**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**О РЕАЛИЗАЦИИ И ОЦЕНКЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ за 2023 год**

**МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**

**«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом**

**Приозерского муниципального района Ленинградской области»**

г.Приозерск

16.02.2024г

Заместитель председателя

комитета финансов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.Н.Цветкова

Ответственное лицо:

заместитель председателя

Комитета финансов

Цветкова Е.Н. тел. 33-865,

эл. адрес:kfprioz@mail.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

о реализации муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Приозерского муниципального района Ленинградской области»

за 2023 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Приозерского муниципального района Ленинградской области» (далее – Программа) утверждена Постановлением Администрации Приозерского муниципального района Ленинградской области (далее – Приозерский МР ЛО) № 4415 от 10.12.2021.

Последующие редакции Программы утверждены постановлениями Администрации Приозерского МР ЛО № 1324 от 27.04.2022г., № 3937 от 27.10.2022г., № 5110 от 27.12.2022г., № 2155 от 01.06.2023г., № 3164 от 30.08.2023г., № 2 от 09.01.2024 г. Изменения внесены в связи с изменением объема финансового обеспечения Программы.

Фактическое финансирование Программы в 2023 г. составило 271879,1 тыс. руб., в том числе по источникам:

областной бюджет – 71911,8 тыс. руб.,

бюджет Приозерского муниципального района – 199967,3 тыс. руб.

В 2023 году максимально выполнены все поставленные перед Программой задачи, а именно:

1. Задача 1. Обеспечение условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений Приозерского МР ЛО и повышение качества управления муниципальными финансами:

- предоставлены дотации за счет средств областного бюджета и бюджета Приозерского МР ЛО в полном объеме;

- финансовая помощь бюджетам поселений в форме иных межбюджетных трансфертов предоставлена в максимально-возможном объеме с целью наиболее полного исполнения принятых расходных обязательств поселений;

- доля просроченной кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета Приозерского МР ЛО соответствует запланированному показателю и составляет 0%;

2. Задача 2. Повышение и укрепление долговой устойчивости Приозерского МР ЛО:

- заемные средства в бюджет Приозерского МР ЛО не привлекались;

- Приозерский МР ЛО относится к группе заемщиков с высоким уровнем долговой устойчивости;

3. Задача 3. Совершенствование системы управления финансами, повышение открытости и прозрачности представления информации о бюджете Приозерского МР ЛО:

- Приозерский МР ЛО относится к группе с высоким уровнем открытости бюджетных данных. Информация о формировании, исполнении бюджета Приозерского МР ЛО размещается на официальном сайте администрации Приозерского МР ЛО;

- в течение 2023 года производились консультации, осуществление методической помощи муниципальным учреждениям, органам местного самоуправления Приозерского МР ЛО и поселений, входящих в его состав;

- для формирования у жителей Приозерского МР ЛО положительного мнения об открытости бюджетного процесса, а также с целью привлечения граждан в участие в бюджетном процессе Приозерского МР ЛО на постоянной основе осуществляется информирование населения с использованием вкладки «Бюджет для граждан» Приозерского МР ЛО, где в доступной форме размещается информация о бюджете и его исполнении.

**Комплекс процессных мероприятий**

**"Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений"**

Исполнение расходов составило 111 911,8 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств областного бюджета – 71 911,8 тыс. рублей или 100% от годового плана (средства предоставлены бюджетам 11-ти поселений района);

дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств бюджета Приозерского МР ЛО – 40 000,0 тыс. рублей или 100% от годового плана (средства предоставлены бюджетам 11-ти поселений района).

**Комплекс процессных мероприятий**

**"Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений"**

Исполнение расходов составило 159 967,3 тыс. рублей или 95,5% к годовым бюджетным назначениям (167 513,3 тыс. рублей). Иные межбюджетные трансферты предоставлены 11-ти бюджетам поселений Приозерского МР ЛО. Частично не использованные в отчетном году иные межбюджетные трансферты, планируется использовать в текущем году.

