**Годовой отчёт**

**о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Суражского района на 2018-2020 годы» за 2018 год**

*Цели программы:*обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Суражского района, которая предусматривает минимизацию дефицита бюджета, ограничение принятия обязательств, не обеспеченных финансовыми ресурсами, поддержание объема муниципального долга на безопасном для финансовой системы района уровне.

*Задачи программы:*

1. Реализация мероприятий, направленных на недопущение образования муниципального долга.

2. Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Суражского района путем проведения сбалансированной финансовой политики.

3. Модернизация бюджетного процесса путем полноценного внедрения программно-целевых методов управления в деятельность органов местного самоуправления Суражского района.

4. Внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами.

5. Повышение прозрачности и открытости бюджетной системы Суражского района.

6. Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований и поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений в Суражском районе в рамках содействия органам местного самоуправления в осуществлении реализации полномочий по решению вопросов местного значения.

Расходование средств на реализацию программы осуществлялось в соответствии с утверждёнными программными мероприятиями с учетом вносимых изменений в течение отчетного периода.

Информация о ходе реализации целевых индикаторов программы за 2018 год представлена в таблице 1.

Анализ результативности «Управление муниципальными финансами Суражского района

на 2018-2020 годы» за 2018 год

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | Наименование  мероприятия | Срок  исполнения | Целевые показатели (индикаторы) | | | | | Объем бюджетных расходов, тыс. рублей | | |
| Наименование показателя  (индикатора) | еди-  ница  изме-  рения | пла-  новое  зна-  чение | факти-  ческое  значе-  ние | откло-  нение  (-/+,  %) |
| пла-  новое  зна-  чение | факти-  ческое  значе-  ние | откло  нение  (-/+,  %) |
| 1. | Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Суражского района путем проведения сбалансированной финансовой политики | 2018 | индикатор 1 | % | 101,0 | 105,6 | +4,6 | 4 726,3 | 4 724,7 | 0,0 |
| индикатор 2 | % | <=15,0 | 0,7 | -95,3 |
| индикатор 3 | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| индикатор 4 | % | <=50,0 | 0,0 | 0,0 |
| индикатор 5 | % | >=90,0 | 99,4 | +10,4 |
| индикатор 6 | % | 100,0 | 100,0 | 0,0 |
| 2. | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 2018 | индикатор 7 | % | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 898,00 | 898,00 | 0,0 |
| 3. | Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 2018 | 2 248,00 | 2 248,00 | 0,0 |
|  | **Итого** |  |  |  |  |  |  | **7 872,3** | **7 870,7** | **0,0** |

Общий объем утвержденных в бюджете района ассигнований на реализацию муниципальной программы в 2018 году составил 7 872,3 тысяч рублей, фактически исполнено 7 870,7 тысяч рублей, или 100,0 % от годовых плановых показателей.

Оценка индикаторов результативности.

Оценка достижения показателей (индикаторов) основана на балльном принципе и отражает степень достижения результата при фактическом уровнерасходов бюджета заотчетный период (финансовый год).

Оценка состояния каждого показателя (индикатора) в баллах определяется с учетом результатов Таблицы 1 по форме Таблицы 2.

Состояние показателя (индикатора)

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя (индикатора) | Динамика показателя  (индикатора) | Состояние показателя (индикатора) | | |
| при росте расходов | при сохранении уровня  расходов | при снижении уровня  расходов |
|  | положительная динамика значения показателя (индикатора) | 1 | 2 | 3 |
| сохранение значения  показателя (индикатора) | 0 | 1 | 2 |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) | 0 | 0 | 1 |

Состояние показателей (индикаторов) программы

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя (индикатора) | Динамика показателя (индикатора) | Состояние показателя (индикатора) | | |
| при росте расходов | при сохранении уровня  расходов | при снижении уровня  расходов |
| Положительная динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета (к предыдущему году) | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  | 2 |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  |  |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов от первоначального плана | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  | 2 |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  |  |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Доля просроченной кредиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода в общем объеме расходов бюджета района | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  | 1 |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января к общему годовому объему доходов бюджета Суражского района (без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  | 2 |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  |  |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Доля расходов бюджета Суражского района, формируемых в рамках муниципальных программ Суражского района | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  | 2 |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  |  |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами Суражского района | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  | 1 |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам городских и сельских поселений | положительная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |
| сохранение значения  показателя (индикатора) |  | 1 |  |
| отрицательная динамика значения показателя (индикатора) |  |  |  |

В соответствии с Таблицей 3 оценивается состояние показателей индикаторов в баллах, полученные оценки заносятся в Таблицу 4 и суммируются.

Итоговая оценка состояния индикаторов результативности муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Суражского района на 2018-2020 годы»

за 2018 год

Таблица 4

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя (индикатора) | Оценка состояния  показателя (индикатора) в баллах |
| Индикатор результативности 1 | 2 |
| Индикатор результативности 2 | 2 |
| Индикатор результативности 3 | 1 |
| Индикатор результативности 4 | 2 |
| Индикатор результативности 5 | 2 |
| Индикатор результативности 6 | 1 |
| Индикатор результативности 7 | 1 |
| Итоговая оценка состояния (R) | 11 |

Сводная оценка эффективности реализации муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Суражского района на 2018-2020 годы»

за 2018 год

Результат R=11, N=7.

Проведенный анализ показал, что сумма баллов превышает количество индикаторов, данный факт указывает на эффективность программы.

В соответствии с критериями эффективности достигнута эффективность выше плановой, реализация программы признается целесообразной, финансирование программы следует продолжить.

Начальник финансового отдела

администрации Суражского района С.В. Толока