**Годовой отчет**

**о реализации**

**муниципальной программы**

**«Муниципальные финансы» на 2015-2022 годы**

от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2017 г. № \_\_\_\_\_

Муниципальная программа «Муниципальные финансы» на 2015-2022 годы утверждена постановлением администрации Бодайбинского городского поселения от 20.10.2014 г. № 475-п

Целью программы является: Повышение качества управления муниципальными финансами.

Ответственный исполнитель: Финансовое управление Бодайбинского городского поселения.

Комплексный анализ реализации Программы в 2016 году выполнен на основе анализа составляющих подпрограмм:

 - Подпрограмма 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования»;

 - Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами»;

 - Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы»;

 - Подпрограмма 4 «Резервный фонд администрации Бодайбинского городского поселения».

Источники финансирования Программы: Бюджет Бодайбинского муниципального образования.

Уровень финансирования Программы составляет 1,2 в том числе по подпрограммам:

| № п/п | Наименование Подпрограмм | Плановый объем финансирования на 2016 год, тыс.руб. | Исполнение за 2016 год, тыс.руб. | Уровень финансирования |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования» | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | «Совершенствование системы управления бюджетными расходами» | 422,5 | 356,6 | 1,2 |
| 3. | «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 4 961,0 | 4 598,9 | 1,1 |
| 4. | «Резервный фонд администрации Бодайбинского городского поселения» | 250,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Итого по Программе** | **5 633,5** | **4 955,5** | **1,1** |

1. Краткое описание выполненных в отчетном году основных мероприятий и мероприятий, а также результатов достигнутых в отчетном периоде и анализ показателей результативности достигнутых в отчетном периоде.
	1. **Показатели результативности муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя результативности | Ед. изм. | Значение показателя результативности | Степень достижения показателя результативности |
| План 2016 | Факт 2016 | Исполнение,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Доля расходов бюджета, сформированных в соответствии с программным принципом | % | 92 | 99 | 100 | 1,07 |
| 2. | Бюджетная обеспеченность доходами (без учета безвозмездных поступлений) в расчете на одного жителя | тыс. руб. | 7,8 | 10,16 | 130 | 1,3 |
| 3. | Достоверность годовой отчетности об исполнении бюджета БМО | % | 100 | 99 | 99 | 0,9 |

Степень достижения показателя результативности по отдельным показателям превышает запланированные значения.

* 1. **Показатели результативности подпрограммы 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета БМО».**

Для достижения плановых показателей результативности в рамках Подпрограммы в 2016 году реализованы мероприятия по следующим направлениям:

1. Внедрена система долгосрочного бюджетного планирования.
2. Увеличение доходов бюджета относительно прошлых периодов.
3. Отсутствие необходимости привлечения заемных средств, отсутствие муниципального долга.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя результативности | Ед. изм. | Значение показателя результативности | Степень достижения показателя результативности |
| План 2016 | Факт 2016 | Исполнение,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | **Задача 1:Создание и развитие системы долгосрочного бюджетного планирования, направленной на достижение результатов социально-экономического развития муниципального образования** |
| 1.1. | Охват бюджетных ассигнований показателями, характеризующими цели и результаты их использования | % | Не менее 92 | 99 | 107 | 1,07 |
| **2.** | **Задача 2: Увеличение доходов бюджета БМО** |
| 2.1. | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета (без учета межбюджетных трансфертов) | % | 104,3 | 114,3 | 109 | 1,09 |
| **3.** | **Задача 3:Совершенствование долгосрочной долговой политики** |
| 3.1. | Уровень муниципального долга | % |  Не более 10 | 0 | 0 | 1,0 |
| 3.2. | Экономия расходов на обслуживание муниципального долга | % | - | 100 | 100 | 1,0 |
| 3.3. | Отношение объема муниципальных заимствований к объему инвестиционных расходов | % | Не более 70 | 0 | 0 | 1,0 |

Степень достижения показателя результативности по отдельным показателям превышает запланированные значения.

