УТВЕРЖДЕНА

постановлением Администрации муниципального района Похвистневский Самарской области

от 14.02.2018 №101

Эффективность реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2015-2019 годы» за 2017 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Индикаторы | планируемые | фактические | примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Доля собственных доходов бюджета района и консолидированного бюджета муниципального района (без учета субвенций) в общей сумме доходов | От 50% и выше | Бюджет района – 93,4%, консолидированный бюджет 94,4% | 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 | 95% и не более 110% | Бюджет района 99,2% (план 77861 тыс. руб., факт 77246,2 тыс. руб.), консолидированный бюджет 99,6% (план 141877 тыс. руб., факт 141292,5 тыс. руб.) | выполнено |
| 3 | Проведение комиссий по улучшению платежной дисциплины на территории муниципального района | 12 | 41 (из них 30 - выездных в поселениях) | выполнено |
| 4 | Доля расходов консолидированного бюджета и бюджета муниципального района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов консолидированного бюджета и бюджета района | Более 70% (рост) | бюджет района рост на 4,8% (2016 год -86,3%, 2017 год – 91,1%) консолидированный бюджет рост на 5,5% (2016 год- 86,4 %, 2017 год 91,9%) | выполнено |
| 5 | Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений | 0 | 0 | выполнено |
| 6 | Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета района, установленных бюджетным законодательством. | да | да | выполнено |
| 7 | 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 15% | 88,5% | главными распорядителями областного бюджета целевые средства выделены в 4 квартале |
| 8 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета бюджета района | да | да | выполнено |
| 9 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета муниципального района | да | да | выполнено |
| 10 | 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 5 % | 0% | выполнено |
| 11 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах муниципального района | менее 1,5 % | 0% | выполнено |
| 12 | Наличие порядка организации и проведения контрольных мероприятий органами местного самоуправления муниципального района на текущий финансовый год | да | да | выполнено |
| 13 | Выполнение плана контрольных мероприятий | 100 % | 91,7 % | Главный специалист по контрольно-ревизионной работе более 1 месяца находилась на больничном листе |
| 14 | Доля суммы возмещенных финансовых нарушений бюджетного законодательства, в общей сумме предъявленных к возмещению | 80 % | 9,6 % | На момент ревизии сотрудники учреждений были ранее уволены, в связи с чем, взыскать суммы, предъявленные к возмещению не является возможным |
| 15 | Регулярное размещение информации о деятельности Управления на официальном сайте муниципального района | да | да | выполнено |
| 16 | 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 2015-2019 годы» за 2017 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Направления финансирования | объемы финансирования Программы (тыс. руб.) | | |
| плановые назначения | фактические расходы | отклонения |
| **1** | **Всего на реализацию программы, в т.ч.** | **36149,2** | **36149,2** | **0** |
|  | - областной бюджет | 767 | 767 | 0 |
|  | - бюджет района | 35382,2 | 35382,2 | 0 |
| 1.1 | Подпрограмма «Организация планирования и исполнения бюджета района» на 2015 – 2019 годы | 11741,3 | 11741,3 | 0 |
| 1.2 | Подпрограмма «Совершенствование управления муниципальным долгом муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2015 – 2019 годы | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Подпрограмма «Межбюджетные трансферты бюджетам поселения муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2015 – 2019 годы средства бюджета района | 24407,9 | 24407,9 | 0 |
|  | - средства бюджета района | 23640,9 | 23640,9 | 0 |
|  | - средства областного бюджета | 767 | 767 | 0 |

Оценка эффективности и результативности муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2015-2019 годы» за 2017 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:

(93,4/50+99,6/90+41/12+91,9/70+0/0+1/1+15/88,5+1/1+1/1+0/5+1,5/0 +1/1+91,7/100+9,6/80+1/1+1/1

ДИ = ---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------- =1,11

16

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 = 1,11/ 1=1,11

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 1,11 + 0,3 x 1 = 0,78+0,3=1,08

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 1,08, при плановой => 0,7. Оценка Программы – эффективная.