**Отчёт о выполнении Муниципальной программы/МЦП/ВЦП**

 \_\_\_ Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе на 2021-2023 годы

*(полное наименование программы)* Ответственный исполнитель Управление финансов администрации Гаврилов-Ямского муниципального района *(наименование структурного подразделения Администрации МР)*

1. Информация о результатах выполнения Программы за 2021 г.:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ п/п | Наименование задачи /мероприятия/ | Результата выполнения задачи /мероприятия/ | Объем финансирования, тыс. руб. | Причины отклонения резуль- татов мероприятий и объемов финансирования от плана |
| Наименование (единица из- мерения) | План | Факт | План | Факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. |  Подпрограмма Ведомственная целевая программа Управления финансов Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района |
| 1.1. | Задача 1. Создание условий для повышения эффективности использования бюджетных ресурсов и качества финансового менеджмента организаций сектора муниципального управлении, проведение в пределах компетенции единой финансовой, бюджетной, налоговой и долговой политики, осуществление общего руководства организацией финансов на территории муниципального района и оказание методической помощи органам местного самоуправления поселений в управлении финансами. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы Гаврилов-Ямского муниципального района |
| 1.1.1. | Совершенствование нормативно-правовой базы Гаврилов-Ямского муниципального района  | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.1.2. | Совершенствование методики оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств  | балл | Не менее 400 баллов | 374 | 0 | 0 |  |
| 1.1.3. | Мониторинг качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств, в том числе по повышению эффективности бюджетных расходов, включая выполнение ведомственных планов по повышению эффективности бюджетных расходов, подготовка информации об итогах мониторинга | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.1.4. | Осуществление анализа, учета и контроля состояния дебиторской и кредиторской задолженности структурных подразделений Администрации муниципального района и подведомственных им муниципальных организаций | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.1.5. | Обеспечение размещения в сети «Интернет» информации о бюджетном процессе в муниципальном районе | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
|  | Итого: |  |  |  | 0 | 0 |  |
| 1.2. | Задача 2. Составление проекта бюджета муниципального района, организация исполнения бюджета муниципального района, составление отчетов об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета муниципального района |
| 1.2.1. | Составление проекта бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период с соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета, установленных бюджетным законодательством | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.2.2. | Ведение реестра расходных обязательств муниципального района | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.2.3. | Распределение расходов бюджета муниципального района по муниципальным программам | % | Не менее 85 | 95,8 | 0 | 0 |  |
| 1.2.4. | Составление сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района на очередной финансовый год. Своевременное доведение показателей сводной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств по главных распорядителей средств бюджета муниципального района  | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.2.5. | Формирование, утверждение и ведение кассового плана бюджета муниципального района, совершенствование организации кассового исполнения бюджета муниципального района с целью соблюдения равномерности исполнения показателей кассового плана | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.2.6. | Анализ и контроль исполнения бюджета (составление и ведение учета расходов и доходов бюджета, составление прогнозов ожидаемого исполнения расходов и доходов бюджета, составление и представление необходимой отчетности) | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.2.7. | Подготовка проектов муниципальных правовых актов, вносимых на рассмотрение Собрания представителей Гаврилов-Ямского муниципального района, постановлений и распоряжений Администрации муниципального района по вопросам составления и исполнения бюджета и другим вопросам бюджетной и налоговой политики | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
|  | Итого: |  |  |  | 0 | 0 |  |
| 1.3. | Задача 3. Укрепление собственной доходной базы муниципального района |
| 1.3.1. | Проведение заседаний комиссии по ликвидации задолженности по платежам в бюджет муниципального района, по обеспечению своевременной выплаты заработной платы, легализации доходов участников рынка труда | Ед. | 4 в год | 4 | 0 | 0 |  |
| 1.3.2. | Проведение мониторинга уплаты налога на доходы физических лиц муниципального района | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.3.3. | Проведение мероприятий по выявлению предприятий и организаций, их обособленных подразделений и филиалов, субъектов малого и среднего предпринимательства, не уплачивающих налог на доходы физических лиц в бюджет муниципального района | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
|  | Итого: |  |  |  | 0 | 0 |  |
| 1.4. | Задача 4. Обеспечение в пределах компетенции своевременного контроля в финансово-бюджетной сфере |
| 1.4.1. | Проведение контрольных мероприятий в соответствии с утвержденным планом | % | 100 | 86 | 0 | 0 |  |
|  | Итого: |  |  |  | 0 | 0 |  |
| 1.5. | Задача 5. Обеспечение информационной, технической и консультационной поддержкой бюджетного процесса в Гаврилов-Ямском муниципальном районе, развитие и усовершенствование информационных систем управления муниципальными финансами. |
| 1.5.1. | Приобретение и обновление лицензионного программного обеспечения | Да/нет | да | да | 1340 | 1340 |  |
| 1.5.2. | Мониторинг информационных ресурсов и информационных систем | Да/нет | да | да | 150 | 150 |  |
|  | Итого: |  |  |  | **1490** | **1490** |  |
| 1.6. | Задача 6. Инвентаризация, паспортизация, регистрация и корректировка реестра муниципального имущества для создания условий эффективного его использования. |
| 1.6.1 | Разработка нормативных правовых актов, направленных на совершенствование управления имуществом, находящимся в собственности Гаврилов-Ямского муниципального района и регулирования земельных отношений | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.6.2 | Ведение Реестра, оценка рыночной стоимости имущества казны, кадастровый учет и государственная регистрация права муниципальной собственности на объекты недвижимого имущества казны, содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности | Да/нет | да | да | 2118 | 2116 |  |
|  | Итого: |  |  |  | **2118** | **2116** |  |
| 1.7. | Задача 7. Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений |
| 1.7.1 | Проведение расчетов объемов дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности, распределение указанной дотации между поселениями муниципального района на основе исходных данных, согласованных с поселениями района | Да/нет | да | да | 0 | 0 |  |
| 1.7.2. | Исполнение расходных обязательств по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений муниципального района | Да/нет | да | да | 248 | 248 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Итого: |  |  |  | **248** | **248** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ИТОГО по Муниципальной программе | Х | Х | Х | **3856** | **3854** | Х |

