**Пояснительная записка**

**о реализации**

**муниципальной программы**

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

от 12 февраля 2020 г. № 1

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.

Источники финансирования Программы: Бюджет Бодайбинского муниципального образования.

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.

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

Для достижения плановых показателей результативности в рамках Подпрограммы в 2019 году реализованы мероприятия по следующим направлениям:

1. Планирование бюджета осуществляется на долгосрочный период;
2. Увеличение поступления собственных доходов относительно прошлых период;
3. Заемные средства не привлекались, муниципальный долг отсутствует;
4. 98% расходов бюджета Бодайбинского муниципального образования сформированы в соответствии с программным принципом;
5. За 2019 год % исполнения по налоговым и неналоговым доходам составил 105% относительно уточненного плана, что говорит об эффективном планировании.

- Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами»;

Для достижения плановых показателей результативности в рамках Подпрограммы в 2019 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.

- Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы»;

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.
4. Осуществлен постоянный и последующий внутренний финансовый муниципальный контроль по исполнению муниципальных программ.

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

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

Мероприятия реализованы в отчетном периоде в соответствии с запланированными показателями.

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

В рамках проведения оценки эффективности реализации Программы за 2018 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 **0,94** (6 278,2/6 682,1).

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 15,7 и их количества в размере 16 (15,7/16).

Эффективность реализации Программы составила **0,93** (0,94\*0,99).

Учитывая показатель эффективности реализации Программы за 2019 год, в соответствии с установленными Методикой оценки эффективности реализации муниципальных программ критериями, утвержденной постановлением администрации Бодайбинского городского поселения от 29.10.2019 г. № 842-п «Об утверждении Порядка принятия решения о разработке, формировании, реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ Бодайбинского муниципального образования» Программа оценивается как эффективная и рекомендуется для реализации в дальнейшем.

Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Нижегородцева Е.Ю.