Информация о ходе реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Приозерского муниципального района Ленинградской области» Представлена в приложении. Все целевые показатели исполнены в полном объеме:

1. Согласно годовой отчетности, направленной в Комитет финансов Ленинградской области, кредиторская задолженность Приозерского МР ЛО отсутствует.
2. Уровень долговой устойчивости Приозерского МР ЛО – высокий (информация размещена на официальном сайте Комитета финансов Ленинградской области).
3. Уровень открытости бюджетных данных в МО Приозерский МР ЛО составил 84,0% (информация размещена на официальном сайте Комитета финансов Ленинградской области). В расчете учтены 10 показателей с максимальной оценкой по 5 баллов. Исполнение составило 42 балла.

Информация

о ходе реализации муниципальной программы /подпрограммы

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Приозерского муниципального района Ленинградской области»

Финансирование мероприятий муниципальной программы/подпрограммы

1. Выполнение плана мероприятий

*(ежеквартально нарастающим итогом)*

за период 2023 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № строки  мероприятия | Наименование плановых мероприятий | Финансирование мероприятий - всего и с выделением источников финансирования (тыс. рублей) | | Фактическое исполнение плановых мероприятий в отчетном периоде, примечания |
| планируемое  на текущий год | фактическое  за отчетный период |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Комплекс процессных мероприятий "Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений" | Всего 111 911,8, в том числе: ОБ - 71 911,8, МБ – 40 000,0. | Всего 111 911,8, в том числе: ОБ – 71 911,8, МБ – 40 000,0. | Исполнение всего: 100,0 %, в том числе: ОБ – 100,0% (доля 64,3%)  МБ – 100,0% (доля 35,7%). |
| 2. | Комплекс процессных мероприятий "Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений" | Всего 167 513,3, в том числе: МБ – 167 513,3. | Всего 159 967,3, в том числе: МБ – 159 967,3. | Исполнение всего: 95,5%, в том числе: МБ – 95,5%. |
| ИТОГО: | Муниципальная программа Приозерского МР ЛО «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом МО Приозерский МР ЛО» | Всего 279 425,1, в том числе: ОБ - 71 911,8, МБ – 207 513,3. | Всего 271 879,1, в том числе: ОБ – 71 911,8, МБ – 199 967,3. | Исполнение всего: 97,3 %, в том числе: ОБ – 100,0% (доля 25,7%)  МБ – 96,4% (доля 71,6%). |

2.Достижение целевых показателей

*(ежегодно нарастающим итогом)*

за период 2023 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Показатель (индикатор) (наименование) | Ед. измерения | Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы | | | Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) |
| Год, предшествующий отчетному [<1>](#P2058) | Отчетный год | |
| План | Факт [<2>](#P2059) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Муниципальная программа | | | | | |
| 1. | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета Приозерского МР ЛО | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 2. | Уровень долговой устойчивости | Высокий /низкий | высокий | высокий | высокий |  |
| 3. | Уровень открытости бюджетных данных в Приозерского МР ЛО | % | 89,1 | 80 | 84,0 | Превышение фактического значения показателя над плановым обусловлено постоянной работой Комитета финансов Приозерского МР ЛО по повышению уровня открытости бюджетных данных, а также эффективным взаимодействием с главными распорядителями бюджетных средств бюджета Приозерского МР ЛО |

**Оценка эффективности реализации Программы**

1.Индекс результативности Программы по каждому целевому показателю в год t:

Пфit

Рit = ------,

Ппit

составит:

Р1t = 100/100 = 1,

Р2t = 100/100 = 1,

Р3t = 105/100 = 1,05.

2.Интегральная оценка результативности Программы в год t определяемая по формуле:

m

SUM Рit

1

Ht = ------- x 100,

M

составит:

Ht = (1+1+1,05)/3 х 100 = 101,7 %.

3.Эффективность реализации Программы определяемая как соотношение интегральной оценки результативности Программы и уровня финансирования:

Ht

Эt = ---- x 100,

St

составит:

Эt = 101,7/97,3 х 100 = 104,5%.

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