

Отчет
о реализации муниципальной программы
"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании
"Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы" за 2016 год

Раздел 1. Достижение цели и решение задач Программы

Муниципальная Программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы" утверждена постановлением администрации Тайшетского района от 17 сентября 2014 года № 2306 (в редакции постановления администрации Тайшетского района от 25.11.2014 г. № 2931, от 06.02.2015г. № 325, от 29.07.2015г. № 1125, от 28.09.2015г. № 1197, от 26.11.2015г. № 1283, от 15.12.2015г. № 1299, от 12.02.2016г. № 35, от 18.08.2016г. № 279, от 19.12.2016г. № 443).

Объем ресурсного обеспечения программы на 2016г. соответствует бюджетным назначениям, утвержденным решением Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 "О бюджете муниципального образования "Тайшетский район" на 2016 год" (в редакции решения Думы Тайшетского района от 27.12.2016 г. № 53).

В состав муниципальной Программы входят три Подпрограммы, на финансирование которых предусмотрены средства из трех источников (областной бюджет, районный бюджет и бюджеты поселений) в сумме 345 040,1 тыс. руб., в т. ч. на 2016г. – 56 372,6 тыс. руб., из них за счет районного бюджета – 48 889,8 тыс. рублей, за счет бюджетов поселений – 7 482,8 тыс. рублей.

Ответственный исполнитель Программы - Финансовое управление администрации Тайшетского района.

В рамках реализации установленных целей муниципальной Программы (обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в среднесрочной перспективе, эффективное управление муниципальными финансами) определены следующие задачи:

- повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район»;
- повышение качества управления муниципальными финансами;
- повышение устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района.

Задачи муниципальной программы на 2016 год решены не в полной мере. Степень достижения поставленных задач муниципальной программы составила 99,3%.

В целях реализации задачи "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район» проведено одно основное мероприятие "Проведение мероприятий по увеличению доходной базы бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в соответствии с комплексным планом мероприятий по увеличению доходной базы бюджета".

Проведен весь комплекс мероприятий в части мобилизации налоговых и неналоговых доходов, поступающих в районный бюджет, а также общие мероприятия, направленные на увеличение поступлений муниципального образования «Тайшетский район».

В результате проведенной работы главными администраторами доходов районного бюджета за 2016 год дополнительно поступило налоговых и неналоговых доходов в бюджет в размере 5,1 млн. рублей.

Степень достижения поставленной задачи составила 102,3%.

В целях реализации задачи «Повышение качества управления муниципальными финансами» реализовывались три основных мероприятия:

1. Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района.

В соответствии с Положением о финансовом управлении администрации Тайшетского района, утвержденным Решением Думы Тайшетского района от 25.09.2007г. № 251, Финансовое управление осуществляет полномочия, в состав которых включены нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного планирования и кассового исполнения районного бюджета, ведения бюджетного учёта, формирование бюджетной отчётности и внутреннего финансового контроля. Из 23 полномочий исполнено 22, не осуществляется полномочие по ведению учета выданных районных муниципальных гарантий в связи с отсутствием обязательств по муниципальным гарантиям.

Составление проекта районного бюджета, представление его с необходимыми документами для внесения на утверждение в Думу Тайшетского района и утверждение районного бюджета на 2016 год произведено в 2015 году. Для обеспечения реалистичности и сбалансированности бюджета района в течение года в районный бюджет 5 раз вносились изменения. Своевременно и в полном объеме подготовлены проекты Решений о внесении изменений в бюджет.

Финансовым управлением своевременно и качественно подготовлен проект бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов. Организованы и проведены публичные слушания по проекту бюджета и по годовому отчету об исполнении бюджета. Организована работа по исполнению районного бюджета.

На постоянной основе проводилась работа по обеспечению открытости и прозрачности управления муниципальными финансами. Осуществлялось ведение раздела «Муниципальные финансы» на официальном сайте администрации Тайшетского района, на котором размещены проекты бюджета района, решения об утверждении и о внесении изменений в бюджет района, отчеты, информации, касающиеся составления и исполнения бюджета района.

Продолжена практика публикации «Бюджета для граждан», подготовленного в форме, доступной для граждан Тайшетского района. На официальном сайте администрации Тайшетского района опубликована брошюра «Бюджет для граждан» по проекту решения Думы Тайшетского района «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Отчет за 2016 год по исполнению Финансовым управлением муниципальной функции по осуществлению последующего муниципального финансового контроля размещен на официальном сайте Администрации Тайшетского района. Проведено 15 проверок, в том числе 8 плановых проверок целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на осуществление финансовой деятельности учреждений, 5 плановых проверок в сфере закупок согласно Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», предупреждение и выявление нарушений действующего законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, 2 внеплановые проверки и 3 по результатам выездных проверок на тему «Исполнение мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверок».

Финансовые средства на реализацию мероприятия предусмотрены из районного бюджета в сумме 16 756,5 тыс. рублей, исполнение составило 99,5% или 16 671,6 тыс. рублей.

2. Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений.

Мероприятия по формированию, исполнению бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района, проведены централизованной бухгалтерией по исполнению бюджетов поселений на основании Соглашений о передаче осуществления части полномочий. Заключено с муниципальными образованиями 24 Соглашения. В соответствии с Положением о централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений при финансовом управлении администрации Тайшетского района определены основные функции Централизованной бухгалтерии.

