Приложение № 5

**Отчет о ходе реализации муниципальной программы <\*>**

**«Управление муниципальными финансами Шимского**

**муниципального района на 2014 – 2020 годы»**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование муниципальной программы)

за \_ 2014 год\_

(отчетный период)

Таблица 1 - Сведения о финансировании и освоении средств муниципальной программы

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Всего | | Средства областного  бюджета | | | Средства местного бюджета | | | Внебюджетные источники | |
| профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | план на год | профинансировано | освоено | профинансировано | освоено |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Всего по муниципальной программе, в том числе: <\*\*> | 53268,8 | 53268,8 | 49490,7 | 49472,2 | 49472,2 | 3796,7 | 3796,6 | 3796,6 |  |  |
| подпрограмма 1 -«Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Шимского муниципального района» | 3686,9 | 3686,9 | 19,9 | 19,9 | 19,9 | 3667,1 | 3667,0 | 3667,0 |  |  |
| подпрограмма 2 -«Финансовая поддержка муниципальных образований, входящих в состав территории Шимского муниципального района» | 49437,3 | 49437,3 | 49455,8 | 49437,3 | 49437,3 | - | - | - |  |  |
| подпрограмма 3 «Повышение эффективности бюджетных расходов Шимского муниципального района» | 144,6 | 144,6 | 15,0 | 15,0 | 15,0 | 129,6 | 129,6 | 129,6 |  |  |

--------------------------------

<\*> - отчет должен быть согласован с Комитетом финансов Администрации муниципального района.

<\*\*> - указывается при наличии подпрограмм.