* 1. **Показатели результативности подпрограммы 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами».**

Для достижения плановых показателей результативности в рамках Подпрограммы в 2016 году реализованы мероприятия по следующим направлениям:

1. Произведено дооборудование рабочих мест, внутренних локальных сетей передачи данных.
2. Усовершенствована система хранения баз данных.
3. Обеспечено бесперебойное высокоскоростное соединение с внешними источниками данных.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя результативности | Ед. изм. | Значение показателя результативности | Степень достижения показателя результативности |
| План 2016 | Факт 2016 | Исполнение,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Цель. Автоматизация и интеграция процессов управления муниципальными финансами** |
| **1.** | **Задача 1:Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами** |
| 1.1. | Эффективность реализации муниципальной программы | балл | Не менее 0,8 | 1,1 | 137 | 1,3 |
| **2.** | **Задача 2:Внедрение передовых информационных технологий управления муниципальными финансами** |
| 2.1. | Количество модернизированных рабочих мест и локальных сетей | % | 25 | 25 | 100 | 1,0 |

Степень достижения показателя результативности по отдельным показателям превышает запланированные значения.

* 1. **Показатели результативности подпрограммы 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы».**

Для достижения плановых показателей результативности в рамках Подпрограммы в 2016 году реализованы мероприятия по следующим направлениям:

1. Проведена инвентаризация перечня муниципальных услуг (работ), оказываемых за счет средств бюджета.
2. Проведена инвентаризация и мониторинг расходных обязательств бюджета.
3. Проведена оценка результативности муниципальных программ.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя результативности | Ед. изм. | Значение показателя результативности | Степень достижения показателя результативности |
| План 2016 | Факт 2016 | Исполнение,% |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | **Задача 1: Достижение оптимального, устойчивого и экономически обоснованного соответствия расходных обязательств бюджета Бодайбинского муниципального образования источникам их финансового обеспечения** |
| 1.1. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования | % | 100 | 100 | 100 | 1,0 |
| 1.2. | Доля ГРБС, реализующих мероприятия по повышению эффективности бюджетных расходов | % | 100 | 100 | 100 | 1,0 |
| 1.3. | Экономия бюджетных средств в результате проведения муниципальных закупок | % | 8,8 | 13,8 | 156 | 1,5 |
| **2.** | **Задача 2: Развитие системы планирования и исполнения бюджета** |  |
| 2.1. | Ликвидность единого счета бюджета в течение года |  | не менее 1 | 1,5 | 150 | 1,5 |
| 2.2. | Доля первичных документов для санкционирования расходов в электронном виде | % | 10 | 11 | 110 | 1,1 |
| 2.3. | Уровень просроченной кредиторской задолженности | - | менее 1 | 0 | 100 | 1 |
| **3.** | **Задача 3: Повышение качества финансового менеджмента** |  |
| 3.1. | Доля проверенных на полноту и достоверность отчетов о реализации муниципальных программ | % | 100 | 100 | 100 | 1 |
| 3.2. | Доля проверенных средств бюджета БМО | % | 50 | 9 | 18 | 0,1 |

Степень достижения показателя результативности, по отдельным показателям ниже запланированного значения.

* 1. **Показатели результативности подпрограммы 4 «Резервный фонд Бодайбинского городского поселения».**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя результативности | Ед. изм. | Значение показателя результативности | Степень достижения показателя результативности |
| План 2016 | Факт 2016 | Исполнение,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | **Задача 1:Эффективное расходование средств резервного фонда** |
| 1.1. | Исполнение расходных обязательств за счет средств резервного фонда в соответствии с Порядком. | % | 100 | 0 | 0 | 0 |

Степень достижения показателей результативности ниже запланированных значений.

