**Отчет о ходе реализации муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области»**

**за 2018 год**

1. **Общие положения**

Основной исполнитель Муниципальной программы: Комитет финансов администрации МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области.

Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области**»** утверждена постановлением Администрации МО Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 16 ноября 2015 года № 2849, внесены изменения постановление № 2128 от 29.08.2016г.; постановление N 2856 от 16.11.2016г.; постановление № 3295 от 28.12.2016г.; постановление № 3525 от 29.12.2017г.,

постановление № 3738 от 14.12.2018г.

Цель:

Обеспечение условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского района Ленинградской области и повышение качества управления муниципальными финансами.

Задачи:

* Совершенствование системы перераспределения финансовых ресурсов между бюджетом МО «Всеволожский муниципальный район» и бюджетами муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского района Ленинградской области
* Сокращение дифференциации в уровне бюджетной обеспеченности муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского района Ленинградской области
* Обеспечение устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского района Ленинградской области

**2 . Степень соответствия фактических затрат**

**бюджета муниципального района к запланированному уровню**

ОТЧЕТ

о реализации мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области»

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Объем финансирования | | Отклонения | |  |
| Расходы на реализацию программы в 2018 году | Предусмотрено в бюджете на реализацию программы в 2018 году | Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Основное мероприятие "Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований поселений Всеволожского муниципального района" | **245 029,90** | **245 029,90** | **0** | **0** |
| 1.1 Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (за счет средств областного бюджета) | 165 029,90 | 165 029,90 | 0 | 0 |
| 1.2. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (за счет средств местного бюджета) | 80 000,00 | 80 000,00 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие "Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений Всеволожского муниципального района" | **25 126,3** | **40 000,00** | **14 873,70** | **63** |
| Основное мероприятие "Оценка качества управления муниципальными финансами" | **900,00** | **1 500,0** | **600,00** | **60** |
| **ИТОГО** | **271 056,20** | **286 529,90** | **15 473,7** | **95** |

В рамках реализации мероприятий по муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области» на 2018 год было выделено всего **286 529,90** тыс. рублей.

Освоено всего **271 056,20** тыс. рублей. Остаток не освоенных средств составляет 15 473,70 тыс. рублей

Финансирование программных мероприятий выполнено на 95 %.

**3. Эффективность использования средств бюджета Всеволожского муниципального района (согласно методам расчета, установленным программой)**

1. Темп роста расчетной бюджетной обеспеченности по двум наименее обеспеченным муниципальным образованиям городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района (нарастающим итогом к уровню 2014 года)

Показатель рассчитывается по формуле:

И 1 =

где:

РБО мин i - уровень расчетной бюджетной обеспеченности i-го муниципального образования после распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований (рублей);

i – муниципальное образование, входящее в число двух муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района, имеющих самый низкий уровень расчетной бюджетной обеспеченности до распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности

j - муниципальное образование, входящее в число двух муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района, имеющих самый низкий уровень расчетной бюджетной обеспеченности до распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2014 году

И 1 = (0,4108 +0,4682)/2 = 0,89 х100 = 89 %

( 0,4502+0,5376)/2

1. Доля просроченной кредиторской задолженности в общей сумме расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района

Показатель рассчитывается по формуле:



И 2 =

где:

ПКЗ – объем просроченной кредиторской задолженности бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района (тыс.руб.);

Р – общий объем расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района (тыс.руб.).

И 2 = (1 605,76 / 4 046 742,5) х 100 = 0,039 %

1. Доля расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ (без субвенций).

Показатель рассчитывается по формуле:



И 3 =

где:

ПР – объем расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района, формируемых в рамках программ (тыс.руб.);

Р – объем расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района (тыс.руб.).

И 3 = (2 605 089,7 /4 046 742,5) х 100 = 64 %

**4. Оценка эффективности программы**

Индекс эффективности определяется по каждому мероприятию (j) по следующей формуле:

Иэффj = Рфактj / Рпланj (для показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является рост значений

Иэффj = Рпланj /Рфактj (для показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений

где:

Иэффj - индекс эффективности мероприятия Муниципальной программы;

Рфактj - достигнутое значение показателя (индикатора) Муниципальной программы;

Рпланj – плановое значение показателя (индикатора) Муниципальной программы.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель программы | | Индекс эффективности |
| План 2018г. | Факт 2018г. |
| 1 | 106 | 89 | 84% |
| 2 | 1,0 | 0,039 | 3,9% |
| 3 | 60 | 64,0 | 107 % |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя (индикатора) Муниципальной программы | Оценка в баллах | Уровень эффективности |
| 1. | Темп роста расчетной бюджетной обеспеченности по двум наименее обеспеченным муниципальным образованиям городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района (нарастающим итогом к уровню 2014 года) | 1 | удовлетворительный |
| 2 | Доля просроченной кредиторской задолженности в общей сумме расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района. | 2 | высокий |
| 3. | Доля расходов бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Всеволожского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ (без субвенций). | 2 | высокий |

Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области**»** за 2018 год реализована с высоким уровнем эффективности, так как 2 из 3 мероприятия муниципальной программы реализованы с высоким уровнем эффективности.

Исполнитель: Козлова Т.Ю.

24.01.2019г.