УТВЕРЖДЕНА

постановлением Администрации муниципального района Похвистневский Самарской области

от 24.02.2015 № 120

Эффективность реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2014-2016 годы» за 2014 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Индикаторы | планируемые | фактические | примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Доля налоговых и неналоговых доходов бюджета района и консолидированного бюджета муниципального района (без учета субвенций) | От 50% и выше | бюджет района – 69%, консолидированный бюджет – 74,8% | выполнено |
| 2 | Отклонение поступления фактических собственных доходов бюджета района и консолидированных собственных доходов за исключением безвозмездных поступлений и доходов от продажи материальных и нематериальных активов от прогнозных значений социально-экономических показателей, оцениваемых при предоставлении из областного бюджета субсидий местным бюджетам для софинансирования расходных обязательств по вопросам местного значения, предоставляемых с учетом выполнения показателей социально-экономического развития | 90% и не более 115% | бюджет района – 108%, консолидированный бюджет – 97% | выполнено |
| 3 | Проведение межведомственных комиссий по укреплению налоговой и финансовой дисциплины | 24 | 20 | дополнительно были проведены выездные комиссии на территориях поселений |
| 4 | Доля расходов консолидированного бюджета и бюджета муниципального района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов консолидированного бюджета и бюджета района | 70% | 54% | Не в полном объеме освоены средства на реализацию МП "Развитие сети дошкольных образовательных учреждений в муниципальном районе Похвистневский на 2013 - 2017 годы" (Проектирование и строительство детских садов в с. Алькино и Савруха) |
| 5 | Отклонение фактического объема расходов бюджета района за отчетный финансовый год от первоначального плана | Менее 1,5 но не более (-3) | увеличение в 1,6 | выполнено |
| 6 | Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений | 0 | 0 | выполнено |
| 7 | Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета района, установленных бюджетным законодательством. | да | да | выполнено |
| 8 | Равномерность расходов главных распорядителей бюджетных средств (отклонение кассовых расходов в 4 квартале от среднего объема кассовых расходов за 1-3 кварталы отчетного года) | Не более 30% | 302,6% | главными распорядителями областного бюджета целевые средства выделены в 4 квартале |
| 9 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета бюджета района | да | да | выполнено |
| 10 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета муниципального района | да | да | выполнено |
| 11 | Отношение объема муниципального долга муниципального района по состоянию на 01 января года, следующего за отчетным годом, к общему годовому объему доходов бюджета района в отчетном финансовом году (без учета объемов безвозмездных поступлений) | менее 20 % | 11,4% | выполнено |
| 12 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах муниципального района | менее 1,5 % | 0,04 | выполнено |
| 13 | Наличие порядка организации и проведения контрольных мероприятий органами местного самоуправления муниципального района на текущий финансовый год | да | да | выполнено |
| 14 | Выполнение плана контрольных мероприятий | 100 % | 100% | выполнено |
| 15 | Доля суммы возмещенных финансовых нарушений бюджетного законодательства, в общей сумме предъявленных к возмещению | 80 % | 100% | выполнено |
| 16 | Регулярное размещение информации о деятельности Управления на официальном сайте муниципального района | да | да | выполнено |
| 17 | Наличие порядка предоставления дотации и межбюджетных трансфертов на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений муниципального района | да | да | выполнено |

Оценка эффективности использования средств бюджета района.

для реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области

на 2014-2016 годы» за 2014 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Направления финансирования | объемы финансирования Программы (тыс. руб.) | | |
| плановые назначения | фактические расходы | отклонения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1** | **Всего на реализацию программы, в т.ч.** | **28342** | **28342** | **0** |
|  | - областной бюджет | 775 | 775 | 0 |
|  | - бюджет района | 27567 | 27567 | 0 |
| 1.1 | Проведение в пределах компетенции единой финансовой, бюджетной, налоговой и долговой политики, осуществление общего руководства организацией финансов на территории муниципального района (деятельность Управления) | 8884 | 8884 | 0 |
| 1.2 | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений муниципального района, предоставление межбюджетных трансфертов в целях сбалансированности бюджетов поселений, в том числе: | 19233,1 | 19233,1 | 0 |
|  | - средства бюджета района | 18458,1 | 18458,1 | 0 |
|  | - средства областного бюджета | 775 | 775 | 0 |
| 1.3 | Обеспечение своевременного расчета по долговым обязательствам (расходы на обслуживание муниципального долга) | 224,9 | 224,9 | 0 |

Оценка эффективности и результативности муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2014-2016 годы» за 2014 год

Эффективность реализации Программы определяется по следующим направлениям:

а) оценка степени достижения целей и решения задач Программы (выполнения индикаторов);

в) оценка эффективности использования средств бюджета района.

Результативность Программы будет оцениваться на основе целевых показателей, определенных для оценки эффективности реализуемых мероприятий Программы.

Оценка степени достижения целей и решения задач Программы осуществляется на основании следующей формулы:

(74,8/50+97/90+20/24+54/70+3/1,6+0/0+1/1+302,6/30+1/1+1/1+20/11,4+1,5/0,04+1/1+100/100+100/80+1/1+1/1

ДИ = ---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------- =3,7,

17

где

ДИ – показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) Программы.

к– количество показателей (индикаторов) Программы;

Ф – фактическое значение показателя (индикатора) Программы за рассматриваемый период;

П– планируемое значение достижения показателя (индикатора) Программы за рассматриваемый период.

В случае, когда уменьшение значения целевого показателя является положительной динамикой, показатели Ф и П в формуле меняются местами (например, П1 / Ф1 + П2 / Ф2 +...).

Оценка эффективности использования средств бюджета района (ЭИ) в рассматриваемом периоде рассчитывается как:

ЭИ = 3,7 / 1=3,7,

Оценка эффективности использования средств бюджета района будет тем выше, чем выше уровень достижения плановых значений показателей (индикаторов).

Уровень интегральной оценки эффективности в целом по Программе определяется по формуле:

Оп = 0,7 x 3,7 + 0,3 x 1 = 2,59+0,3=2,89,

где

Оп – оценка Программы;

ДИ – показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) Программы;

ИЗУР – оценка степени исполнения запланированного уровня расходов районного бюджета;

На основе интегральной оценки Программы дается качественная оценка Программы:- эффективная при Оп => 0,7;

Интегральная оценка Программы составила 2,89, при плановой => 0,7. Оценка Программы – эффективная.