

Отчет

о реализации муниципальной программы
"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании
"Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы" за 2018 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 постановлений 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, от 26.01.2017г. № 23, от 26.05.2017г. № 222, от 18.09.2017г. № 425, от 10.11.2017г. № 551, от 27.12.2017г. № 675, от 11.04.2018г. № 188, от 11.05.2018г. № 242, от 09.11.2018г. № 630, от 25.12.2018г. № 785).

Ответственный исполнитель Программы - Финансовое управление администрации Тайшетского района.

Целью Программы является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в среднесрочной перспективе, эффективное управление муниципальными финансами.

В отчетном периоде достижение цели программы осуществлялось запланированными способами, изменения внешней и внутренней среды, оказавшие влияние на формулировку и способы достижения цели, отсутствуют. Цель Программы в отчетном периоде достигнута в полной мере.

Достижению цели Программы в отчетном периоде способствовало решение следующих задач:

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

Степень достижения поставленных задач Программы представлена в виде таблицы

Оценка степени достижения задач в 2018 году

Задачи программы	Оценка степени достижения задач программы			Факты, однозначно свидетельствующие об объективной оценке
	В полной мере	Частично	Не решена	
Задача 1. Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район"	1,027			Запланированные мероприятия, направленные на увеличение доходной базы бюджета, выполнены в полном объеме. Дополнительно поступило налоговых и неналоговых доходов в бюджет в сумме 9 678,6 тыс. рублей.
Задача 2. Повышение качества управления	1,003			Мероприятия по обеспечению эффективного функционирования

муниципальными финансами			<p>Финансового управления, обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений выполнены в полном объеме. Полностью погашена просроченная кредиторская задолженность муниципальных учреждений. Обеспечено своевременное исполнение долговых обязательств по погашению бюджетных кредитов, полученных из областного бюджета. Отсутствует просроченная задолженность по долговым обязательствам перед областным бюджетом.</p>
3. Повышение устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района	1,0		<p>Мероприятия по эффективному управлению районным фондом финансовой поддержки поселений и по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений выполнены. Предусмотренные в районном бюджете межбюджетные трансферты бюджетам поселений перечислены в полном объеме.</p>
Всего задач, шт.: 3	<p>В том числе: - решены в полной мере, шт. 3 (100%); - решены частично, шт. 0 (0,0%); - не решены, шт. 0 (0,0%).</p>		

Степень достижения поставленных задач муниципальной программы составила в целом 1,010 (достигнуты полностью). Решение задач Программы осуществлялось путем реализации мероприятий по трем подпрограммам, входящим в состав Программы, на финансирование которых предусмотрены средства из трех источников (областной бюджет, районный бюджет и бюджеты поселений) в сумме 573 756,0 тыс. руб., в т. ч. на 2018 год – 160 010,3 тыс. руб., из них за счет районного бюджета – 152 255,0 тыс. рублей, за счет бюджетов поселений – 7 755,3 тыс. рублей. Исполнение за 2018 год составило в сумме 159 854,1 тыс. рублей или 99,9% от плановых назначений.

Расчет показателей произведен на основании приложения 4 к отчету "Оценка эффективности реализации муниципальной программы" с учетом данных, отраженных в приложении 1 к Отчету "Анализ показателей результативности муниципальной программы".

Финансовое управление администрации Тайшетского района, как Ответственный исполнитель муниципальной программы, осуществляет текущий контроль исполнения муниципальной Программы в целом и за исполнением мероприятий Подпрограмм, реализация которых была запланирована на 2018 год. Объем ресурсного обеспечения программы на 2018г. соответствует бюджетным назначениям, утвержденным решением Думы Тайшетского района от 26.12.2017 г. № 108 "О бюджете муниципального образования "Тайшетский район" на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" (в редакции решения Думы Тайшетского района от 20.12.2018 г. № 181).