1. **Перечень нереализованных или частично нереализованных мероприятий.**

 - Доля проверенных бюджетных средств бюджета БМО - исполнено 9% при запланированных 50%. Это связано с тем, что внутренний финансовый контроль внедрен с 2015 года, с каждым годом проводится доработка нормативных актов, регулирующих организацию внутреннего финансового контроля, а также увеличивается охват проверенных бюджетных средств.

**3. Анализ объема финансирования муниципальной программы «Муниципальные финансы» за 2016 год.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование основных мероприятий | Источник финансирования | Объем финансирования, тыс.руб. | Отклонение | Пояснения по освоению объемов финансирования |
| План | Факт | -/+ | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Подпрограмма 1: Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета БМО | Бюджет БМО | 0,0 | 0,0 | - 0 | 0 | Кредитные средства не привлекались |
| 1.1. | Обслуживание долга | 0,0 | 0,0 | - 0 | 0 |
| 2 | Подпрограмма 2: Совершенствование системы управления бюджетными расходами | Бюджет БМО | 422,5 | 356,6 | -65,9 | 15,6 | В связи с электронным документооборотом экономия на приобретение канцелярии, также установка программных продуктов собственными силами  |
| 2.1. | Внедрение передовых информационных технологий управления муниципальными финансами | 422,5 | 356,6 | -65,9 | 15,6 |
| 3 | Подпрограмма 3:Обеспечение реализации муниципальной программы | Бюджет БМО | 4 961,0 | 4 599,0 | -362 | 7,3 | Экономия средств по фонду оплаты труда за счет компенсации расходов на оплату стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно, сумм превышающих предельную величину базы для начисления страховых взносов. |
| 3.1. | Развитие системы планирования и исполнения бюджета | 4 961,0 | 4 599,0 | -362 | 7,3 |
| 4. | Подпрограмма 4. | Бюджет БМО | 250,0 | 0,0 | -250 | 100 | Отсутствие ЧС |
| 4.1. | Резервный фонд администрации Бодайбинского городского поселения | 250,0 | 0,0 | -250 | 100 |
| 5. | Итого по муниципальной программе, в том числе: |  | 5 633,5 | 4 955,6 | -677,9 | 12,04 |  |
| **5.1.** | **Бюджет БМО** |  | **5 633,5** | **4 955,6** | **-677,9** | **12,04** |  |

1. **Оценка эффективности реализации муниципальной программы.**

В рамках проведения оценки эффективности реализации Программы за 2016 год выполнена оценка степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств, направленных на реализацию Программы и составляющих ее Подпрограмм, которая рассчитана исходя из сопоставления плановых и фактических объемов финансирования и составляет **1,1** (5 633,5/4 955,6).

Общий показатель степени достижения целей (решения задач) Программы и составляющих ее Подпрограмм составляет **0,99.** Данный показатель рассчитан исходя из соотношения итогового значения степени достижения всех показателей результативности в объеме 18,93 и их количества (18,93/19).

Эффективность реализации Программы составила 1,08(1,1\*0,99).

Учитывая показатель эффективности реализации Программы за 2016 год, в соответствии с установленными Методикой оценки эффективности реализации муниципальных программ критериями, утвержденной постановлением администрации Бодайбинского городского поселения от 17.04.2014 г. № 216-п «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ Бодайбинского муниципального образования и их формирования и реализации» Программа оценивается как высокоэффективная и рекомендуется для дальнейшей реализации на последующие периоды.

1. **Информация о внесенных в муниципальную программу изменениях.**

В муниципальную программу «Муниципальные финансы» в 2016 году вносились изменения 2 раза, в связи с внесением изменений в бюджет Бодайбинского муниципального образования и сводную бюджетную роспись, утвержденные постановлением администрации Бодайбинского городского поселения от 26.05.2016 г. №373-п, от 12.12.2016 г. №1129-п.

**Исполнитель: Нижегородцева Е.Ю.**

**5-19-75**

**13.02.2017 г.**