Согласовано: Заместитель Главы Администрации муниципального района - начальник

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Управления финансов Баранова Е.В.

Подпись ответственного

 исполнителя МП \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ консультант отдела планирования и финансового контроля Управления финансов

 Голубкова М.А.

2.Расчёт результативности и эффективности Муниципальной программы:

2.1.Целевые показатели

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование |  | Единица | Значения целевых показателей |
| целевого показателя |  Весовой коэффициент | измерения | базовыйгод 2019 | План | Факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| Подпрограмма 1 Ведомственная целевая программа Управления финансов Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района |
| Задача 1. Создание условий для повышения эффективности использования бюджетных ресурсов и качества финансового менеджмента организаций сектора муниципального управлении, проведение в пределах компетенции единой финансовой, бюджетной, налоговой и долговой политики, осуществление общего руководства организацией финансов на территории муниципального района и оказание методической помощи органам местного самоуправления поселений в управлении финансами. Обеспечение прозрачности, надежности и безопасности бюджетной системы Гаврилов-Ямского муниципального района |
| Доля главных распорядителей бюджетных средств Гаврилов-Ямского муниципального района, по которым проведена оценка качества финансового менеджмента |  | процентов | 100 | 100 | 100 |
| Качество финансового менеджмента главных распорядителей (средний показатель по району) |  | балл | 462 | Не менее 400 баллов | 374 |
| Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений |  | Тыс. руб. | 0 | 0 | 0 |
| Регулярное размещение информации о деятельности Управления финансов на официальном сайте муниципального района |  | Да/нет | да | да | да |
| Задача 2. Составление проекта бюджета муниципального района, организация исполнения бюджета муниципального района, составление отчетов об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета муниципального района |
| Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального района, установленных бюджетным законодательством. |  | Да/нет  | да | да | да |
| Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета бюджета муниципального района  |  | Да/нет | да | да | да |
|  Доля расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района  |  | % | 95 | Не менее 85 | 95,8 |
| Задача 3. Укрепление собственной доходной базы муниципального района |
| Доля налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района (без учета субвенций) |  | % | 32 | Не менее 20 | 26 |
| Отклонение поступления фактических налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначальных плановых значений |  | % | 106 | 95 и не более 110 | 109 |
| Проведение межведомственных комиссий по укреплению налоговой и финансовой дисциплины, раз в год |  | Ед. | 4 | 4 | 4 |
| Задача 4. Обеспечение в пределах компетенции своевременного контроля в финансово-бюджетной сфере |
| Наличие порядка организации и проведения контрольных мероприятий органами местного самоуправления муниципального района на текущий финансовый год |  | Да/нет | да | да | да |
| Выполнение плана контрольных мероприятий |  | % | 100 | 100 | 86  |
| Задача 5. Обеспечение информационной, технической и консультационной поддержкой бюджетного процесса в Гаврилов-Ямском муниципальном районе, развитие и усовершенствование информационных систем управления муниципальными финансами. |
| Бесперебойная работа автоматизированных систем в бюджетном процессе |  | Да/нет | да | да | да |
| Полнота нормативно-правового и методического обеспечения бюджетного процесса |  | Да/нет | да | да | да |
| Основные мероприятия Муниципальной программы |
| Задача 6. Инвентаризация, паспортизация, регистрация и корректировка реестра муниципального имущества для создания условий эффективного его использования. |
| Мероприятия по управлению муниципальным имуществом Гаврилов-Ямского муниципального района | Выполнено | Да/Нет | да | да | да |
| Задача 7. Повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района |
| Дотации поселениям муниципального района на выравнивание бюджетной обеспеченности | Выполнено | Да/Нет | да | да | да |

2.2. Расчет по формулам:

Индекс стратегической результативности для целевых показателей подпрограммы (программы):

R = 100/100\*100 = 100%

R= 374/100\*100 = 93,5%

R = 95,8/85\*100=113%

R = 26/20\*100 = 130%

R = 109/110\*100=99%

R = 4/4\*100= 100%

R = 86/100\*100=86%

Стратегическая результативность муниципальной программы признается: высокорезультативной.