Раздел 2. ИНФОРМАЦИЯ О ВНЕСЕННЫХ ИЗМЕНЕНИЯХ В МУНИЦИПАЛЬНУЮ ПРОГРАММУ

№ п/п	Дата принятия НПА	Номер НПА	Обоснование изменений, внесенных в муниципальную программу (краткое изложение)
1.	11 апреля 2018 года	188	<p>Увеличение объема финансирования Программы в сумме 16 885,1 тыс. руб., в т.ч. 2018 г. – 17 981,2 тыс. руб.; 2019г. – (-)1 096,1 тыс. руб.;</p> <p>по Подпрограммам: Подпрограмма 2 – 6 738,9 тыс. рублей; Подпрограмма 3 – 10 146,2 тыс. рублей.</p> <p>Объем финансирования Программы составит 489 879,2 тыс. рублей.</p> <p>Определено значение целевого показателя Подпрограммы 2 "Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений" на 2018 -2019 годы в размере 100,0%;</p> <p>Изменено значение целевого показателя "Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета" путем уменьшения на 2018г. – 2,0 %, на 2019г. – 1,5% вместо 3,7%.</p> <p>Внесены изменения в систему мероприятий подпрограммы 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2019 годы": мероприятие "Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений" исключено и включены два новых мероприятия "Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области, входящих в состав Тайшетского района", "Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Тайшетского района"</p>
2.	11 мая 2018 года	242	<p>Увеличение объема финансирования Программы в сумме 9 737,1 тыс. руб., в т.ч. 2018 г. – 9 737,1 тыс. рублей.</p> <p>по Подпрограммам: Подпрограмма 2 – 445,6 тыс. рублей; Подпрограмма 3 – 9 291,5 тыс. рублей.</p> <p>Объем финансирования Программы составит 499 616,3 тыс. рублей.</p>
3.	09 ноября 2018 года	630	<p>Увеличение объема финансирования Программы в сумме 31 594,0 тыс. руб., в т.ч. 2018 г. – 31 594,0 тыс. рублей.</p> <p>по Подпрограммам: Подпрограмма 2 – 9 864,0 тыс. рублей; Подпрограмма 3 – 21 730,0 тыс. рублей.</p> <p>Объем финансирования Программы составит 531 210,3 тыс. рублей.</p>

4.	25 декабря 2018 года	785	Увеличение объема финансирования Программы в сумме 4 545,7 тыс. руб., в т.ч. 2018 г. – 4 545,7 тыс. рублей. по Подпрограммам: Подпрограмма 2 – (-) 1 469,7 тыс. рублей; Подпрограмма 3 – 6 015,4 тыс. рублей. Объем финансирования Программы составит 535 756,0 тыс. рублей.
----	----------------------	-----	--

Раздел 3. ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПРОГРАММЫ

Отчет об исполнении мероприятий Программы представлен в приложении 2 к Отчету.

Из 7 запланированных основных мероприятий муниципальной программы в 2018 году 6 мероприятий выполнены в полном объеме 100,0%, одно мероприятие на 2018 год не запланировано.

1) Реализация мероприятия по увеличению доходной базы районного бюджета в соответствии с утвержденным комплексным планом мероприятий по увеличению доходной база бюджета.

Комплексный план мероприятий по увеличению доходной базы бюджета муниципального образования "Тайшетский район" на 2017 – 2019 годы утвержден постановлением администрации Тайшетского района от 20.02.2017г. № 53.

За 2018 год проведен весь комплекс мероприятий в части мобилизации налоговых и неналоговых доходов, поступающих в районный бюджет, а также общие мероприятия, направленные на увеличение доходной базы бюджета муниципального образования "Тайшетский район".

В результате организованной главными администраторами доходов бюджета работы в 2018 году в бюджет муниципального образования "Тайшетский район" дополнительно поступило налоговых и неналоговых доходов в размере **9 678,6 тыс. рублей.**

2) Реализация мероприятий по финансированию текущих расходов по исполнению действующих расходных обязательств бюджета муниципального района (включая мероприятия муниципальных программ).

В рамках данного мероприятия планировалось осуществление мероприятий по повышению квалификации работников администрации района и ее структурных подразделений, работников муниципальных казенных и бюджетных учреждений. На 2018 год в рамках реализации Программы данное мероприятие не планировалось, объем финансирования не предусмотрено.

3) При реализации мероприятия по обеспечению эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района Финансовым управлением выполнены все возложенные на него функции в сфере управления муниципальными финансами, осуществления казначейского исполнения районного бюджета, предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Тайшетского района, управления районным муниципальным долгом, осуществления муниципального финансового контроля в соответствии с Положением о финансовом управлении администрации Тайшетского района, утвержденным Решением Думы Тайшетского района от 28.11.2017г. № 102.