Мероприятия выполнены в полном объеме за счет средств бюджетов поселений. Межбюджетные трансферты поселениями перечислены в полном объеме в сумме 7 482,8 тыс. рублей. Освоено в сумме 7 164,6 тыс. рублей или 95,7 % от плана.

3. Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района.

В рамках реализации мероприятия Финансовым управлением ежемесячно осуществлялось ведение муниципальной долговой книги. Плановые показатели объема муниципального долга и расходов на его обслуживание, предусмотренные в бюджете района на 2016 год, соответствуют ограничениям, установленным бюджетным законодательством. Принятые обязательства по возврату бюджетных кредитов в связи с недостаточностью средств районного бюджета исполнены частично в сумме 4 584,7 тыс. руб. Просроченная задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2017г. составила 62 546,7 тыс. рублей.

Несмотря на проведенные мероприятия, запланированные на решение второй задачи, степень достижения поставленной задачи составила 95,6%.

На частичное исполнение задачи повлияло не исполнение обязательств по муниципальному долгу в сумме 62 546,7 тыс. рублей, в связи с отсутствием средств в бюджете на погашение бюджетных кредитов.

В целях реализации задачи «Повышение устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района» реализовывалось одно мероприятие:

1. Распределение между местными бюджетами дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений.

В течение 2016 года поселениям перечислялась дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в соответствии с ежемесячным кассовым планом исполнения районного бюджета. Дотация перечислена в сумме 26 725,7 тыс. руб. тыс. рублей или 100,0% от плана.

Степень достижение третьей задачи составила 100,0%.

Степень достижения поставленных задач Программы представлена в таблице 1

Таблица 1

Оценка степени достижения задач в 2016 году

Задачи программы	Оценка степени достижения задач программы			Факты, однозначно свидетельствующие об объективной оценке
	В полной мере	Частично	Не достигнуты	
Задача 1. Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район	102,3%			Мероприятия, направленные на увеличение доходной базы бюджета, выполнены в полном объеме. Дополнительно поступило налоговых и неналоговых доходов в бюджет в сумме 5,1 млн. руб.
Задача 2. Повышение качества управления муниципальными финансами		95,6%		Мероприятия по обеспечению эффективного функционирования Финансового управления, обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по

				исполнению бюджетов поселений выполнены в полном объеме. Снижен объем просроченной кредиторской задолженности бюджета на сумму 29,1 млн. рублей. Не исполнены принятые обязательства по своевременному погашению бюджетных кредитов в связи с недостаточностью средств бюджета, образовалась просроченная задолженность по долговым обязательствам в сумме 62,5 млн. рублей.
3. Повышение устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района	100%			Дотации из РФФПП муниципальным образованиям перечислены в полном объеме.
Итого в шт. (%): 3	0	99,3%	0	

Расчет показателей результативности Программы, представленный в приложении 1 к Отчету показывает, что задачи достигнуты, но не в полной мере. На достижение показателей отрицательно повлияло отсутствие необходимого объема финансовых ресурсов на исполнение действующих расходных и долговых обязательств.

Финансовое управление администрации Тайшетского района, как Ответственный исполнитель, осуществляет текущий контроль исполнения муниципальной Программы в целом и за исполнением мероприятий Подпрограмм, реализация которых была запланирована на 2016 год.

В рамках реализации мероприятий подпрограммы "Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области" на 2015 – 2020 годы государственной программы Иркутской области "Управление государственными финансами Иркутской области на 2015 – 2020 годы", муниципальному образованию «Тайшетский район» не предусмотрены средства из областного бюджета в связи с невыполнением критериев и условий предоставления данных средств.

Раздел 2. Внесение изменений в программу и план мероприятий по реализации программы

В муниципальную программу "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы, утвержденную постановлением администрации Тайшетского района от 17 сентября 2014 г. № 2306, в течение финансового года 3 раза вносились изменения. Необходимостью внесения изменений в муниципальную Программу являлись:

- приведение параметров муниципальной программы в соответствие с решением Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 18 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Тайшетского района от 23.12.2014г. № 270 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», решением Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год»;

- приведение параметров муниципальной программы в соответствие с внесенными изменениями и дополнениями в решение Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О

бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год»;

- приведение параметров муниципальной программы в части пролонгации срока реализации программы до 2019 года на основании распоряжения администрации Тайшетского района от 18.11.2016 года № 499 «О внесении изменений в муниципальные программы муниципального образования «Тайшетский район».

В муниципальную Программу внесены изменения в части увеличения объема финансирования на 57 168,4 тыс. рублей, в т.ч. на 2016 год – 5 667,1 тыс. рублей. Дополнительные средства в 2016 г. направлены на осуществление мероприятий по обеспечению эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений и на своевременное исполнение долговых обязательств (обслуживание муниципального долга).

Кроме того, внесены изменения по целевым показателям Программы. Целевой показатель Программы «Оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальном районе» исключен в связи с отсутствием возможности получения значения по данному показателю до срока предоставления годового отчета о реализации Программы. В связи с этим определен новый целевой показатель «Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района».

Пересмотрено значение целевого показателя Программы «Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета» на основании проекта прогнозируемых поступлений налоговых и неналоговых доходов с учетом индекса потребительских цен на 2017 – 2019 годы, а также, учитывая замедление роста заработной платы в реальном секторе экономики, повлекшее снижение поступления доходов в 2015 году. Скорректирован данный показатель на 2016 – 2019 годы в сторону незначительного снижения с 107,9% до: 2016г. – 105,9%, 2017г. – 105,5%, 2018г. – 104,8%.