Таблица 2 - Сведения о выполнении мероприятий муниципальной программы

**«Управление муниципальными финансами Шимского**

**муниципального района на 2014 – 2020 годы»**

(наименование муниципальной программы)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реализации | Результаты реализации | Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Подпрограмма 1 «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Шимского муниципального района» | | | |
| 1.1. | Ведение муниципальной долговой книги муниципального района, проведение мониторинга долговых обязательств, отраженных в муниципальных долговых книгах | 2014-2020 годы | На каждое 1 число формируется муниципальная долговая книга, проводится работа по погашению муниципального долга |  |
| 1.2. | Перечисление необходимого объема денежных средств на обслуживание и погашение муниципального долга муниципального района | 2014-2020 годы | За 2014 год перечислено 366,8 тыс. рублей на обслуживание муниципального долга |  |
| 1.3. | Определение верхнего предела муниципального долга муниципального района (в том числе по муниципальным гарантиям муниципального района) на конец очередного финансового года и каждого года планового периода | 2014-2020 годы | Верхний предел муниципального долга утвержден решением о бюджете муниципального района на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов |  |
| 1.4. | Формирование программы муниципальных гарантий муниципального района и планирование предусмотренных на ее исполнение бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | Программа муниципальных гарантий утверждена решением о бюджете муниципального района на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов |  |
| 1.5. | Подготовка основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | В 2014 году подготовлены основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального района на очередной финансовый год и плановый период |  |
| 1.6. | Получение сведений от главных администраторов доходов бюджета муниципального района по прогнозируемым поступлениям доходов в бюджет муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и подготовка прогноза поступления налоговых и неналоговых администрируемых доходов в очередном финансовом году и плановом периоде | 2014-2020 годы | Сведения предоставлены |  |
| 1.7. | Получение сведений от главных распорядителей бюджетных средств бюджета муниципального района о планируемых расходах на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | Сведения предоставлены |  |
| 1.8. | Составление проекта решения о бюджете муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, подготовка документов и материалов, подлежащих внесению в Думу муниципального района одновременно с проектом решения о бюджете муниципального района | 2014-2020 годы | Проект, документы и материалы составлены |  |
| 1.9. | Составление прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | Сформированы |  |
| 1.10. | Организация и проведение публичных слушаний по проекту бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | Публичные слушания проведены с соответствии с законодательством РФ |  |
| 1.11. | Организация исполнения бюджета муниципального района в текущем финансовом году | 2014-2020 годы | Исполнение бюджета организовано в соответствии с бюджетным, налоговым законодательством |  |
| 1.12. | Составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | Разработан порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи, бюджетная роспись составлена, за 2014 год выписано 116 справок об изменении росписи расходов и лимитов бюджетных обязательств |  |
| 1.13. | Составление и ведение кассового плана бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | Разработан порядок составления и ведения кассового плана, кассовый план составлен и в него вносятся изменения |  |
| 1.14. | Подготовка проектов муниципальных правовых актов о внесении изменений в решение Думы о бюджете муниципального района на текущий финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | За 2014 год подготовлено 9 проектов решений о внесении изменений в бюджет муниципального района |  |
| 1.15. | Организация подготовки и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности муниципального района об исполнении и консолидированного бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | Направлены письма всем главным распорядителям средств бюджета муниципального района, органам местного самоуправления поселений о порядке и сроках представления ежемесячной и квартальной отчетности, проводятся консультации по вопросам составления отчетности |  |
| 1.16. | Получение и проверка ежемесячной, квартальной, годовой отчетности муниципальных образований входящих в состав территории, главных распорядителей средств бюджета муниципального района, главных администраторов доходов бюджета муниципального района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении муниципального района и консолидированного бюджета | 2014-2020 годы | За 2014 год получено и проверено 844 отчета |  |
| 1.17. | Подготовка проекта решения Думы об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год | 2014-2020 годы | В 1 полугодии 2014 года подготовлен проект и внесен на рассмотрение заседание Думы муниципального района годовой отчет об исполнении бюджета муниципального района за 2013 год. Проект утвержден. |  |
| 1.18. | Организация и проведение публичных слушаний по годовому отчету об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год | 2014-2020 годы | Подготовлен и утвержден проект решения Думы муниципального района о назначении публичных слушаний. Публичные слушания проведены, протокол опубликован. |  |
| 1.19. | Проведение мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | Проводился в марте 2014 года и направлялся в департамент финансов для оценки |  |
| 1.20. | Проведение мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами | 2014-2020 годы | Проводился в марте 2014 года и направлялся в департамент финансов для оценки |  |
| 1.21. | Осуществление последующего финансового контроля за исполнением бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | В 2014 году проведено 4 проверки |  |
| 1.22. | Проведение плановых проверок целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального района | 2014-2020 годы | В 2014 году проведено 4 проверки |  |
| 1.23. | Проведение плановых проверок финансово-хозяйственной деятельности организаций муниципального района | 2014-2020 годы | В 2014 году проведено 4 проверки |  |
| 1.24. | Проведение плановых проверок использования межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета муниципального района бюджетам поселений | 2014-2020 годы | Не проводились | Собственные средства бюджета муниципального района в виде межбюджетных трансфертов не предоставлялись |
| 1.25. | Проведение неплановых проверок на основании соответствующих поручений | 2014-2020 годы | Не проводились | Поручений не поступало |
| 1.26. | Кадровое, материально-техническое и хозяйственное обеспечение деятельности комитета | 2014-2020 годы | на выплату заработной платы, начислений и материальные затраты в в2014 году израсходовано 3320,0 тыс. рублей |  |
