

ОТЧЕТ  
о реализации и оценке эффективности муниципальной программы

"Управление муниципальными финансами  
Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"

за 2023 год

Согласовано:

Заместитель руководителя администрации, начальник Финансового  
(должность руководителя управления, отдела, органа  
управления администрации Шекснинского муниципального района  
местного самоуправления ответственного за исполнение  
муниципальной программы)

\_\_\_\_\_ Е.И. Серебрякова  
(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный за составление отчета:

Зам.начальника, начальник отдела формирования и исполнения  
бюджета Финансового управления администрации ШМР  
(должность исполнителя)

\_\_\_\_\_ А.В. Василевская  
(подпись) (расшифровка подписи)

Телефон: 8 (81751) 2-15-83

e-mail: [finupr2013@yandex.ru](mailto:finupr2013@yandex.ru)

## Согласование ответственных соисполнителей программы

Нет ответственных соисполнителей.

**РАЗДЕЛ 1.1. Информация о внесенных изменениях  
в муниципальную программу, о нормативных правовых актах,  
принятых в целях реализации муниципальной программы**

Таблица 1.1.1

**Сведения о внесенных изменениях  
в муниципальную программу**

Нормативный правовой акт администрации района	Изменения с обоснованием
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 16.01.2023 года № 14 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 12 931,5 тыс.руб., в т.ч. по подпрограмме 1 уменьшены дотации на выравнивание поселений на сумму 2203,7 тыс.руб., увеличены дотации на сбалансированность поселений на сумму 12972,1 тыс.руб., по подпрограмме 2 - на содержание Финансового управления администрации на сумму 920,2 тыс.руб., содержание КУ ШМР ЦБУ на сумму 1242,9 тыс.руб.</p>
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 21.03.2023 года № 389 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличено финансирование по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления за счет остатков средств поселений на 01.01.2023 года на 121,9 тыс.руб.</p>

<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 20.10.2023 года № 1538 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 900,00 тыс.руб., в том числе перераспределено финансирование на 10,0 тыс.руб., в том числе по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления администрации уменьшено 10,0 тыс.руб., дополнена подпрограмма основным мероприятием "Проведение мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой грамотности населения района" с финансированием в сумме 10,0 тыс.руб.; увеличено финансирование в рамках подпрограммы 1 - дотации на сбалансированность поселений на сумму 900,0 тыс.руб.</p>
<p>Постановление администрации Шекснинского муниципального района от 29.01.2024 года № 77 "О внесении изменений в постановление администрации Шекснинского муниципального района от 31.10.2018 года № 1296 "Об утверждении муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы"</p>	<p>В «Объем бюджетных ассигнований» в 2023 году внесены изменения – увеличены расходы на 1754,6 тыс.руб., в т.ч. по подпрограмме 1 увеличены дотации на сбалансированность поселений на сумму 1756,7 тыс.руб., уменьшено финансирование по подпрограмме 2 на содержание Финансового управления администрации в сумме 132,4 тыс.руб., увеличено на содержание КУ ШМР "ЦБУ" на 130,3 тыс.руб. Изменены сроки реализации МП до 2030 года</p>

Таблица 1.1.2

**Сведения о нормативных правовых актах,  
принятых в целях реализации муниципальной программы**

Нормативный правовой акт	Основные положения нормативного
не вносились	

РАЗДЕЛ 1.2. Результаты реализации мероприятий муниципальной программы

Таблица 1.2.1

**Отчет  
об исполнении мероприятий муниципальной программы**

Мероприятия, запланированные в 2023 году, в том числе без финансового обеспечения	Ответственный исполнитель муниципальной программы, соисполнители	Финансирование на 2023 год (тыс. руб.)			Выполнено (V) /не выполнено (X) мероприятие	Описание выполненных или невыполненных мероприятий. Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
		Сводная бюджетная роспись* на 31.12.2023 года, тыс. руб.	Кассовое исполнение на 31.12.2023 года, тыс. руб.	Уровень использования финансовых средств на 31.12.2023 года,		
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»						
Всего	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	72132,2	71516,6	99,1	V	
Подпрограмма 1 «Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021-2025 годы»						
Итого		52898,2	52898,2	100,0	V	
Мероприятие 1 Укрепление доходной базы консолидированного бюджета района и оптимизация расходов в целях обеспечения исполнения бюджета района	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	