R ст = (100+93,5+113+130+99+100+86)/7

R ст= 103%

Эффективность исполнения Муниципальной программы признается: высокоэффективной.

Е исп =103/(3854/3856)=104 %

Зам. Главы Администрации

муниципального района –

начальник Управления финансов Е.В. Баранова

Отчет составлен: 09.03.2022г.

**Доклад**

 **к годовому отчёту о ходе реализации муниципальной программы**

1. **Наименование**: Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2021-2023 годы.
2. **Цель муниципальной программы**: Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Гаврилов-Ямского муниципального района, создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами.

Специфика данной муниципальной программы в том, что она является не отраслевой, а «обеспечивающей». Она направлена не на развитие конкретной отрасли социальной сферы или экономики, а ориентирована на создание общих для всех участников бюджетного процесса, в том числе органов местного самоуправления, условий и механизмов финансового и организационного обеспечения исполнения расходных обязательств, а также на развитие информационно-технического и нормативно-методического обеспечения деятельности участников бюджетного процесса.

1. **Финансирование муниципальной программы:**

- за счёт средств бюджета Гаврилов-Ямского муниципального района:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ед. измер. | план 2021г. | факт 2021г. |
| Тыс. руб. | 3856,0 | 3854,0 |

Результативность программы оценивается на основе целевых показателей, определенных для оценки эффективности реализуемых мероприятий программы, и зависит от количества достижения плановых значений показателей (индикаторов) программы, приведённых в приложении 1 к программе.

По результатам 2021 года стратегическая результативность муниципальной программы составила 103%, достигнуты 16 плановых целевых показателей из 16, определённых для оценки.

1. **Ключевые мероприятия** на текущий год и последующие годы реализации муниципальной программы.

 В структуру муниципальной программы входят ведомственная целевая программа Управления финансов и два «основных мероприятия», связанных с исполнением ключевых бюджетных полномочий, в частности в сфере:

- межбюджетных отношений - повышение финансовых возможностей поселений Гаврилов-Ямского муниципального района (расчет дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности осуществлен в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Ярославской области и методикой муниципального района);

- управления муниципальным имуществом - мероприятия по управлению, распоряжению имуществом, находящимся в муниципальной собственности Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района и приобретению права собственности, а также по кадастровым работам, землеустройству, определению кадастровой стоимости и приобретению права собственности;

Одними из важнейших мероприятий ведомственной целевой программы Управления финансов являются обеспечение технического сопровождения и совершенствования (модернизации) автоматизированных информационных систем и программного обеспечения, применяемых в бюджетном процессе, обновление компьютерной техники и оборудования, используемого в бюджетном процессе, обучение и повышение квалификации муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений по вопросам управления финансами, а также совершенствование нормативных правовых актов с учётом требований бюджетного законодательства и направлений бюджетной реформы. Важным направлением программы является проведение мероприятий по повышению качества управления муниципальными финансами, включающих совершенствование стратегического и программно-целевого планирования в увязке с бюджетным процессом, открытость бюджетного процесса для граждан муниципального района, а также мониторинг качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств.

1. **Сведения о корректировке муниципальной программы**:

В целях уточнения отдельных позиций программы, в основном связанных с изменениями объёма финансирования, утверждёнными решениями Собрания представителей Гаврилов-Ямского муниципального района, постановлениями Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района в программу были внесены изменения:

- от 09.02.2021 №123 «О внесении изменений в постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 23.03.2020 №271»;

- от 23.07.2021 №635 «О внесении изменений в постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 23.03.2020 №271»;

- от 18.10.2021 №857 «О внесении изменений в постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 23.03.2020 №271»;

- от 20.12.2021 №1037 «О внесении изменений в постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 23.03.2020 №271»;

- от 29.12.2021 №1104 «О внесении изменений в постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 23.03.2020 №271»;

6. **Сведения о проблемных ситуациях и недостатках в ходе реализации муниципальной программы.**

 В связи с тем, что программа является обеспечивающей бюджетный процесс в Гаврилов-Ямском муниципальном районе, проблемных ситуаций и недостатков при её реализации не возникало.

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

Оценка эффективности реализации программы проведена в соответствии с постановлением Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 04.08.2017 №817 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Гаврилов-Ямского муниципального района».

По итогу 2021 года эффективность исполнения муниципальной программы признается как высокоэффективная.

1. С 01.01.2022 года муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2021-2023 годы отменена в связи с принятием новой муниципальной программы «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» на 2022-2025 годы (постановление Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района от 10.01.2022 №12).