Приложение 1

к Постановлению Администрации

муниципального района Похвистневский

от 27.01.2022 № 42

Оценка степени достижения целей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2021-2025 годы» за 2021 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Индикаторы | планируемые | фактические | Примечание (коэффициент) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Подпрограмма «Организация планирования, исполнения и контроля консолидированного бюджета района» на 2021 – 2025 годы  Задача: Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы муниципального района Похвистневский Самарской области | | | | |
| 1 | Доля налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета муниципального района (без учета субвенций) от общего объема доходов | От 30% и выше | 37,6% | Выполнено (1,25) |
| 2 | Исполнение плана налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета муниципального района (без учета субвенций) | От 95% и выше | 99,1% | Выполнено (1,04) |
| 3 | Проведение комиссий по улучшению платежной дисциплины на территории муниципального района | 12 | 21 (из них 15 выездных) | Выполнено (1,75) |
| 4 | Доля расходов консолидированного бюджета и бюджета муниципального района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов консолидированного бюджета и бюджета района | 98% | 100% | Выполнено (1,02) |
| 5 | Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений | 0 | 0 | Выполнено (0) |
| 6 | Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета района, установленных бюджетным законодательством. | да | да | Выполнено (1) |
| 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 20% | 126,9% | Главными распорядителями областного бюджета целевые средства выделены в 4 квартале (0,16) |
| 8 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета бюджета района | да | да | Выполнено (1) |
| 9 | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета муниципального района | да | да | Выполнено (1) |
| 10 | Наличие порядка организации и проведения контрольных мероприятий органами местного самоуправления муниципального района на текущий финансовый год | да | да | Выполнено (1) |
| 11 | Выполнение плана контрольных мероприятий | 100 % | 100 % | Выполнено (1) |
| 12 | Доля суммы возмещенных финансовых нарушений бюджетного законодательства, в общей сумме предъявленных к возмещению | 80 % | 96,6% | Выполнено (1,21) |
| 13 | Регулярное размещение информации о деятельности Управления на официальном сайте муниципального района | да | да | Выполнено (1) |
| 2. Подпрограмма «Совершенствование управления муниципальным долгом муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2021 – 2025 годы  Задача: повышение эффективности управления муниципальным долгом муниципального района Похвистневский Самарской области | | | | |
| 14 | 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 10 % | 0 | Выполнено (0) |
| 15 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах муниципального района | менее 1,5 % | 0 | Выполнено (0) |
| 3. Подпрограмма «Межбюджетные трансферты бюджетам поселения муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2021 – 2025 Задача: организация межбюджетных отношений, способствующих выравниванию бюджетной обеспеченности сельских поселений, а также обеспечению равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств сельских поселений | | | | |
| 16 | Наличие порядка предоставления дотации и межбюджетных трансфертов на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений муниципального района | да | да | Выполнено (1) |
| 4. Подпрограмма «Обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения муниципального района Похвистневский Самарской области «Централизованная бухгалтерия» на 2021 – 2025 годы»  Задача: повышение качества бухгалтерского обслуживания муниципальных учреждений, передавших функций по ведению бухгалтерского и налогового учета Учреждению | | | | |
| 17 | Доля муниципальных учреждений, обслуживаемых в централизованной бухгалтерии (отношение количества муниципальных учреждений, полностью передавших ведение бухгалтерского (бюджетного) учета (учета доходов и расходов) в централизованную бухгалтерию, к общему количеству муниципальных учреждений | 90% | 87,1 | В районе 31 муниципальных учреждений, из них 27 полностью передавших ведение бухгалтерского (бюджетного) учета (учета доходов и расходов) в централизованную бухгалтерию (0,97) |

Приложение 2

к Постановлению Администрации

муниципального района Похвистневский

от 27.01.2022 № 42

Оценка эффективности использования финансовых ресурсов, необходимых для реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2021-2025 годы»

за 2021 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Направления финансирования | 2021 год план | 2021 год факт | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1** | **Всего на реализацию программы, в т.ч.** | **64 019,9** | **64 019,9** | **100** |
|  | - областной бюджет | 729 | 729 | 100 |
|  | - бюджет района | 63 290,9 | 63 290,9 | 100 |
| 1.1 | Подпрограмма «Организация планирования, исполнения и контроля консолидированного бюджета района» на 2021 – 2025 годы | 12 473,5 | 12 473,5 | 100 |
|  | - средства бюджета района | 12 473,5 | 12 473,5 | 100 |
|  | - средства областного бюджета | 0 | 0 | 100 |
| 1.2 | Подпрограмма «Совершенствование управления муниципальным долгом муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2021 – 2025 годы | 0 | 0 | 100 |
| 1.3 | Подпрограмма «Межбюджетные трансферты бюджетам поселения муниципального района Похвистневский Самарской области» на 2021 – 2025 годы средства бюджета района | 39 202,5 | 39 202,5 | 100 |
|  | - средства бюджета района | 38 473,5 | 38 473,5 | 100 |
|  | - средства областного бюджета | 729 | 729 | 100 |
| 1.4 | Подпрограмма «Обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения муниципального района Похвистневский Самарской области «Централизованная бухгалтерия» на 2021 – 2025 годы» | 12 343,9 | 12 343,9 | 100 |

Оценка эффективности и результативности муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2021 – 2025 годы» за 2021 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:

(37,6/30+99,1/95+21/12+100/98+0/0+1/1+20/126,9+1/1+1/1+1/1 +100/100+96,6/80+1/1+0/10+0/1,5+1/1 +87,1/90

ДИ = ---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------- =0,85

17

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

ЭИ = 0,85/ 1=0,85

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 0,85 + 0,3 x 1 = 0,6+0,3=0,9

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

Интегральная оценка Программы составила 0,9, при плановой => 0,7.

Оценка эффективности использования финансовых ресурсов за 2021 год – 100%.

Оценка Программы – эффективная.

**В связи с высокой эффективностью реализации муниципальной программы (100%) рекомендуется продлить муниципальную программу «Управление муниципальными финансами муниципального района Похвистневский Самарской области на 2021-2025 годы».**