5-19-75

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Приложение 1 к годовому отчету об исполнении муниципальной программы «Муниципальные финансы» за 2019 год | | |
| **ОТЧЕТ** | | | | | | |
| о достигнутых целевых показателях муниципальной программы,  достигнутых за 2019 год  муниципальной программы «Муниципальные финансы» | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  | |
| №пп | Наименование показателя результативности | Ед.изм. | Значение целевого показателя | | Пояснения, в случае неисполнения плана | |
| План на год | Факт |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования» | | | | | | |
| 1.1. | Охват бюджетных ассигнований показателями, характеризующими цели и результаты их использования | % | 95 | 98 |  | |
| 1.2. | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета (без учета межбюджетных трансфертов) | % | 102,0 | 102,0 |  | |
| 1.3. | Уровень муниципального долга | % | Не более 10 | 0,0 |  | |
| 1.4. | Экономия расходов на обслуживание муниципального долга | % | Не менее 2 | 2 |  | |
| 1.5. | Отношение объема муниципальных заимствований к объему инвестиционных расходов | % | Не  более 50 | 0 |  | |
| Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами» | | | | | | |
| 2.1. | Эффективность реализации муниципальной программы | % | Не менее 0,9 | 1 |  | |
| 2.2. | Количество модернизированных рабочих мест и локальных сетей | % | 13 | 13 |  | |
| Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы». | | | | | | |
| 3.1. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования | % | 100 | 90 |  | |
| 3.2. | Доля ГРБС, реализующих мероприятия по повышению эффективности бюджетных расходов | % | 100 | 100 |  | |
| 3.3. | Экономия бюджетных средств в результате проведения муниципальных закупок | % | 9,1 | 10,0 |  | |
| 3.4. | Ликвидность единого счета бюджета в течение года | % | Не менее 1 | 1 |  | |
| 3.5. | Доля первичных документов для санкционирования расходов в электронном виде | % | 25 | 38 |  | |
| 3.6. | Уровень просроченной кредиторской задолженности | % | менее 1 | 0 | 0 | |
| 3.7. | Доля проверенных на полноту и достоверность отчетов о реализации муниципальных программ | % | 100 | 100 |  | |
| 3.8. | Доля проверенных средств бюджета БМО | % | 65 | 58 |  | |
| Подпрограмма «Исполнение отдельных полномочий по учету средств резервного фонда администрации Бодайбинского городского поселения» | | | | | | |
| 4.1. | Исполнение расходных обязательств за счет средств резервного фонда | % | 100 | 100 | В случае необходимости | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Приложение 2 к годовому отчету об  исполнении муниципальной программы  «Муниципальные финансы» за 2019 год | | |
| **ОТЧЕТ** | | | | |
| об использовании бюджетных ассигнований бюджета Бодайбинского муниципального образования на реализацию муниципальной программы «Муниципальные финансы» в 2019 году | | | | |
|
| №пп | Наименование подпрограммы | План бюджетных ассигнований, тыс.руб. | Фактическое исполнение, тыс.руб. | Уровень финансирования |
| 1. | Подпрограмма 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования» | без финансирования | | |
| 2. | Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами» | 604,4 | 558,9 | 0,93 |
| 3. | Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы». | 5 827,7 | 5 719,3 | 0,99 |
| 4. | Подпрограмма «Исполнение отдельных полномочий по учету средств резервного фонда администрации Бодайбинского городского поселения» | 250,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Всего по программе** | **6 682,1** | **6 278,2** | **0,94** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Приложение 3 к годовому отчету об исполнении муниципальной программы «Муниципальные финансы» за 2019 год | | |
|  |  |  | **ОТЧЕТ** |  |  |  |
| **о расходах на реализацию целей муниципальной программы за счет всех источников финансирования за 2019 год** | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  | **тыс.руб.** |
| **№ пп** | **Наименование основного мероприятия** | **Источник финансирования** | **План финансирования на 2019 год** | **Фактическое исполнение за 2019 год** | **% исполнения** | **Причины неисполнения** |
| **Подпрограмма 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования»** | | | | | | |
| 1. | Задача 1: Создание и развитие системы долгосрочного бюджетного планирования, направленной на достижение результатов социально-экономического развития муниципального образования | | | | | |
| 1.1.1. | Основное мероприятие «Обслуживание муниципального долга» | **Всего, в том числе:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| Местный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,0 |  |
| **Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами»** | | | | | | |
| 2. | Цель. Автоматизация и интеграция процессов управления муниципальными финансами | | | | | |
| 2.1. | Задача 1: Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами | | | | | |
| 2.1.1. | Основное мероприятие «Эффективность реализации муниципальной программы, модернизация рабочих мест» | **Всего, в том числе:** | **604,4** | **558,9** | **0,93** |  |
| Местный бюджет | 604,4 | 558,9 | 0,93 |  |
| **Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы»** | | | | | | |
| 3.1. | Задача 1: Достижение оптимального, устойчивого и экономически обоснованного соответствия расходных обязательств бюджета Бодайбинского муниципального образования источникам их финансового обеспечения | | | | | |
| 3.1.1. | Основное мероприятие «Расходы на выплаты по оплате труда работникам органов местного самоуправления» | **Всего, в том числе:** | **5 330,5** | **5 321,5** | **1,0** |  |
| Местный бюджет | 5 330,5 | 5 321,5 | 1,0 |  |
| 3.1.2. | Основное мероприятие «Расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления» | **Всего, в том числе:** | **497,2** | **397,8** | **0,8** |  |
| Местный бюджет | 497,2 | 397,8 | 0,8 |  |
| **Подпрограмма «Исполнение отдельных полномочий по учету средств резервного фонда администрации Бодайбинского городского поселения»** | | | | | | |
| 4.1. | Основное мероприятие "Резервный фонд администрации Бодайбинского городского поселения" | **Всего, в том числе:** | **250,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| Местный бюджет | 250,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **Всего по программе** | | | **6 682,1** | **6 278,2** | **0,94** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Расчет эффективности исполнения подпрограмм муниципальной программы «Муниципальное управление» за 2019 год | | | |
|
|
|  |  |  |  |
| Наименование подпрограмм | Степень достижения цели (Сдц=(Сдц1+Сдц2+Сдц3)/N | Уровень финансирования (Уф=Фф/Фп) | Эффективность муниципальной программы (Эмп=Сдц\*Уф) |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджета Бодайбинского муниципального образования» | 1 | Без финансирования | 1,0 |
| Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами» | 1,01 | 0,93 | 0,94 |
| Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы». | 1,52 | 0,99 | 1,51 |
| Подпрограмма «Исполнение отдельных полномочий по учету средств резервного фонда администрации Бодайбинского городского поселения» | 1 | Без финансирования | 1 |
| Всего по муниципальной программе | **0,99** | **0,94** | **0,93** |
|  |  |  |  |
| Вывод об эффективности муниципальной программы: |  |  |  |
| Неэффективная | менее 0,5 |  |  |
| Удовлетворительный | 0,5-0,79 |  |  |
| Эффективная | 0,8-1 |  |  |
| Высокоэффективная | более 1 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Приложение №4 | | |
|  |  | к годовому отчету об исполнении муниципальной программы «Муниципальные финансы» за 2019 год | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| ОТЧЕТ | | | | |
| о внесенных изменениях в муниципальную программу «Муниципальные финансы» за 2019 год | | | | |
| №пп | Наименование подпрограммы | Реквизиты нормативного акта о внесении изменений | Первоначальный план | План с учетом изменений |
| Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы» | | | | |
|  | Подпрограмма 2 «Совершенствование системы управления бюджетными расходами» | Постановление №834-п от 28.10.2019 г. | 489,5 | 604,4 |
| 2. | Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 5 778,7 | 5 827,7 |