Составление проекта районного бюджета, представление его с необходимыми документами для внесения на утверждение в Думу Тайшетского района и утверждение районного бюджета на 2018 год осуществлено в 2017 году. Для обеспечения реалистичности и сбалансированности бюджета района в течение года в районный бюджет 7 раз вносились изменения. Своевременно и в полном объеме подготовлены проекты Решений о внесении изменений в бюджет и представлены в Думу Тайшетского района.

Финансовым управлением организована работа по исполнению районного бюджета. Проведена работа по погашению просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений в полном объеме. Своевременно и качественно подготовлен проект бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов. Организованы и проведены публичные слушания по проекту бюджета и по годовому отчету об исполнении бюджета за 2017 год.

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 об исполнении бюджета, приказы и иная информация, касающиеся составления и исполнения бюджета района.

Опубликована брошюра "Бюджет для граждан" по отчету об исполнении бюджета муниципального образования "Тайшетский район" за 2017 год. В течение 2018 года размещалась информация о внесенных изменениях в бюджет муниципального образования "Тайшетский район" на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов". Размещена презентация "Бюджет для граждан", подготовленная на основании проекта Решения о бюджете муниципального образования "Тайшетский район" на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов. Представленная информация в простой и доступной форме рассказывает о бюджетной системе, основных показателях бюджета муниципального образования "Тайшетский район" и предназначена для широкого круга пользователей.

Осуществлен внутренний муниципальный финансовый контроль в соответствии с утвержденным планом контрольных мероприятий на 2018 год. Проведено 18 проверок, в том числе 7 проверок в сфере закупок в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013г. №44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

4) При реализации мероприятия по обеспечению эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений на 2018 год заключено 22 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 7 755,3 тыс. рублей, освоение составило 98,8%, или 7 658,7 тыс. рублей.

5) При реализации мероприятия по обеспечению своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района проведена реструктуризация долговых обязательств по бюджетным кредитам, полученным из областного бюджета. Принятые долговые обязательства по погашению бюджетных кредитов в 2018 году исполнены в сумме 750,0 тыс. руб. или 100,0% от плана. Просроченная задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2019 года отсутствует.

6) При реализации мероприятия по распределению между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений 26 муниципальных образований получили дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений в полном объеме в сумме 84 079,7 тыс. рублей.

7) При реализации мероприятия по распределению между местными бюджетами иных межбюджетных трансфертов в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 27 муниципальных образований получили иные межбюджетные трансферты в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в полном объеме в сумме 43 109,4 тыс. рублей. Коэффициент сбалансированности бюджетов поселений за 2018 год равен 1.

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 2018 год было предусмотрено 160 010,3 тыс. рублей, в том числе: за счет средств районного бюджета – 152 255,0 тыс. рублей, за счет средств бюджетов поселений – 7 755,3 тыс. рублей.

Фактическое исполнение финансирования составило 99,9 % от плановых назначений.

(тыс. рублей)

№п/п	Источник финансирования мероприятий	Плановые назначения	Фактическое исполнение	Остаток неиспользованных средств	% исполнения
1.	Районный бюджет	152 255,0	152 195,4	59,6	99,9
2.	Бюджеты поселений	7 755,3	7 658,7	96,6	98,8
	Итого	160 010,3	159 854,1	156,2	99,9

Объем финансирования запланирован по пяти мероприятиям, по двум мероприятиям финансирование не предусмотрено.

По двум мероприятиям запланированные средства освоены не в полном объеме, сложилась экономия средств, в связи с отсутствием потребности. При реализации основного мероприятия "Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района" фактический объем финансирования составил 16 975,3 тыс. руб. или 99,7% от плановых назначений. Мероприятие осуществлялось за счет средств районного бюджета. При реализации основного мероприятия «Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений» фактический объем финансирования составил 7 658,7 тыс. руб. или 98,8% от плановых назначений. Мероприятие осуществлялось за счет межбюджетных трансфертов, передаваемых на осуществление части полномочий. Сложившаяся экономия средств 96,6 тыс. рублей возвращена в бюджеты поселений.

По трем мероприятиям запланированные средства освоены в полном объеме.