Информация о внесенных изменениях в Программу в 2016 году

N	Реквизиты НПА о внесении изменений	Предмет изменения	Вариант, предшествующий внесению изменений	Внесенные изменения
1.	Постановление администрации Тайшетского района от 12.02.2016г. № 35	Увеличение объема финансирования Программы	Паспорт муниципальной программы: строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 222 015,6 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2018 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы – 82 327,5 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы" – 130 041,0 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 749,0 тыс. рублей; 2016 год – 50 743,9 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей. 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 205 223,3 тыс. рублей; за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений – 7 417,2 тыс. рублей»	Паспорт муниципальной программы: строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 223 838,2 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2018 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы" – 89 913,8 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы" – 124 277,3 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 222,0 тыс. рублей; 2016 год – 53 093,5 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей. 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 199 563,1 тыс. рублей; за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений) – 14 900,0 тыс. рублей»

2.	Постановление администрации Тайшетского района от 18.08.2016г. № 279	Увеличение объема финансирования Программы	Паспорт муниципальной программы: строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 223 838,2 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2018 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы" – 89 913,8 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы" – 124 277,3 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 222,0 тыс. рублей; 2016 год – 53 093,5 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей. 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 199 563,1 тыс. рублей; за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений) – 14 900,0 тыс. рублей»	Паспорт муниципальной программы: строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 227 336,7 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2018 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы" – 93 315,5 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы" – 124 374,1 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 222,0 тыс. рублей; 2016 год – 56 592,0 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей. 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 203 061,6 тыс. рублей; за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений) – 14 900,0 тыс. рублей»
3.	Постановление администрации Тайшетского района от 19.12.2016г. № 443	1. Продление срока реализации Программы и составляющих ее Подпрограмм на один год - 2019г.	Наименование муниципальной программы: «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2018 годы» Паспорт муниципальной программы: строка «Наименование Программы»: «Муниципальная программа ««Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2018 годы» (далее – Программа)»; строка «Сроки реализации муниципальной программы»:	Наименование муниципальной программы: «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы» Паспорт муниципальной программы: строка «Наименование Программы»: «Муниципальная программа ««Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы» (далее – Программа)»; строка «Сроки реализации муниципальной программы»:

	«2014 – 2018 годы»; строка «Подпрограммы муниципальной программы»: «Подпрограммы муниципальной Программы: 1. Подпрограмма 1: Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район» на 2014 – 2018 годы (приложение 4 к Программе); 2. Подпрограмма 2: Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы (приложение 5 к Программе); 3. Подпрограмма 3: Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы (приложение 6 к Программе).»;	«2014 – 2019 годы»; строка «Подпрограммы муниципальной программы»: «Подпрограммы муниципальной Программы: 1. Подпрограмма 1: Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы (приложение 4 к Программе); 2. Подпрограмма 2: Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015 – 2019 годы (приложение 5 к Программе); 3. Подпрограмма 3: Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2019 годы (приложение 6 к Программе).»;
2. Увеличение объема финансирования Программы	Паспорт муниципальной программы строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 227 336,7 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2018 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2018 годы" – 93 315,5 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2018 годы" – 124 374,1 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 222,0 тыс. рублей; 2016 год – 56 592,0 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей. 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 203 061,6 тыс. рублей; за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений) – 14 900,0 тыс. рублей»	Паспорт муниципальной программы: строка «Объемы и источники финансирования Программы»: «Общий объем финансирования составляет 279 184,0 тыс. рублей, в том числе: 1) реализация подпрограммы 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы" - 9 647,1 тыс. руб.; реализация подпрограммы 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015 – 2019 годы" – 110 711,8 тыс. руб.; реализация подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2019 годы" – 158 825,1 тыс. руб. 2) по годам: 2014 год – 9 466,1 тыс. рублей; 2015 год – 57 222,0 тыс. рублей; 2016 год – 56 411,0 тыс. рублей; 2017 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2018 год – 52 028,3 тыс. рублей; 2019 год – 52 028,3 тыс. рублей; 3) по источникам финансирования: за счет средств бюджета Иркутской области (далее – областной бюджет) – 9 375,1 тыс. рублей; за счет средств бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – районный бюджет) – 254 908,9 тыс. рублей;

			за счет средств бюджетов муниципальных образований Тайшетского района (далее – бюджетов поселений) – 14 900,0 тыс. рублей»
	3. Изменение целевого показателя Программы	«4. Оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальном районе»	«4. Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района»
	4. Уменьшение значений одного целевого показателя на 2016 - 2019 годы	1. Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета до уровня 107,9% в 2018 году	1. Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета до уровня 104,3% в 2019 году
Общее количество изменений Программы в шт.: 5	в том числе, - изменений мероприятий в шт. (%): 0 - изменений финансирования в шт. (%): 3 - изменений целевых показателей в шт. (%): 2		

Информация о внесенных изменениях в
План мероприятий по реализации Программы в 2016 году

