муниципального района одновременно с проектом решения о бюджете |  |
| 1.6 | Получение сведений от главных администраторов доходов бюджета муниципального района по прогнозируемым поступлениям доходов в бюджет муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и подготовка прогноза поступления налоговых и неналоговых администрируемых доходов в очередном финансовом году и плановом периоде | 2014-2024 годы | Главные администраторы доходов предоставляют прогнозируемые объемы поступлений по администрируемым доходам |  |
| 1.7 | Получение сведений от главных распорядителей бюджетных средств бюджета муниципального района о планируемых расходах на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | Главные распорядители предоставляют проекты бюджетных смет и муниципальных заданий на планируемый период |  |
| 1.8 | Составление проекта решения о бюджете муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, подготовка документов и материалов, подлежащих внесению в Думу Мошенского муниципального района одновременно с проектом решения о бюджете | 2014-2024 годы | Проект решения о бюджете с необходимыми документами и материалами подготовлен |  |
| 1.9 | Составление прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета подготовлен |  |
| 1.10 | Организация и проведение публичных слушаний по проекту бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | Публичные слушания проведены |  |
| 1.11 | Составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | Сводная бюджетная роспись бюджета муниципального района составлена на 2022-2024 годы, ведение росписи осуществляется в соответствии с установленным Порядком (приказ комитета финансов от 09.04.2018 г. № 7) |  |
| 1.12 | Составление и ведение кассового плана бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | Кассовый план бюджета муниципального района составлен на 2022 год, ведение кассового плана осуществляется в соответствии с установленным Порядком (приказ комитета финансов от 29.12.2018 г. № 27) |  |
| 1.13 | Подготовка проектов решений Думы муниципального района о внесении изменений в решение Думы муниципального района о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, документов и материалов, подлежащих рассмотрению Думы Мошенского муниципального района | 2014-2024 годы | Подготовлены 10 проектов решений Думы муниципального района о внесении изменений в решение Думы муниципального района о бюджете на текущий финансовый год и плановый период |  |
| 1.14 | Получение и проверка ежемесячной, квартальной, годовой отчетности финансовых органов сельских поселений, главных распорядителей средств бюджета муниципального района, главных администраторов доходов бюджета муниципального района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета района | 2014-2024 годы | Приказом комитета финансов от 27.12.2013 №52 утвержден Порядок составления бюджетной отчетности об исполнении бюджета Мошенского муниципального района. За январь-декабрь 2021 года сформированы месячная, квартальная отчетность, годовая отчетность об исполнении бюджета муниципального района за 2021 год и соответствующая консолидированная отчетность об исполнении бюджета района. Консолидированная отчетность представлена в Министерство финансов области в установленные сроки. |  |
| 1.15 | Подготовка проекта решения Думы муниципального района об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год, документов и материалов, подлежащих рассмотрению на Думе Мошенского муниципального района | 2014-2024 годы | Отчет об исполнении бюджета муниципального района за 2021 год утвержден решением Думы муниципального района от 29.06.2022 №189 |  |
| 1.16 | Проведение мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | Проведен мониторинг качества финансового менеджмента за 2021 год. По результатам мониторинга каждому ГРБС выставлена итоговая балльная оценка с установлением ежегодного рейтинга. Результаты мониторинга ГРБС размещены на сайте Администрации муниципального района, на странице комитета финансов |  |
| 1.17 | Проведение мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами | 2014-2024 годы | Проведен мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами сельских поселений за 2021 год. Мониторинг осуществлялся в целях контроля за выполнением требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также формирования стимулов в муниципальных образованиях к повышению качества управления муниципальными финансами. По результатам мониторинга сельским поселениям района выставлена итоговая балльная оценка с установлением ежегодного рейтинга. Результаты мониторинга размещены на сайте Администрации муниципального района, на странице комитета финансов. |  |
| 1.18 | Проведение плановых проверок целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | Проведены проверки в Муниципальном бюджетном учрежденим «Автобаза», Муниципальном автономном общеобразовательном учрежденим «Средняя школа с.Мошенское», Муниципальном автономном общеобразовательном учрежденим «Средняя школа д.Броди», Муниципальном казенном учрежденим «Центр обеспечения деятельности Администрации Мошенского муниципального района и муниципальных учреждений», комитете образования и культуры Администрации Мошенского муниципального района |  |
| 1.19 | Проведение плановых проверок финансово-хозяйственной деятельности учреждений муниципального района | 2014-2024 годы |  |
| 1.20 | Проведение плановых проверок использования межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета муниципального района бюджетам сельских поселений | 2014-2024 годы | Проведены проверки Администрации Долговского сельского поселения, Администрации Калининского сельского поселения, Администрации Кировского сельского поселения, Администрации Ореховского сельского поселения |  |
| 1.21 | Кадровое, материально-техническое и хозяйственное обеспечение деятельности комитета финансов Администрации Мошенского муниципального района | 2014-2024 годы | На кадровое, материально-техническое и хозяйственное обеспечение деятельности комитета направлено в отчетном году 3465,31368 тыс.рублей |  |
| 1.22 | Обеспечение внедрения и эксплуатация современных информационных технологий, обеспечивающих сбор, обработку, передачу и хранение информации, включая техническую защиту информации ограниченного доступа | 2014-2024 годы | Для свода отчетности используется программа «Парус-8 сведение отчетности» (предоставлен доступ Новгородской областью) |  |
| 2. | Реализация подпрограммы «Финансовая поддержка муниципальных образований Мошенского муниципального района» | | | |
| 2.1 | Расчет объема дотаций и предоставление дотаций для обеспечения сбалансированности бюджетов сельских поселений на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | в 2022 году средства не предоставлялись |  |
| 2.2 | Предоставление дотаций на сбалансированность поселениям за счет средств бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | в 2022 году средства не предоставлялись |  |
| 2.3 | Расчет объема дотаций поселениям за счет средств бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2024 годы | Расчет произведен при формировании бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов |  |
| 2.4 | Предоставление дотаций на выравнивание поселениям за счет средств бюджета муниципального района | 2014-2024 годы | На предоставление дотаций в 2022 году предусмотрено и направлено 19233,5 тыс.рублей |  |
| 2.5 | Предоставление субвенций на выполнение отдельных государственных полномочий сельских поселений Мошенского муниципального района в текущем финансовом году:  бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 2014-2024 годы | Субвенция на осуществление первичного воинского учета в 2022 году представлена в полном объеме в сумме 500,0 тыс.рублей |  |
| 3. | Реализация подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов Мошенского муниципального района» | | | |
| 3.1 | Снижение уровня долговой нагрузки на бюджет муниципального района и оптимизация структуры муниципального долга района | 2014-2024  годы | В 2022 году уровень долговой нагрузки (отношение объема муниципального долга к объему налоговых и неналоговых доходов) бюджета муниципального района вырос на 0,7 процента (на 01.01.2020 – 46 процентов, на 01.01.2021 – 41 процент, на 01.01.2022 – 36,8, на 01.01.2023 – 37,5), объем мун.долга в 2022 году не изменился.  В структуре муниципального долга, сложившегося на конец года бюджетные кредиты из областного бюджета составляют 100% |  |
| 3.2 | Формирование бюджетного прогноза Мошенского муниципального района на долгосрочный период | 2018-2024 годы | Бюджетный прогноз сформирован |  |
| 3.3 | Обеспечение выполнения плана приватизации муниципального имущества Мошенского муниципального района в целях обеспечения получения дополнительных доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности Мошенского муниципального района | 2014-2024  годы | План приватизации муниципального имущества Мошенского муниципального района в 2022 году выполнен |  |
| 3.4 | Утверждение расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ Мошенского муниципального района, начиная с 2016 года | 2014-2024  годы | Расходы бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ составляют 88 процентов от общего объема расходов |  |
| 3.5 | Формирование и публикация на официальном сайте Администрации Мошенского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" проекта бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период и годового отчета об исполнении бюджета муниципального района в доступной для граждан форме | 2014 - 2024 годы | На странице комитета финансов сайта Администрации района в сети «Интернет» размещен Бюджет района на 2022-2024 годы и отчет об исполнении бюджета за 2021 год в доступной для граждан форме |  |
| 3.6 | Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ Мошенского муниципального района | 2015-2024  годы | За 2021 год отделом экономики района проведена оценка эффективности реализации муниципальных программ Мошенского муниципального района |  |
| 3.7 | Организация мероприятий по участию в обеспечении профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов | 2014-2024  годы | В 2022 году 2 чел. приняли участие в работе семинара по теме «Новые аспекты организации учёта госфинансов в условиях развития цифровой среды и моделей централизации. Внедрение электронного документооборота.   Отчетность госфинансов - анализ ошибок и новые требования к раскрытию информации» |  |