Раздел 5. ДОСТИЖЕНИЕ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРОГРАММЫ

Анализ показателей результативности муниципальной Программы представлен в приложении 1 к Отчету.

Из 10 целевых показателей результативности муниципальной программы, фактические значения превышают плановые по 5 показателям, соответствуют плановым по 5 показателям.

Значение целевого показателя "Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета" превысило плановые значения на 4,5%, в связи с увеличением поступления по налоговым и неналоговым доходам на 46 026,3 тыс. рублей по сравнению с поступлением данных доходов за 2017 год.

Значение целевого показателя "Формирование районного бюджета программно-целевым методом" превысило планового значения на 9,6 %. Бюджет района на 2018г. был сформирован по программному принципу. Доля расходов районного бюджета на 2018 год запланированных в рамках 12 муниципальных программ составила 98,6% от общего объема расходов бюджета, в том числе сформированы и приняты к реализации с 2018 года 2 новые муниципальные программы.

Раздел 6. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Оценка эффективности реализации муниципальной программы за 2018 год определена на основании методики проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ.

Муниципальная Программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы" по итогам 2018 года высокоэффективная, критерий оценки эффективности равен 1,017.

Оценка эффективности реализации Программы:

Таблица 1. Степень достижения целей и решения задач Программы

N п/ п	Цели, задачи, целевые показатели результативности реализации Программы	Единицы измерения	Плановое значение показателя результативности 2018 год, (Зп)	Фактическое значение показателя результативности 2018 год, (Зф)	Степень достижения показателя результативности, (Сдл=Зф/Зп)или Зп/Зф при снижении значений)
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	%	104,8	109,5	1,045
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	98,6	1,096
4.	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	тыс. руб.	0,0	0,0	1,0
Задача 1 "Повышение эффективности бюджетных средств муниципального образования "Тайшетский район"					
1.	Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам	%	101,0	103,7	1,027
Задача 2 "Повышение качества управления муниципальными финансами"					

1.	Достижение исполнения расходных обязательств муниципального образования "Тайшетский район"	%	97,5	98,7	1,012
2.	Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений	%	100,0	100,0	1,0
3.	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	тыс. руб.	0,0	0,0	1,0
4.	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	2,0	0,0	1,0
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
2.	Коэффициент сбалансированности бюджетов поселений	ед.	1	1	1,0
Степень достижения целей и решения задач Программы, (Сдл)					1,018

Таблица 2. Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств, направленных на реализацию Программы

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Единицы измерения	Плановый объем финансовых ресурсов 2018 год, (Фп)	Фактически объем финансовых ресурсов 2018 год, (Фф)	Оценка эффективности использования средств 2018 год, (Уф=Фф/Фп)
1	2	3	4	5	6
	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"	Тыс. руб.	160 010,3	159 854,1	0,999

Таблица 3. Эффективность реализации программы

N п/п	Наименование муниципальной программы	Степень достижения показателя результативности, (Сдц)	Уровень финансирования, (Уф)	Оценка эффективности реализации, (Эмп)
				(гр. 3*гр.4)
1	2	3	4	5
1.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"	1,018	0,999	1,017

Общие итоги реализации муниципальной программы свидетельствуют о достижении поставленных задач в Программе и характеризуют качественное планирование показателей реализации муниципальной программы.

Запланированные мероприятия были проведены в полной мере, это позволило достигнуть положительных результатов реализации Программы.

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 (приложение 1);
2. Отчет об исполнении мероприятий муниципальной программы (приложение 2);
3. Анализ объема финансирования муниципальной программы (приложение 3);
4. Оценка эффективности реализации муниципальной программы (приложение 4)