N	Реквизиты НПА о внесении изменений	Предмет изменения	Вариант, предшествующий внесению изменений		Внесенные изменения	
1	Приказ Финансового управления администрации Тайшетского района от 24.02.2016г. № 11/р	Увеличение объема финансирования Программы за счет средств районного бюджета и бюджетов поселений	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам	50 743,9	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам	53 093,5
			2. Подпрограмма 2 «Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015-2017 годы»	18 869,9	2. Подпрограмма 2 «Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015-2017 годы»	26 983,2
			2.1. Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17 418,2	2.1. Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17 594,5
			2.1.1 Организация составления и исполнения районного бюджета	17 418,2	2.1.1 Организация составления и исполнения районного бюджета	17 594,5
			2.2 Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования	0,0	2.2 Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования	7 482,8

			Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений			Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	
			2.2.1 Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	0,0	2.2.1 Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	7 482,8	
			2.3. Основное мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	1 451,7	2.3. Основное мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	1905,9	
			2.3.1 Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	1 451,7	2.3.1 Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	1905,9	
			3. Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	31 874,0	3. Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	26 110,3	
			3.1. Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	31 874,0	3.1. Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 110,3	
			3.1.1 Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	31 874,0	3.1.1 Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 110,3	
2	Приказ Финансового управления администрации Тайшетского района от 18.08.2016г. № 47/р	Увеличение объема финансирования Программы за счет средств районного бюджета	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам	53 093,5	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам	56 592,0	
			2. Подпрограмма «Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными	26 983,2	2. Подпрограмма «Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными	30 384,9	

		финансами на 2015-2017 годы»			финансами на 2015-2017 годы»	
	2.1.	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17 594,5	2.1	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17494,5
	2.1.1	Организация составления и исполнения районного бюджета	17 594,5	2.1.1	Организация составления и исполнения районного бюджета	17 494,5
	2.2	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	7 482,8	2.2	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	7 482,8
	2.2.1	Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	7 482,8	2.2.1	Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	7 482,8
	2.3.	Основное мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	1905,9	2.3	Основное мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	5 407,6
	2.3.1	Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	1905,9	2.3.1	Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	5 407,6
	3.	Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	26 110,3	3.	Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	26 207,1
	3.1.	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами	26 110,3	3.1	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на	26 207,1

				дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений			выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	
			3.1.1	Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 110,3	3.1.1	Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 207,1
3	Приказ Финансового управления администрации Тайшетского района от 26.12.2016г. № 84/р	Увеличение объема финансирования Программы за счет средств районного бюджета	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам		56 592,0	Муниципальная программа, в т. ч. по подпрограммам		56 411,0
			2.	Подпрограмма «Организация и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015-2017 годы»	2 30 384,9	2.	Подпрограмма «Организация и исполнения бюджета муниципального образования «Тайшетский район», управление муниципальными финансами на 2015-2017 годы»	2 30 203,9
			2.1.	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17 494,5	2.1.	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	17 313,5
			2.1.1	Организация составления и исполнения районного бюджета	17 494,5	2.1.1	Организация составления и исполнения районного бюджета	17 313,5
			2.2	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	7 482,8	2.2	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	7 482,8
			2.2.1	Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	7 482,8	2.2.1	Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	7 482,8
			2.3.	Основное	5 407,6	2.3	Основное мероприятие:	5 407,6

			мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района		.	Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	
		2.3.1	Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	5 407,6	2.3 .1	Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	5 407,6
		3.	Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	26 207,1	3.	Подпрограмма «Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2017 годы»	26 207,1
		3.1.	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 207,1	3.1 .	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 207,1
		3.1.1	Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 207,1	3.1 .1	Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	26 207,1
	Общее количество изменений Плана реализации мероприятий Программы в шт.: 3	в том числе, - изменений мероприятий в шт. (%): 0 - изменений финансирования в шт. (%): 3					

Анализ внесенных изменений Программы в 2016 год

Вид изменения	Причина возникновения изменения	Масштаб изменений	Влияние на решение задач и достижение цели
1. Изменение мероприятий			
1.	-	-	-
Итого по п. 1, шт.0	в том числе: - по объективным причинам в шт. (%): 0 - по субъективным причинам в шт. (%): 0	в том числе: - незначительные в шт. (%): 0 - средние в шт. (%): 0 - существенные в шт. (%): 0	в том числе: - не оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 0 - оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 0
2. Изменение финансирования			
1.	Приведение параметров муниципальной программы в соответствие с решением Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 18 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Тайшетского района от 23.12.2014г. № 270 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», решением Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год», решением Думы Тайшетского района от 26.01.2016г. № 26 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год»	Увеличение объема финансирования Программы в сумме 1 822,6 тыс. руб., в т.ч. 2015 г. – (-) 527,0 тыс. руб., за счет средств районного бюджета – (-) 527,0 тыс. руб. 2016 г. – 2 349,6 тыс. руб., в т.ч за счет средств районного бюджета – (-) 5 133,2 тыс. руб.; за счет средств поселений – 7 482,8 тыс. руб. Увеличение объема финансирования на 0,8%.	Окажет положительное влияние на решение задачи 2 Программы
2.	Приведение параметров муниципальной программы в соответствие с решением Думы Тайшетского района от 28.06.2016г. № 41 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год»	Увеличение объема финансирования Программы за счет средств районного бюджета в сумме 3 498,5 тыс. руб., в т.ч. 2016 г. – 3 498,5 тыс. руб., - Увеличение объема финансирования на 1,6%.	Окажет положительное влияние на решение задачи 2 Программы
3.	Приведение параметров муниципальной программы в соответствие с решением Думы Тайшетского района от 09.11.2016г. № 50 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Тайшетского района от 29.12.2015г. № 19 «О бюджете муниципального образования «Тайшетский район» на 2016 год» и продление срока реализации Программы на 2019 год в соответствии со ст. 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации, распоряжением администрации Тайшетского района от 18.11.2016 года № 499 «О внесении изменений в муниципальные программы муниципального образования «Тайшетский район»	Увеличение объема финансирования Программы за счет средств районного бюджета в сумме 51 847,3 тыс. руб., в т.ч. 2016 г. – (-) 181,0 тыс. руб. 2019 г. – 52 028,3 тыс. руб., Увеличение годовых значений на 100,0 %;	Действие Программы продлено на 1 год (до 2019 года включительно). Окажет положительное влияние на решение задач и достижения целей Программы
Итого	в том числе:	в том числе:	в том числе:

по п. 2, шт.: 3	- по объективным причинам в шт. (%): 3 - по субъективным причинам в шт. (%): 0	- незначительные в шт. (%): 2 - средние в шт. (%): 0 - существенные в шт. (%): 1	- не оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 2 - оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 1
3. Изменения целевых показателей			
1.	Целевой показатель Программы «Оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальном районе» исключен, с 2016 г. не применяется в связи с отсутствием возможности получения значения по данному показателю до срока предоставления годового отчета о реализации Программы; В связи с этим определен новый целевой показатель «Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района»	Изменение наименования целевого показателя и применение его с 2016 года при определении результативности муниципальной программы	Оказывает влияние на конечный результат
2.	Пересмотрены значения одного целевого показателя Программы на основании проекта прогнозируемых поступлений налоговых и неналоговых доходов с учетом индекса потребительских цен на 2017 – 2018 годы, а также учитывая замедление роста заработной платы в реальном секторе экономики, повлекшее снижение поступления доходов в 2015 году.	Изменение значений целевых показателей на 2016 – 2019 годы: - динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета до уровня 104,3% в 2019 году; Скорректирован данный показатель в сторону незначительного снижения с 107,9% до: 2016г. – 105,9%; 2017г. – 105,5%; 2018 г. – 104,8%.	Оказывает влияние на конечный результат
Итого по п. 3, шт.: 2	в том числе: - по объективным причинам в шт. (%): 2 - по субъективным причинам в шт. (%): 0	в том числе: - незначительные в шт. (%): 2 - средние в шт. (%): 0 - существенные в шт. (%): 0	в том числе: - не оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 0 - оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 2
Всего изменений, шт.: 5	в том числе: - по объективным причинам в шт. (%): 5 - по субъективным причинам в шт. (%): 0	в том числе: - незначительные в шт. (%): 5 - средние в шт. (%): 0 - существенные в шт. (%): 1	в том числе: - не оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 2 - оказывающие влияния на конечный результат в шт. (%): 3

Раздел 3. Выполнение мероприятий программы

Отчет об исполнении мероприятий Программы представлен в приложении 2 к Отчету о реализации муниципальной программы.

Из 5 запланированных мероприятий муниципальной программы на 2016 год исполнено в полном объеме 3, частично – 1, не исполнено – 1.

При реализации мероприятия по увеличению доходной базы районного бюджета в соответствии с утвержденным комплексным планом мероприятий по увеличению доходной база бюджета достигнуты следующие результаты:

- в результате проведенных мероприятий по увеличению единого налога на вмененный доход, рост налога за отчетный период составил 0,1 млн. рублей;

- по итогам 7 Межведомственных комиссий по снижению неформальной занятости и легализации трудовых отношений из 100 приглашенных работодателей, 24 работодателя предоставили письменное подтверждение о выплате заработной платы работникам в размере не ниже минимального размера оплаты труда;

- по итогам деятельности межведомственной комиссии по повышению доходной части бюджета муниципального образования «Тайшетский район» получено дополнительно доходов в бюджет района на сумму – 2,2 млн. рублей, в том числе от НДФЛ – 1,7 млн. рублей, ЕНВД – 0,5 млн. рублей;

- по итогам мониторинга поступлений НДФЛ направлены письма 8 налоговым агентам, допустившим наибольшее снижение отчислений налога на доходы физических лиц, от 7 налогоплательщиков получены пояснения о причинах снижения НДФЛ;

- Департаментом по управлению муниципальным имуществом администрации района проводится работа по взысканию задолженности по арендной плате. Направлено должникам 92 претензионных письма на общую сумму долга 2,3 млн. руб., из них в досудебном порядке удовлетворено (частично или полностью) 38 претензий на сумму 990,4 млн. руб. Из 14 поданных в Арбитражный суд исков удовлетворено 9 на сумму 1,0 млн. руб., в том числе по взысканию неустоек на сумму 0,1 млн. рублей;

- юридическими и физическими лицами оказана спонсорская помощь муниципальным учреждениям на финансирование целевых расходов в сумме 1,7 млн. рублей;

- проведена работа по уточнению сумм возврата дебиторской задолженности прошлых лет, в результате доходы увеличились на 0,3 млн. рублей.