| 1.27. | Обеспечение внедрения и эксплуатация современных информационных технологий, обеспечивающих сбор, обработку, передачу и хранение информации, включая техническую защиту информации ограниченного доступа | 2014-2020 годы | В комитете финансов установлены программные продукты для взаимодействия с органами казначейства, департаментом финансов установлением паролей |  |
| 2. | Подпрограмма 2 «Финансовая поддержка муниципальных образований, входящих в состав территории Шимского муниципального района» | | | |
| 2.1. | Расчет объема дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | В 2014 году рассчитаны дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на очередной финансовый год и плановый период 4 поселениям |  |
| 2.2. | Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в текущем финансовом году | 2014-2020 годы | В 2014 году предоставлено дотаций на сумму 14154,3 тыс. рублей |  |
| 2.3. | Расчет объема дотаций для обеспечения сбалансированности бюджетов поселений на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | В 2014 году не рассчитывалась | Дотации на сбалансированность не предоставлялись |
| 2.4. | Расчет объема субвенций на выполнение отдельных государственных полномочий поселений на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | В 2014 году не рассчитывалась | Субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий не предоставлялись |
| 2.5. | На выполнение отдельных государственных полномочий по оказанию государственной поддержки коммерческим организациям на территории поселений в текущем финансовом году | 2014-2020 годы | В 2014 году предоставлено субвенций на сумму 14183,5 тыс. рублей |  |
| 2.6. | Бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в текущем финансовом году | 2014-2020 годы | В 2014 году предоставлено субвенций на сумму 204,2 тыс. рублей |  |
| 2.7. | Расчет объема субсидий местным бюджетам для софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения на очередной финансовый год и плановый период | 2014-2020 годы | В 1 полугодии расчеты сделаны 11 раз по 4 субсидиям в связи с несением изменений в областной бюджет |  |
| 2.8. | Предоставление субсидий местным бюджетам для софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения в текущем финансовом году | 2014-2020 годы | В 1 полугодии предоставлено субсидий на сумму 20031,2 тыс. рублей |  |
| 3. | Подпрограмма 3 «Повышение эффективности бюджетных расходов Шимского муниципального района» | | | |
| 3.1. | Снижение уровня долговой нагрузки на бюджет муниципального района и оптимизация структуры муниципального долга муниципального района | 2014-2016 годы | Уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района снизился по сравнению с 1 января 2014 года на 3% и составил 8% |  |
| 3.2. | Формирование долгосрочной бюджетной стратегии муниципального района | 2015 год | Не формировалась |  |
| 3.3. | Подготовка проекта муниципального нормативного правового акта об утверждении порядка определения предельных объемов бюджетных ассигнований бюджета муниципального района, доводимых до главных распорядителей бюджетных средств в процессе составления проекта бюджета муниципального района | 2014 год | Подготовлен |  |
| 3.4. | Предоставление информации о результатах оценки рыночной стоимости имущества, находящегося в собственности муниципального района и переданного в аренду, проведенной с целью увеличения поступления арендных платежей, оптимизация структуры муниципального имущества муниципального района | 2014 год | Рыночная оценка для целей увеличения поступления арендных платежей не проводилась. |  |
| 3.5. | Обеспечение выполнения плана приватизации муниципального имущества муниципального района в целях обеспечения получения дополнительных доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности | 2014-2016 годы | За 2014 год в бюджет муниципального района от реализации имущества поступило 2400,2 тыс. рублей |  |
| 3.6. | Проведение комплексного анализа результатов проведенных муниципальных закупок с целью установления причин, способствующих максимально эффективному использованию средств бюджета муниципального района | 2014-2016 годы | Не проводился | Закон 44-ФЗ вступил в силу с1 января 2014 года |
| 3.7. | Подготовка проекта решения Думы муниципального района, предусматривающего внесение изменений в бюджетный процесс в Шимском муниципальном районе в связи с переходом к утверждению бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ | 2014 год | Изменения внесены |  |
| 3.8. | Утверждение перечня, кодов и правил применения целевых статей в части относящейся к бюджету муниципального района в целях обеспечения перехода к утверждению о бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ | 2014 год | Приказом комитета финансов утвержден порядок применения кодов бюджетной классификации, в части относящейся к бюджету муниципального района, в который в течении финансового года вносятся изменения |  |
| 3.9. | Утверждение расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ, начиная с 2015 года | 2014-2016 годы | Утверждены решением о бюджете муниципального района |  |
| 3.10. | Формирование и публикация на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и годового отчета об исполнении бюджета муниципального района в доступной для граждан форме | 2014-2016 годы | опубликован |  |
| 3.11. | Подготовка проекта постановления Администрации муниципального района об установлении порядка проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ | 2014 год | Принято постановлением Администрации |  |
| 3.12. | Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ | 2015-2016 годы | Проведена оценка подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» |  |
| 3.13. | Приобретение технических средств для установки программного обеспечения, услуг связи | 2014, 2016 годы | Приобретены программные продукты для эффективной работы и взаимодействия с органами казначейства, налоговыми органами и пенсионным фондом |  |
| 3.14. | Внедрение в комитете функциональных блоков по автоматизации процессов программно-целевого планирования бюджета, учета муниципальных заданий, формирования доходной части бюджета муниципального района, формирования расчетов по межбюджетным трансфертам, составления расширенного плана финансово-хозяйственной деятельности | 2014 год | Не внедрялись | В связи с отсутствием финансовых средств и специалистов |
| 3.15. | Автоматизация процесса сбора, консолидации и обработки отчетности для проведения мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района | 2014 год | Установлен программный комплекс «Бюджет-КС» |  |
| 3.16. | Автоматизация процесса сбора, консолидации и обработки отчетности для проведения мониторинга оценки качества управления муниципальными финансами | 2014 год | Установлен программный комплекс «Бюджет-КС» |  |
| 3.17. | Внесение изменений в методику проведения мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами в части уточнения состава и методик расчета индикаторов, характеризующих качество управления муниципальными финансами | 2014 год | Не вносились | Нет необходимости |
| 3.18. | Организация мероприятий по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов | 2014-2016 годы | Обучено 2 человека на курсах повышения квалификации |  |