--------------------------------

<\*> Указывается при наличии подпрограмм.

Таблица 3 - Сведения о достижении значений целевых показателей муниципальной программы

Управление муниципальными финансами в Мошенском муниципальном районе на 2014-2024 годы

(наименование муниципальной программы)

за \_\_\_\_\_\_2022 год\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(отчетный период)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование целевого показателя, единица измерения | Значение целевого показателя | | Обоснование отклонений значений целевого показателя на конец отчетного периода (при наличии) |
| план на текущий год | факт за отчетный период |
| 1. | Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет) | да | да |  |
| 2. | Отношение объема расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга района к объему расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета в отчетном финансовом году (%), не более | 1,8 | 0,01 |  |
| 3. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет) | да | да |  |
| 4. | Исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню (%), не менее | 80 | 111 |  |
| 5. | Объем просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы и пособий по социальной помощи населению за счет средств бюджета муниципального района (тыс. руб.) | 0 | 0 |  |
| 6. | Отношение дефицита бюджета муниципального района (за вычетом объема снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального района) к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году (%), не более | 9,8 | 0 |  |
| 7. | Своевременность предоставления бюджетной отчетности об исполнении бюджета муниципального района в Министерство финансов Новгородской области (да/нет) | да | да |  |
| 8. | Количество проверок, проводимых комитетом в год (ед.), не менее | 8 | 14 |  |
| 9. | Доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений (%), не менее | 95 | 100 |  |
| 10. | Доля прочих межбюджетных трансфертов, перечисленных из бюджета муниципального района в бюджеты сельских поселений в отчетном году, от общего объема прочих межбюджетных трансфертов, распределяемых комитетом (%), не менее | 100 | 100 |  |
| 11. | Максимальный расчетный уровень разрыва бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными поселениями (раз) | 4,6 | 1,7 |  |
| 12. | Уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района (отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений) (%), не более | 45 | 37,5 | Возможности досрочного погашения задолженности нет. |
| 13. | Доля кредитов кредитных организаций в общем объеме муниципального долга района (%), не более | 54 | 0 |  |
| 14. | Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за отчетный финансовый год к году, предшествующему отчетному (%), не менее | 90 | 98,2 |  |
| 15. | Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ Мошенского муниципального района, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (%), не менее | 95 | 88 | Показатель не выполнен в основном в связи с тем, что расходы на осуществление транспортных перевозок, содержание мбу «Автобаза» не программные |
| 16. | Наличие утвержденных  расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ Мошенского муниципального района (да/нет) | да | да |  |
| 17. | Наличие опубликованного на официальном сайте Администрации Мошенского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района и годового отчета об исполнении бюджета в доступной для граждан форме (да/нет) | да | да |  |