При реализации мероприятия по обеспечению эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района достигнуты следующие результаты:

1. Составлено пять проектов решений Думы о внесении изменений и дополнений в районный бюджет на 2016 год с прилагаемыми к ним материалами и своевременно предоставлены на рассмотрение в Думу Тайшетского района;

2. Составлен проект решения Думы "О бюджете муниципального образования "Тайшетский район" на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов" с приложениями, документами и материалами к нему и своевременно представлен на рассмотрение в Думу Тайшетского района. Решением Думы Тайшетского района от 27.12.2016г. № 54 утвержден бюджет района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов;

3. Составлена годовая бюджетная отчетность. Своевременно и качественно сдан годовой отчет об исполнении консолидированного бюджета муниципального образования «Тайшетский район» за 2015 год в срок, установленный Министерством финансов Иркутской области;

4. Составлена годовая бюджетная отчетность по исполнению бюджета муниципального образования «Тайшетский район» за 2015 год. С соблюдением

установленного срока годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Тайшетский район» за 2015 год с материалами предоставлен в Думу Тайшетского района;

5. В соответствии с действующим бюджетным законодательством постановлением администрации Тайшетского района от 03.06. 2016 г № 177 утвержден Порядок разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования "Тайшетский район" на долгосрочный период. Проект бюджетного прогноза на период до 2022 года представлен вместе с проектом решения о бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов

6. Составлена и предоставлена в Министерство финансов Иркутской области Оценка исполнения бюджета муниципального образования до конца финансового года с учетом прогноза по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета (Оценка сбалансированности). Оценка сбалансированности составлялась ежемесячно в программном комплексе «Свод-Смарт». Минфином Иркутской области на основании проведенного анализа данных, отраженных в оценке сбалансированности муниципальных образований, рассмотрен вопрос о выделении дополнительных средств из областного бюджета. За 2016 год муниципальному образованию «Тайшетский район» дополнительно выделено из областного бюджета межбюджетных трансфертов в форме субсидии на выравнивание обеспеченности муниципальных образований Иркутской области на реализацию ими их отдельных расходных обязательств в сумме 141 321,6 тыс. рублей.

7. Подготовлена и размещена на официальном сайте администрации Тайшетского района в разделе «Муниципальные финансы» информация, освещающая основные вопросы по составлению и исполнению районного бюджета.

8. Осуществлен внутренний муниципальный финансовый контроль в соответствии с утвержденным планом контрольных мероприятий на 2016 год. Проведено 15 проверок, в том числе 5 проверок в сфере закупок согласно Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

При реализации мероприятия по обеспечению эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений достигнуты следующие результаты:

- заключено 24 соглашения с муниципальными образованиями о передаче осуществления части полномочий. Полномочия по формированию и исполнению бюджетов поселений исполнены в полном объеме. Межбюджетные трансферты поселениями перечислены в полном объеме в сумме 7 482,8 тыс. рублей, освоение составило 95,7%, или 7 164,6 тыс. рублей.

Мероприятие по обеспечению своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района не исполнено.

Средства по данному мероприятию запланированы на погашение процентов за использованием бюджетными кредитами в сумме 5 407,6 тыс. руб., исполнение составило в сумме 502,9 тыс. руб. или 9,3 % от плановых назначений. Принятые долговые обязательства по возврату полученных бюджетных кредитов исполнены в сумме 4 584,7 тыс. руб. или 6,8 % от плана. В связи с недостаточностью средств районного бюджета задолженность погашена не в полном объеме, на 01.01.2017 образовалась просроченная задолженность по долговым обязательствам в сумме 62 546,7 тыс. руб.

При реализации мероприятия по распределению между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений достигнуты следующие результаты:

26 муниципальных образований получили дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений в полном объеме.

Раздел 4. Оценка результативности расходования бюджетных средств

Оценка результативности расходования бюджетных средств на реализацию мероприятий Программы представлена в приложении 3 к Отчету.

На финансирование мероприятий муниципальной Программы на 2016 было выделено 56 372,6 тыс. рублей, в том числе: за счет средств районного бюджета – 48 889,8 тыс. рублей, за счет средств бюджетов поселений – 7 482,8 тыс. рублей.

Исполнение составило 51 064,8 тыс. руб. или 90,6 % от плана.

Таблица 2
(тыс. рублей)

№п/п	Источник финансирования мероприятий	Плановые назначения	Фактическое исполнение	Остаток неиспользованных средств	% исполнения
1.	Районный бюджет	48 889,8	43 900,2	4 989,6	89,8
2.	Бюджеты поселений	7 482,8	7 164,6	318,2	95,7
	Итого	56 372,6	51 064,8	5 307,8	90,6

Объем финансирования запланирован по четырем мероприятиям, по одному мероприятию финансирование не предусмотрено.

Финансирование мероприятия «Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений» осуществлялось за счет межбюджетных трансфертов, передаваемых на осуществление части полномочий. Экономия средств составила 318,2 тыс. рублей, которая была возвращена в бюджеты поселений.

По двум мероприятиям запланированные средства освоены не в полном объеме, причиной является дефицит бюджета.

В связи с недостаточностью средств бюджета района профинансировано мероприятие «Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района» в сумме 502,9 тыс. рублей или 9,3 % от плана, которые были запланированы на погашение процентов по полученным бюджетным кредитам. Данный результат расходования бюджетных средств указывает на факторы, на которые исполнитель Программы не может повлиять – недостаточность средств бюджета района на исполнение принятых обязательств по погашению задолженности по бюджетным кредитам.

Раздел 5. Оценка эффективности реализации программы

Оценка эффективности реализации муниципальной программы за 2016 год определяется на основании методики проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ.