Мероприятие 2 Обеспечение бюджетного процесса в части исполнения бюджета района в соответствии с бюджетным законодательством	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	
Мероприятие 3 Формирование и публикация в открытых источниках информации о бюджетном процессе в районе	Итого	0	0	-	V	
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	0	0	-	V	
Мероприятие 4 Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	Итого	3003,2	3003,2	100,0	V	Дотации поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности профинансированы в полном объеме
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	3003,2	3003,2	100,0	V	
Мероприятие 5 Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	Итого	49895,0	49895,0	100,0	V	Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности профинансированы в полном объеме
	Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района	49895,0	49895,0	100,0	V	
Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»						
Итого		19234,0	18618,4	96,8	V	В рамках данного мероприятия

<p>Мероприятие 1 Обеспечение деятельности Финансового управления администрации района, как ответственного исполнителя муниципальной программы</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации района</p>	<p>8943,2</p>	<p>8773,3</p>	<p>98,1</p>	<p>V</p>	<p>предусматривалось: - направление средств на обеспечение деятельности Финансового управления администрации района в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период; -осуществление контроля за достижением планируемых непосредственных результатов использования бюджетных средств. Расходы по содержанию Финансового управления администрации Шекснинского муниципального района произведены в полном объеме</p>
<p>Мероприятие 2 Организация деятельности казенного учреждения для реализации муниципальной программы</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление района</p>	<p>10280,8</p>	<p>9842,0</p>	<p>95,7</p>	<p>V</p>	<p>В рамках данного мероприятия предусматривалось: - направление средств на обеспечение деятельности КУ ШМР "ЦБУ" в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период. Фактические расходы по содержанию КУ ШМР "ЦБУ" произведены в полном объеме.</p>

<p>Мероприятие 3 Проведение мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой грамотности</p>	<p>Ответственный исполнитель Финансовое управление района</p>	<p>10,0</p>	<p>3,1</p>	<p>31,0</p>	<p>V</p>	<p>В рамках данного мероприятия предусматривалось: - направление средств на проведение мероприятий по финансовой грамотности в пределах ассигнований, предусмотренных решением Представительного Собрания района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период. Фактические расходы произведены в полном объеме.</p>
--	---	-------------	------------	-------------	----------	---



Таблица 1.2.2

**Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета района, областного и федерального бюджетов, бюджетов государственных внебюджетных фондов, бюджетов городских и сельских поселений, юридических лиц на реализацию муниципальной программы (тыс. руб.)**

Статус	Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия	Источники ресурсного обеспечения	Сводная бюджетная роспись* на 31.12.2023 года	Кассовое исполнение на 31.12.2023 года на отчетную дату
1	2	3	4	5
Муниципальная программа	«Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»	всего	72132,2	71516,6
		бюджет района	61846,1	61585,0
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	7464,2	7464,2
		бюджеты поселений	2 821,9	2 467,4
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0
Подпрограмма 1	«Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021-2025 годы»	всего	52898,2	52898,2
		бюджет района	52898,2	52898,2
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	0	0
		бюджеты поселений	0	0
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0
Подпрограмма 2	Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»	всего	19234,0	18618,4
		бюджет района	8947,9	8686,8
		федеральный бюджет	0	0
		областной бюджет	7464,2	7464,2
		бюджеты поселений	2821,9	2467,4
		государственные внебюджетные источники	0	0
		юридические лица	0	0

Таблица 1.2.3

**Отчет о выполнении сводных показателей  
муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг  
муниципальными учреждениями по муниципальной программе**

Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия	Значение показателя объема услуги		Расходы бюджета района на оказание муниципальной услуги (тыс. руб.)		
	план	факт	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на 31 декабря отчетного года	кассовое исполнение
1	2	3	4	5	6
Наименование услуги и ее содержание:					
Показатель объема услуги:					
Подпрограмма 1					
Основное мероприятие 1.1					
Основное мероприятие 1.2					
...					
Подпрограмма 2					
Основное мероприятие 1.1					
Основное мероприятие 1.2					
...					
...					