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 2018 год

№ п/п	Наименование целевого показателя	Ед. изм.	Плановое значение	Фактическое значение	Отклонение фактического значения от планового		Обоснование причин отклонения
					-/+	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	104,8	109,5	+4,7	+4,5	Показатель достигнут. Объем поступлений в 2018 году составил 531 340,0 тыс. рублей, что на 46 026,3 тыс. рублей больше объема поступлений 2017 года (485 313,7 тыс. рублей)
2.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений	%	0,0	0,0	0,0	0,0	Показатель достигнут. Задолженность отсутствует. Выплата заработной платы с начислениями на нее осуществляется в установленные сроки и в полном объеме.
3.	Формирование районного бюджета программно-целевым методом	%	90,0	98,6	+8,6	+9,6	Показатель достигнут. Бюджет района на 2018г. был сформирован по программному принципу. Доля расходов районного бюджета на 2018 год запланированных в рамках 12 муниципальных программ составила 98,6% от общего объема расходов бюджета.
4.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по долговым обязательствам муниципального района	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	Показатель достигнут. Просроченная задолженность по долговым обязательствам на 01.01.2019г. отсутствует
Подпрограмма 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Тайшетский район» на 2014 - 2019 годы"							
1.1	Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам	%	101,0	103,7	+2,7	+2,7	Показатель достигнут. Фактический объем поступления налоговых и неналоговых доходов составил 531 340,0 тыс. рублей или 103,7 % от первоначально утвержденных показателей по налоговым и неналоговым доходам (512 335,5 тыс.

							рублей)
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"	%	97,5	98,7	+1,2	+1,2	Показатель достигнут. Объем расходов районного бюджета на 2018 год был запланирован в сумме 1 985 283,6 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 1 959 742,6 тыс. рублей или 98,7% от плановых бюджетных ассигнований
2.2	Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений	%	100,0	100,0	0,0	0,0	Показатель достигнут. Принятые переданные полномочия, осуществляемые на основе Соглашений о передаче осуществления части полномочий, заключенных с поселениями, исполнены в полном объеме.
2.3	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	Тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	Показатель достигнут. Принятые обязательства по возврату бюджетных кредитов в соответствие с графиком выполнены. Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам отсутствует
2.4	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	2,0	0,0	+2,0	0,0	Показатель достигнут. Просроченная кредиторская задолженность бюджета в сумме 3 823,3 тыс. рублей, числящаяся на 01.01.2018г., погашена в полном объеме и по состоянию на 01.01.2019г. просроченной кредиторской задолженности бюджета нет.
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	0,0	0,0	Показатель достигнут. Дотация из РФФПП за 2017год перечислена в бюджеты муниципальных образований Тайшетского района в полном объеме
3.2	Коэффициент сбалансированности бюджетов поселений	ед.	1	1	0,0	0,0	Показатель достигнут. Иные межбюджетные трансферты, предусмотренные в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений перечислены в полном объеме.

ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕРОПРИЯТИЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"
за 2018 год

№ п/п	Наименование Подпрограммы муниципальной программы, ведомственной целевой программы, основного мероприятия, мероприятия	Ответственный исполнитель	Планы й срок исполнения мероприятия (месяц, квартал)	Фактический срок исполнения мероприятия (месяц, квартал)	Источник финансирования (*)				Плановые расходы за отчетный период, тыс. руб.(*)				Кассовые расходы за отчетный период, тыс. руб.(*)				Отношение кассовых расходов к плановым (в процентах)	Результат реализации мероприятий	Отметка о выполнении мероприятий (выполнено, частично, не выполнено)
					ФБ	ОБ	МБ	ВИ	ФБ	ОБ	МБ	ВИ	ФБ	ОБ	МБ	ВИ			
1.	Подпрограмма 1 "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Тайшетский район" на 2014 – 2019 годы"																		
1.1	Основное мероприятие: Проведение мероприятий по увеличению доходной базы бюджета муниципального образования «Тайшетский район» в соответствии с утвержденным комплексным планом мероприятий по увеличению доходной базы бюджета																		
	Мероприятие: Проведение мероприятий по увеличению доходной базы районного бюджета в соответствии с утвержденным комплексным планом мероприятий по увеличению доходной базы бюджета	Финансовое управление администрации района	Январь – декабрь 2018 года	Январь – декабрь 2018 года	0	0	0,0	0	0	0	0,0	0	0	0	0,0	0	-	За 2018 год проведен весь комплекс мероприятий в части мобилизации налоговых и неналоговых доходов, поступающих в районный бюджет, а также общие мероприятия, направленные на увеличение доходной базы бюджета муниципального образования "Тайшетский район". В результате организованной работы главными администраторами доходов бюджета в бюджет муниципального района за 2018 год дополнительно поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 9 678,6 тыс. рублей. Показатель результативности "Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам" выполнен на 103,7%, что выше на 2,7п.п. от запланированного показателя	выполнено