Фактическая результативность муниципальной программы составила 0,890 при исполнении финансовых расходов муниципальной программы на уровне 0,906.

Таким образом, значения уровня эффективности муниципальной программы составило 0,806, что свидетельствует об эффективности реализации муниципальной программы.

Из 10 целевых показателей результативности муниципальной программы, фактические значения превышают плановые - 4, по 3 - соответствуют плановым, 3 - не достигнуты.

Степень достижения целей и решения задач Программы

N п/ п	Цели, задачи, целевые показатели результативности реализации Программы	Единицы измерения	Плановое значение показателя результативности	Фактическое значение показателя результативности	Степень достижения показателя результативности
1	2	3	4	5	6
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"					
Цель: «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в среднесрочной перспективе, эффективное управление муниципальными финансами»					
1.	Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	105,9	107,7	1,017
2.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений	%	0,0	0,0	1,0
3.	Формирование районного бюджета программно-целевым методом	%	90,0	93,5	1,039
4.	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	%	0,0	184,6	0,0
Задача 1 «Повышение эффективности бюджетных средств муниципального образования «Тайшетский район»					
1.	Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам	%	101,0	103,3	1,023
Задача 2 «Повышение качества управления муниципальными финансами»					
1.	Достижение исполнения расходных обязательств муниципального образования "Тайшетский район"	%	97,0	93,7	0,966
2.	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	3,9	2,1	1,857
3.	Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений	%	100,0	100,0	1,0
4.	Отсутствие просроченной	тыс.			

	задолженности по долговым обязательствам муниципального района	руб.	0,0	62 546,7	0,0
Задача 3 «Повышение устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района»					
1.	Перечисление дотаций бюджетам поселений из районного бюджета в объеме, утвержденном решением о районном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период	%	100,0	100,0	1,0
Степень достижения целей и решения задач Программы					0,890

Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств, направленных на реализацию Программы

N п/п	Наименование муниципальной программы	Единицы измерения	Плановый объем финансовых ресурсов	Фактический объем финансовых ресурсов	Оценка эффективности использования средств
1	2	3	4	5	6
	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2018 годы"	Тыс. руб.	56 372,6	51 064,8	0,906

Эффективность реализации программы

N п/п	Наименование муниципальной программы	Оценка степени достижения показателя результативности	Уровень финансирования	Оценка эффективности реализации (гр. 3*гр.4)
1	2	3	4	5
1.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2018 годы"	0,890	0,906	0,806

Основной причиной в снижении критерия оценки эффективности реализации Программы является нулевая степень достижения целевого показателя результативности «Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района» задачи 2 «Повышение качества управления муниципальными финансами. Причина – недостаточность средств бюджета района на погашение бюджетных кредитов.

По итогам проведенных мероприятий муниципальной программы достигнуты положительные результаты.

За 2016 год наблюдается рост поступления налоговых и неналоговых доходов в сравнении с 2015 годом на 30,5 млн. руб. Доля расходов, запланированных в рамках 7 муниципальных программ, составила 93,5% от общего объема расходов бюджета.

Источниками для проведения оценки эффективности реализации Программы являются:

- отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Тайшетский район» за 2016 год;
- отчет о просроченной кредиторской задолженности;
- справки об исполнении районного бюджета по доходам и расходам;
- решения Думы Тайшетского района о районном бюджете;
- информация по муниципальному долгу.

Раздел 6. Выводы

Реализация муниципальной программы "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы" за 2016 год эффективная. Эффективность реализации программы составила 0,806.

Такая оценка в совокупности с указанными в настоящем отчете итогами реализации программы позволяет сделать вывод, что целевые показатели определены правильно.

В целом запланированные мероприятия были проведены, это позволило достигнуть положительных результатов реализации Программы.

Поставленные задачи решены практически полностью, что позволило стабилизировать финансовое положение районного бюджета, снизить просроченную кредиторскую задолженность муниципальных учреждений.

Дальнейшую реализацию муниципальной программы необходимо продолжить, так как обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета является важнейшей предпосылкой для сохранения финансовой стабильности, которая, в свою очередь создает базовые условия для развития социально-экономической сферы района.

Приложения:

1. Анализ показателей результативности муниципальной программы;
2. Отчет об исполнении мероприятий муниципальной программы;
3. Анализ объема финансирования муниципальной программы;

Начальник Финансового управления
администрации Тайшетского района



Т.М.Вахрушева

АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы" за 2016 год

[illegible]

«Тайшетский район» на 2014 - 2019 годы»

1.1	Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам	%	90,0	101,0	103,3	2,3	102,3	Показатель достигнут. Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов составило в сумме 427,2 млн. руб. или 103,3 % от первоначально утвержденных показателей по налоговым и неналоговым доходам (413,5 млн. руб.)
1.2	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	4,0	-	-	-	-	Показатель с 2016 года не применяется.
Подпрограмма 2 "Организация составления и исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район", управление муниципальными финансами на 2015-2019 годы"								
2.1	Достижение исполнения расходных обязательств муниципального образования "Тайшетский район"	%	96,5	97,0	93,7	-3,3	96,6	Показатель не достигнут. Объем расходов районного бюджета на 2016 год был запланирован в сумме 1 689,8 млн. руб., фактическое исполнение составило 1 583,4 млн. руб. или 93,7% от плана. Не исполнены расходные обязательства на приобретение детского сада г. Тайшет в сумме 91 068,0 тыс. рублей.
2.2	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	4,0	3,9	2,1	1,8	185,7	Показатель достигнут. Объем просроченной кредиторской задолженности бюджета на 01.01.2017г. составил 33,9 млн. руб. или 2,1% по отношению от общего объема расходов бюджета за 2016г. Просроченная кредиторская задолженность по сравнению с отчетным периодом 2015 г. уменьшилась на 29,1 млн. руб. или 46,1%
2.3	Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений	%	100,0	100,0	100,0	0,0	100,0%	Показатель достигнут. Принятые переданные полномочия, осуществляемые на основе Соглашений о передаче осуществления части полномочий, исполнены в полном объеме.