РАЗДЕЛ 1.3. Оценка эффективности муниципальной программы

Таблица 1.3.1

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов)

N п/п	Показатель (индикатор), наименование	Ед. измер.	Год, предшествующий отчетному	Отчетный год				Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии)
				план	факт	план/факт	факт/план	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»								
1	отношение дефицита бюджета района к объему налоговых и неналоговых доходов бюджета района	%	-	5,5	-	1,00		Показатель выполнен, бюджет исполнен с профицитом
2	доля расходов бюджета района, формируемых в рамках программ к общему объему расходов бюджета района	%	99,8	Не менее 99,0	99,4		1,00	Показатель выполнен
3	отношение максимального к минимальному значению итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами	раз	1,2	не более 1,2	1,1	1,09		Показатель выполнен
4	доля долговых обязательств района по бюджетным кредитам и кредитам кредитных организаций в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета района	%	0,0	5,0	0,0	1,00		Показатель выполнен
Итого						3,09	1,00	
ПДЦ общ						1,02		
				36	3ф	ЭИС		
Финансирование программы, тыс.руб.				72132,2	71516,6	1,01		
Подпрограмма 1 «Обеспечение сбалансированности бюджета района, повышение эффективности бюджетных расходов и поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований района на 2021 - 2025 годы»								

1	исполнение бюджета района по налоговым и неналоговым доходам	%	103,4	не менее 100,0	104,0		1,04	Показатель выполнен
2	рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет района к году, предшествующему к отчетному	да=1 нет=0	1	1	1	1,00		Показатель выполнен
3	исполнение бюджета района по расходной части (в % от утвержденного бюджета без учета расходов, осуществляемых за счет средств федерального и областного бюджета)	%	94,2	не менее 93	91,5		0,99	Показатель не выполнен, гп поселок Шексна не выполнил ремонт дорог в полном объеме
4	отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета района к общему объему расходов бюджета района	%	-	0	0	1,00		Показатель выполнен
5	доля расходов бюджета района на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями района, сформированных по утвержденным нормативам на оказание муниципальных услуг, определенных в перечнях муниципальных услуг, в общем объеме расходов на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями района	%	100,0	100	100,0		1,00	Показатель выполнен
6	размещение на официальном сайте Шекснинского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме	да=1 нет=0	1	1	1		1,00	Показатель выполнен
7	отношение фактического перечисления межбюджетных трансфертов из бюджета района к плановым назначениям, утвержденным решением о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период	%	99,4	не менее 100,0	84,3		0,84	Показатель не выполнен, в связи с неосвоением средств областного бюджета гп поселок Шексна

8	доля расходов консолидированных бюджетов поселений, формируемых в рамках муниципальных программ	%	45,5	Не менее 45,0	61,2		1,36	Показатель выполнен	
Итого							2,00	6,23	
							ПДЦ пр	1,03	
Подпрограмма 2 «Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы»									
1	Уровень ежегодного достижения целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021 – 2025 годы»	%	95,9	100,0	96,0		0,96	Показатель выполнен	
2	Доля своевременно совершенных бухгалтерских операций по отражению фактов финансово-хозяйственной деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, передавших ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и составление отчетности	%	100	100,0	100,0		1,0	Показатель выполнен	
3	Процент увеличения количества жителей района, охваченных мероприятиями по повышению финансовой грамотности населения района	%	72,5	10,0	400,78		40,1	Показатель выполнен	
Итого								42,09	
							ПДЦ пр	14,02	

$$\text{ЭИС} = 72132,2/71516,6 = 1,01$$

$$\text{ПР} = (1,02 + (1,03 + 14,02)/2)/1,01 = 8,47$$

$$\text{ПР} = 8,47 > 1,9$$

Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Шекснинского муниципального района на 2021-2025 годы" эффективна.