--------------------------------

<\*> - указывается при наличии подпрограмм.

Таблица 3 - Сведения о достижении значений целевых показателей

муниципальной программы

**«Управление муниципальными финансами Шимского**

**муниципального района на 2014 – 2020 годы»**

(наименование муниципальной программы)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование целевого показателя, единица измерения | Значение целевого показателя | | | Обоснование отклонений значений целевого показателя на конец отчетного периода (при наличии) |
| год, предшествующий отчетному | план  на год | факт за  отчетный период |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки деартамента финансов Новгородской области) за отчетный период (да/нет)[[1]](#footnote-2) |  | да | да |  |
| 2. | Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет) |  | да | да |  |
| 3. | Отношение объема расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга муниципального района к объему расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета в отчетном финансовом году (%), не более |  | 5 | 0,24 |  |
| 4. | Доля условно утвержденных расходов в общем объеме расходов бюджета муниципального района на первый и второй год планового периода (%), не менее |  | 2,5 | 2,5 |  |
| 5. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет)[[2]](#footnote-3) |  | да | да |  |
| 6. | Исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню (%), не менее |  | 95 | 100,9 |  |
| 7. | Объем просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы и пособий по социальной помощи населению за счет средств бюджета муниципального района(млн. руб.) |  | 0 | 0 |  |
| 8. | Отношение дефицита бюджета муниципального района(за вычетом объема снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального района и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального района) к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году (%), не более |  | 9,8 |  | По фактическому исполнению профицит в сумм 332,8 тыс. рублей |
| 9. | Своевременность предоставления бюджетной отчетности в департамент финансов Новгородской области об исполнении бюджета (да/нет)[[3]](#footnote-4) |  | да | да |  |
| 10. | Количество проверок, проводимых комитетом в рамках полномочий по осуществлению внутреннего финансового контроля, в год (ед.), не менее[[4]](#footnote-5) |  | 4 | 4 |  |
| 11. | Доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений (%), не менее[[5]](#footnote-6) |  | 90 | 100 |  |
| 12. | Отношение суммы административных штрафов, взысканных комитетом за бюджетные нарушения, к сумме административных штрафов, начисленных комитетом за бюджетные нарушения (%), не менее |  | 90 | 100 |  |
| 13. | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений, получивших дотации на обеспечение их сбалансированности, по выплате заработной платы и пособий по социальной помощи населению (да/нет) |  | да | да |  |
| 14. | Максимальный расчетный уровень разрыва бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными поселениями (раз) |  | 5 | 2,2 |  |
| 15. | Доля прочих межбюджетных трансфертов, перечисленных из бюджета муниципального района в бюджеты поселений в отчетном году, от общего объема прочих межбюджетных трансфертов, распределяемых комитетом(%), не менее |  | 100 | 100 |  |
| 16. | Уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района(отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений (%), не более |  | 55 | 8 |  |
| 17. | Доля кредитов кредитных организаций в общем объеме муниципального долга района (%), не более |  | 58 | 50 |  |
| 18. | Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за отчетный финансовый год к году, предшествующему отчетному (в пересчете на контингент)(%), не менее |  | 105,0 | 110,3 |  |
| 19. | Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках программ муниципального района, в общем объеме расходов бюджета муниципального района(%), не менее |  | 75 | 84,4 |  |
| 20. | Наличие утвержденных расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ (да/нет) |  | да | да |  |
| 21. | Наличие опубликованного на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района и годового отчета об исполнении бюджета муниципального района в доступной для граждан форме (да/нет) |  | да | да |  |
| 22. | Повышение среднего уровня оценки качества управления муниципальными финансами по отношению к предыдущему году (%), не менее |  | 5 | - | На момент составления отчета оценка не проводилась |
| 23. | Количество муниципальных служащих, прошедших профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации в сфере повышения эффективности бюджетных расходов (чел.), не менее |  | 2 | 2 |  |

**Председатель Комитета финансов Администрации муниципального района М.Б.Иванова**

1. - тот же [↑](#footnote-ref-2)
2. - определяется в соответствии с ежегодно утверждаемым распоряжением Администрации Шимского муниципального района о порядке и сроках составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период. [↑](#footnote-ref-3)
3. - определяется на основании рейтинга муниципальных районов по качеству управления муниципальными финансами, составленному в соответствии с приказом департамента финансов Новгородской области от 31.03.11 №21 «О порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами» и опубликованному на официальном сайте департамента финансов Новгородской области (www. novkfo.ru) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». [↑](#footnote-ref-4)
4. - определяется на основании отчета о результатах деятельности комитета за отчетный финансовый год. [↑](#footnote-ref-5)
5. - определяется на основании отчета о результатах деятельности комитета за отчетный финансовый год. [↑](#footnote-ref-6)