2.4	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	Тыс. руб.	0,0	0,0	62 546,7	-62546,7	0,0	Показатель не достигнут. Принятые обязательства по возврату бюджетных кредитов в соответствии с графиком не выполнены в связи с недостаточностью средств в бюджете района. Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам увеличился на 28,7 млн. руб. и составил в сумме 62,5 млн. рублей.
Подпрограмма 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2019 годы"								
3.1	Перечисление дотаций бюджетам поселений из районного бюджета в объеме, утвержденном решением о районном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период	%	100,0	100,0	100,0	0,0	100,0	Показатель достигнут. Дотация из РФФПП за 2016 год перечислена в бюджеты муниципальных образований Тайшетского района в полном объеме

"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Гайшетский район» на 2014 – 2019 годы"

за 2016 год

[illegible]

3.1	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений																
3.1.1	Мероприятие: Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	Финансовое управление администрации района	Январь-декабрь 2015 года	0	0	26 725,7	0	0	0	0	0	0	26 725,7	0	Количество муниципальных образований (поселений) между которыми распределяются дотации (ед.)	26	26
	Итого:			0	0	56 372,6	0	0	0	0	0	0	51 064,8				
	В том числе: Федеральный бюджет:			0		0							0				
	Областной бюджет:			0		0							0				
	Местный бюджет:			56 372,6		51 064,8							51 064,8				
	Внебюджетные источники:			0		0							0				

АНАЛИЗ ОБЪЕМА ФИНАНСИРОВАНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2014 - 2019 годы"

за 2016 год

N п/п	Наименование основных мероприятий	Источники финансиро вания	Объем финансирования, тыс. руб.		Отклонение		Пояснения по освоению объемов финансирования
			план на год	факт	-/+	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Подпрограмма 1						
1.1.	Основное мероприятие 1.1 Проведение мероприятий по увеличению доходной базы бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в соответствии с утвержденным комплексным планом мероприятий по увеличению доходной базы бюджета	Районный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	Объем финансирования не предусмотрен
1.2.	Основное мероприятие 1.2 Финансирование текущих расходов по исполнению действующих расходных обязательств бюджета муниципального района (включая мероприятия муниципальных программ)	Районный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	Объем финансирования не предусмотрен
Итого по Подпрограмме 1, в том числе:							
федеральный бюджет							
бюджет Иркутской области							
Районный бюджет							
другие источники							
Справочно: капитальные расходы							
2.	Подпрограмма 2						
2.1.	Основное мероприятие 2.1 Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	Районный бюджет	16 756,5	16 671,6	-84,9	99,5	Объем финансирования освоен не в полном объеме, в связи с дефицитом бюджета
2.2.	Основное мероприятие 2.2 Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	Средства бюджетов поселений	7 482,8	7 164,6	-318,2	95,7	Средства возвращены в бюджеты поселений в соответствии с п. 5 ст. 242 Бюджетного кодекса (отсутствие потребности, в т.ч. по ФОТ -301,6 тыс. руб.

2.3.	Основное мероприятие 2.3 Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	Районный бюджет	5 407,6	502,9	- 4 904,7	9,3	Средства были запланированы на погашение процентов по полученным бюджетным кредитам, принятые обязательства не выполнены в связи с недостаточностью средств в бюджете муниципального района
Итого по Подпрограмме 2, в том числе:							
федеральный бюджет			29 646,9	24 339,1	- 5 307,8	82,1	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
другие источники			22 164,1	17 174,5	- 4 989,6	77,5	
Справочно: капитальные расходы			7 482,8	7 164,6	- 318,2	95,7	
Справочно: капитальные расходы			0,0	0,0	0,0	0,0	
3.	Подпрограмма 3						
3.1.	Основное мероприятие 3.1 Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений	Районный бюджет	26 725,7	26 725,7	0,0	100,0	
Итого по Подпрограмме 3, в том числе:							
федеральный бюджет			26 725,7	26 725,7	0,0	100,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
другие источники			26 725,7	26 725,7	0,0	100,0	
Справочно: капитальные расходы			0,0	0,0	0,0	0,0	
Справочно: капитальные расходы			0,0	0,0	0,0	0,0	
Итого по муниципальной программе, в том числе:			56 372,6	51 064,8	- 5 307,8	90,6	
федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			48 889,8	43 900,2	- 4 989,6	89,8	
другие источники			7 482,8	7 164,6	- 318,2	95,7	
Справочно: капитальные расходы			0,0	0,0	0,0	0,0	

Начальник Финансового управления администрации Тайшетского района,
 Ответственный исполнитель муниципальной программы

 Т.М. Вахрушева

«Согласовано»
 Начальник Финансового управления
 Администрации Тайшетского района

 Т.М. Вахрушева