ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

О РЕАЛИЗАЦИИ И ОЦЕНКЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ в 2018 году

МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

**«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом**

**муниципального образования Приозерский муниципальный район»**

г.Приозерск

14.02.2019г

Согласовано:

Председатель комитета финансов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.Г. Петрюк

Ответственное лицо:

Заместитель председателя

Комитета финансов

Цветкова Е.Н. тел. 33-865,

эл. адрес:kfprioz@mail.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету по исполнению муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Приозерский муниципальный район»

за 2018 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Приозерский муниципальный район» на территории муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области на 2017-2019 годы» (далее – Программа) утверждена Постановлением Администрации МО Приозерский муниципальный район Ленинградской области № 3262 от 04.10.2016.

Новые редакции Программы утверждены постановлениями Администрации МО Приозерский муниципальный район Ленинградской области № 3531 от 13.11.2017г., № 374 от 31.01.2018г., № 2993 от 07.09.2018г., № 4250 от 28.12.2018г.

Фактическое финансирование Программы в 2018 г. составило 107904,2 тыс. руб., в том числе по источникам:

областной бюджет – 47314,2 тыс. руб.,

бюджет муниципального образования Приозерский муниципальный район – 60590,0 тыс. руб.

Программные мероприятия в 2018 году реализованы полностью. Фактическое финансирование Программы составило 100,0%.

Муниципальная программа, не являясь непосредственно увязанной с достижением определенных конечных социально-экономических целей развития района, обеспечивала в 2018 году значительный (по ряду направлений - решающий) вклад в достижение практически всех стратегических целей, в том числе путем создания и поддержания благоприятных условий для экономического роста за счет обеспечения финансово-экономической стабильности.

Программа в 2018 году исполнялась в рамках двух подпрограмм:

1. «[Создание](#P206) условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области».

2. «[Управление](#P395) муниципальным долгом муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области».

*Таблица 1*

**Финансирование Программы с выделением источников финансирования.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Источники | Объем финансирования, тыс. руб. | | % исполнения  к плану |
| 2018 год (план) | 2018 год (факт) |
| Областной | 47314,2 | 47314,2 | 100,0 |
| Местный | 60590,0 | 60590,0 | 100,0 |
| **В С Е Г О** | **107904,2** | **107904,2** | **100,0** |

Анализ финансирования и исполнения Программы приведен в Таблице 2.

*Таблица 2*

**Анализ финансирования Программы в разрезе Подпрограмм и основных мероприятий за 2018 г.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование Подпрограммы | Сумма, план 2018г., тыс. руб. | Сумма, факт 2018 г., тыс. руб. | Примечание |
| **Подпрограмма 1**  «[Создание](#P206) условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области» | 107814,2 | 107814,2 |  |
| 1.1 Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований МО Приозерский МР ЛО | 55314,2 | 55314,2 |  |
| 1.2. Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований МО Приозерский МР ЛО | 52500,0 | 52500,0 |  |
| 1.3. Предоставление дополнительной финансовой помощи в виде бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований МО Приозерский МР ЛО |  |  | Обращения по выделению бюджетных кредитов в 2018г. от поселений не поступало |
| **Подпрограмма 2**  «[Управление](#P395) муниципальным долгом муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области» | 90,0 | 90,0 |  |
| 2.1. Разработка программы государственных заимствований на очередной год и на плановый период |  |  | В рамках составления проекта бюджета |
| 2.2. Обеспечение своевременности и полноты исполнения долговых обязательств МО Приозерский МР ЛО |  |  | Погашено 4000,0 тыс.руб. согласно заключенного договора (источники финансирования дефицита бюджета) |
| 2.3. Выполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга | 90,0 | 90,0 | Ежеквартальное перечисление процентов за использование кредита согласно графика |
| 2.4. Мониторинг состояния объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным Бюджетным [кодексом](consultantplus://offline/ref=37D049AE7734C32AD32F7A0AEDE1EC8CA54D8782677FE9E58B2FBAFBA0P3v7O) Российской Федерации |  |  | Муниципальный долг не превышает предельных объемов, установленных бюджетным законодательством |

Согласно полученных результатов реализации муниципальной программы к концу 2018 года получено достижение следующих показателей в разрезе подпрограмм и мероприятий:

*Таблица 3*

**Сведения о показателях (индикаторах) муниципальной программы МО Приозерский МР ЛО «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Приозерский муниципальный район» за 2018 год.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя (индикатора) | Единица измерения | Значение показателя (индикатора) | | | |
| 2016 год (базовый период) | 2018 год  (план) | 2018 год  (исполнено) | Результат исполнения, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| [Подпрограмма 1](#P206) «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований МО Приозерский МР ЛО» | | | | | | |
| 1.1 | Темп роста расчетной бюджетной обеспеченности по двум наименее обеспеченным поселениям МО Приозерский МР ЛО (к уровню 2016 года) | % | 100,0 | 112,0 | 120,6 | 107,7 |
| 1.2 | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах консолидированных бюджетов муниципальных образований МО Приозерский МР ЛО | % | 0,51 | 0,49 | 0,0 | Кредиторская задолженность по консолидирован-ному бюджету отсутствует. 100% |
| 1.3 | Доля расходов консолидированного бюджета МО Приозерский МР ЛО, формируемого в рамках муниципальных программ | % | 85 | >=85 | 89,0 | 104,7 |
| [Подпрограмма 2](#P395) «Управление муниципальным долгом МО Приозерский МР ЛО» | | | | | | |
| 2.1 | Сокращение объема муниципального долга в сравнении с предыдущим финансовым годом | %/год | 1 | <=100,0 | 66,7 %/год | Муниципальный долг МО Приозерский МР ЛО снижен с 12 000 тыс.руб.(2017г) до 8 000 тыс.руб.(2018г) 100% |
| 2.2 | Снижение объема бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга в сравнении с предыдущим финансовым годом | %/год | 1 | <=100,0 | 58,7 % | Обслуживание муниципального долга сокращено с 153,3 тыс.руб в 2017г. до 90,0 тыс.руб. – в 2018г. 100% |

С 2018 года подпрограмма «Информационная, техническая и консультационная поддержка в сфере управления муниципальными финансами» не финансируется, полностью исполнена в 2017г.

Интегральная оценка результативности Программы (Ht) по итогам отчетного года составила 102,5 %.

Ht = (107,7+100+104,7+100+100)/5=102,5 %

Эффективность реализации Программы (Эt) в отчетном году составила 102,5%.

Эt = (102,5/100,0)\*100 = 102,5%.

Реализация Программы за отчетный год соответствует запланированным результатам при запланированном объеме расходов.