**Отчет о ходе реализации муниципальной программы**

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

**за 2020 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 № 2856 от  16.11.2016г.; постановление № 3295 от 28.12.2016г., постановление № 1034 от 03.05.2017г., постановление № 3525 от 29.12.2017г., постановление № 3738 от 14.12.2018г.; постановление № 1779 от 25.06.2019г.; постановление № 23 от 15.01.2020г.

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 2020 году | Предусмотрено в бюджете на реализацию программы в 2020 году | Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Основное мероприятие "Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований поселений Всеволожского муниципального района" | **363 833,1** | **363 833,1** | **0** | **0** |
| 1.1 Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (за счет средств областного бюджета) | 278 833,1 | 278 833,1 | 0 | 0 |
| 1.2. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (за счет средств местного бюджета) | 85 000,00 | 85 000,00 | 0 | 0 |
| Основное мероприятие "Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений Всеволожского муниципального района" | **469 468,7** | **538 000,00** | **68531,3** | **12,7** |
| Основное мероприятие "Оценка качества управления муниципальными финансами" | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ИТОГО** | **833 301,8** | **901 833,1** | **68531,3** | **7,6** |

В рамках реализации мероприятий по муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области» на 2020 год было выделено всего **901 833,1** тыс. рублей. Освоено всего **833 301,8** тыс. рублей. Финансирование программных мероприятий выполнено на 92,4 %.

**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 = (0,4551+0,4282)/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 = (0 / 5 756 491,1) х 100 = 0 %

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 = (4 238 860,7 / 5 756 491,1) х 100 = 74 %

**4. Оценка эффективности реализации муниципальной программы**

Анализ эффективности реализации проводится на основе оценки:

* 1. Степени достижения целей и решения задач муниципальной программы в целом путем сопоставления фактически достигнутых значений целевых показателей (индикаторов) программы и их плановых значений, по формуле:

Сд = ∑ Сдn/N

Сдn = Зф /Зп \* 100% ,

где:

Сд -степень достижения целей (решения задач);

N - количество показателей (индикаторов);

Сдn - степень достижения значения конкретного показателя;

Зф - фактическое значение целевого показателя (индикатора) муниципальной программы;

Зп - плановое значение целевого показателя (индикатора) муниципальной программы (для целевых показателей (индикаторов).

Формула применяется в случае, если желаемой тенденцией развития является рост значений показателя; если желаемой тенденцией развития является снижение значений показателя применяется обратная формула.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель программы | | Индекс эффективности |
| План 2020г. | Факт 2020г. |
| 1 | 110 | 89 | 80,9 |
| 2 | 0,5 | 0,0 | 200,0 |
| 3 | 80 | 74,0 | 92,5 |

Сд = (80,9+200,0+92,5) / 3 = 124 %

* 1. Степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств бюджета и иных источников ресурсного обеспечения муниципальной программы путем сопоставления фактических и плановых объемов финансирования программы по формуле:

Уф = Фф / Фп \* 100%,

где:

Уф - уровень финансирования реализации основных мероприятий муниципальной программы;

Фф - фактический объем финансовых ресурсов, направленный   
на реализацию мероприятий муниципальной программы;

Фп - плановый объем финансовых ресурсов на реализацию муниципальной программы на соответствующий отчетный период.

Уф = 833 301,8 / 901 833,1 \* 100% = 92%

* 1. Степени реализации мероприятий программы на основе сопоставления запланированных и фактически выполненных мероприятий по формуле:

М = Мф / Мп \* 100%,

- где:

- М- реализация мероприятий программы (подпрограммы);

- Мф - количество фактически исполненных мероприятий подпрограммы;

- Мп - количество запланированных мероприятий подпрограммы.

М = 3 / 3 \* 100% = 100%

Для определения уровня эффективности программы показатели оценки суммируются с учетом применения взвешенных коэффициентов к каждому показателю:

для Сд - 0,5;

дляУф - 0,2;

для М - 0,3;

Муниципальная программа (подпрограмма) считается реализованной:

- при эффективности 95% и более - с высоким уровнем;

- при эффективности 75-95% - с удовлетворительным уровнем;

- при эффективности менее 75% - с неудовлетворительным уровнем.

В связи с тем, что уровень эффективности программы составляет 110%, муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Всеволожского района Ленинградской области**»** за 2020 год реализована с высоким уровнем эффективности.

Исп. Адамович Кристина Владимировна, 8(81370) 45-858