																		(97,5%). Документальное подтверждение - Отчет об исполнении бюджета за 2018 год	
2.2	Основное мероприятие: Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений																		
2.2.1	Мероприятие: Формирование, исполнение бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района	Финансовое управление администрации района	Январь-декабрь 2018 года	Январь-декабрь 2018 года	0	0	МБ	0	0	0	7 755,3	0	0	0	7 658,7	0	98,8	На основании Соглашений полномочия по формированию, исполнению бюджетов муниципальных образований, входящих в состав муниципального района, переданы на уровень муниципального района и исполнены в полном объеме (100,0%). Документальное подтверждение - Отчет об исполнении бюджета за 2018 год	выполнено
2.3	Основное мероприятие: Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района																		
2.3.1	Мероприятие: Осуществление муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Тайшетский район» и исполнение обязательств по ним	Финансовое управление администрации района	Январь-декабрь 2018 года	Октябрь - декабрь 2018 года	0	0	МБ	0	0	0	8 031,0	0	0	0	8 031,0	0	100,0	Средства направлены на погашение долговых обязательств по бюджетным кредитам, полученным из областного бюджета. Просроченная задолженность погашена полностью. Запланированный показатель "Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района" выполнен. Документальное подтверждение - Сведения муниципальной долговой книги за 2018 год.	выполнено
3.	Подпрограмма 3 "Финансовая поддержка муниципальных образований Тайшетского района на 2015 – 2019 годы"																		
3.1	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений																		
3.1.1	Мероприятие: Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области, входящих в состав Тайшетского района	Финансовое управление администрации района	Январь-декабрь 2018 года	Январь-декабрь 2018 года	0	0	МБ	0	0	0	81 741,8	0	0	0	81 741,8	0	100,0	В соответствии с Законом Иркутской области от 22 октября 2013 года № 74-ОЗ "О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений в местные бюджеты" дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений предусмотрены 26 муниципальным	выполнено

3. 1. 2.	Мероприятие: Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Тайшетского района	Финанс овое управле ние админи страции района	Январь - декабр ь 2018 года	Январь ь- декабр ь 2018 года	0	0	МБ	0	0	0	2 337,9	0	0	0	2 337,9	0	100,0	образованиям Тайшетского района. Запланированный показатель "Перечисление дотаций бюджетам поселений из районного бюджета в объеме, утвержденном решением о районном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период", исполнен в полном объеме (100,0%). Документальное подтверждение - Отчет об исполнении бюджета за 2018 год.	
3. 2.	Основное мероприятие: Распределение между местными бюджетами иных межбюджетных трансфертов в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений																		
3. 2. 1	Мероприятие: Предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений из районного бюджета	Финанс овое управле ние админи страции района	Январь - декабр ь 2018 года	Январь ь- декабр ь 2018 года	0	0	МБ	0	0	0	43 109,4	0	0	0	43 109,4	0	100,0	В соответствии с Порядком предоставления иных межбюджетных трансфертов в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений Тайшетского района согласно приложения 17 к решению Думы Тайшетского района от 26 декабря 2017 года " 108 "О бюджете муниципального образования "Тайшетский район" на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" предусмотрены 27 муниципальным образованиям Тайшетского района иные межбюджетные трансферты и предоставлены в полном объеме. Запланированный показатель "Коэффициент сбалансированности бюджетов поселений" выполнен и равен 1. Документальное подтверждение - Отчет об исполнении бюджета за 2018 год.	выпол нено
Итого:					0	0	МБ	0	0	0	160 010,3	0	0	0	159 854,1	0	99,9		

«Согласовано»

Начальник Финансового управления
Администрации Тайшетского района

 Т.М. Вахрушева

АНАЛИЗ ОБЪЕМА ФИНАНСИРОВАНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

"Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2014 - 2019 годы"
за 2018 год

N п/п	Наименование основных мероприятий	Источники финансирования	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:			0,0	0,0	0,0	0,0	
федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
другие источники			0,0	0,0	0,0	0,0	
Справочно: капитальные расходы			0,0	0,0	0,0	0,0	
2.	Подпрограмма 2						
2.1.	Основное мероприятие 2.1 Обеспечение эффективного функционирования Финансового управления администрации Тайшетского района	Районный бюджет	17 034,9	16 975,3	-59,6	99,6	Объем финансирования освоен не в полном объеме, в связи с отсутствием потребности
2.2.	Основное мероприятие 2.2 Обеспечение эффективного функционирования Централизованной бухгалтерии по исполнению бюджетов поселений	Средства бюджетов поселений	7 755,3	7 658,7	- 96,6	98,8	Средства возвращены в бюджеты поселений в соответствии с п. 5 ст. 242 Бюджетного кодекса (отсутствие потребности, в т.ч. по ФОТ – 85,7 тыс. руб.)
2.3.	Основное мероприятие 2.3 Обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального района	Районный бюджет	8 031,0	8 031,0	0,0	100,0	Объем финансирования освоен в полном объеме

Итого по Подпрограмме 2, в том числе:			32 821,2	32 665,0	- 156,2	99,5	
федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			25 065,9	25 006,3	-59,6	99,8	
другие источники			7 755,3	7 658,7	- 96,6	98,8	
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	84 079,7	84 079,7	0,0	100,0	Объем финансирования освоен в полном объеме
3.2	Основное мероприятие 3.2 Распределение между местными бюджетами иных межбюджетных трансфертов в форме дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	Районный бюджет	43 109,4	43 109,4	0,0	100,0	Объем финансирования освоен в полном объеме
Итого по Подпрограмме 3, в том числе:			127 189,1	127 189,1	0,0	100,0	
федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			127 189,1	127 189,1	0,0	100,0	
другие источники			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:			160 010,3	159 854,1	-156,2	96,6	
федеральный бюджет			0,0	0,0	0,0	0,0	
бюджет Иркутской области			0,0	0,0	0,0	0,0	
Районный бюджет			152 255,0	152 195,4	-59,6	99,9	
другие источники			7 755,3	7 658,7	- 96,6	98,8	
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

Оценка эффективности реализации муниципальной Программы

Степень достижения целей и решения задач Программы

N п/ п	Цели, задачи, целевые показатели результативности реализации Программы	Единицы измерения	Плановое значение показателя результативности 2018 год, (Зп)	Фактическое значение показателя результативности 2018 год, (Зф)	Степень достижения показателя результативности, (Сдц=Зф/Зп) или Зп/Зф при снижении значений)
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	%	104,8	109,5	1,045
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	98,6	1,096
4.	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по долговым обязательствам муниципального района	тыс. руб.	0,0	0,0	1,0
Задача 1 "Повышение эффективности бюджетных средств муниципального образования "Тайшетский район"					
1.	Достижение исполнения первоначальных плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам	%	101,0	103,7	1,027
Задача 2 "Повышение качества управления муниципальными финансами"					

1.	Достижение исполнения расходных обязательств муниципального образования "Тайшетский район"	%	97,5	98,7	1,012
2.	Исполнение переданных полномочий в части формирования и исполнения бюджетов поселений	%	100,0	100,0	1,0
3.	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района	тыс. руб.	0,0	0,0	1,0
4.	Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета по отношению к расходам бюджета	%	2,0	0,0	1,0
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
2.	Коэффициент сбалансированности бюджетов поселений	ед.	1	1	1,0
Степень достижения целей и решения задач Программы, (Сдп)					1,018

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

N п/п	Наименование подпрограмм муниципальной программы	Единицы измерения	Плановый объем финансовых ресурсов 2018 год, (Фп)	Фактически объем финансовых ресурсов 2018 год, (Фф)	Оценка эффективности использования средств 2018 год, (Уф=Фф/Фп)
1	2	3	4	5	6
	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"	Тыс. руб.	160 010,3	159 854,1	0,999

Эффективность реализации Программы

N п/п	Наименование муниципальной программы	Степень достижения показателя результативности, (Сдц)	Уровень финансирования, (Уф)	Оценка эффективности реализации, (Эмп)
				(гр. 3*гр.4)
1	2	3	4	5
1.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Тайшетский район» на 2014 – 2019 годы"	1,018	0,999	1,017

Вывод об эффективности реализации Программы

Оценка 1,017 - в соответствии с критериями оценки эффективности программы - высокоэффективна