

##### КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

##### АДМИНИСТРАЦИЯ

##### ПРОМЫШЛЕННОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА

#### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от « 18 » апреля 2025г. № 426-П

пгт. Промышленная

**Об итогах реализации в 2024 году муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» на 2018-2027 годы**

Заслушав и обсудив на коллегии администрации Промышленновского муниципального округа информацию начальника финансового управления администрации Промышленновского муниципального округа И.А. Овсянниковой об итогах реализации в 2024 году муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» на 2018-2027 годы (далее – программа):

1. Принять к сведению информацию об исполнении программы.

2. Директору программы обеспечить выполнение мероприятий и индикаторов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» на 2018-2027 годы.

3. Настоящее постановление подлежит опубликованию в сетевом издании «Электронный бюллетень администрации Промышленновского муниципального округа» и размещению на официальном сайте администрации Промышленновского муниципального округа в сети Интернет.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Промышленновского муниципального округа А.А. Селиверстову.

5. Постановление вступает в силу со дня подписания.

|  |  |
| --- | --- |
| Глава |  |
| Промышленновского муниципального округа | С.А. Федарюк |
|  |  |
| Исп. И.А. Овсянникова  Тел. 74414 |  |

Отчет

об использовании ассигнований бюджета округа

на реализацию муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа»

за январь - декабрь 2024 года

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия | Источник финансирования | Расходы (тыс. руб.) | |
| сводная бюджетная роспись,  план года | кассовое исполнение за январь – декабрь  2023 года |
| «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 30,0  30,0  0 | 30,0  30,0  0 |
| Подпрограмма «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Промышленновского округа» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 30,0  30,0  0 | 30,0  30,0  0 |
| Мероприятие  «Выделение грантов поселениям за достижение наилучших показателей по увеличению доходной части бюджетов и сокращению неэффективных бюджетных расходов | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие «Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие «Реализация проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс - твоя инициатива» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие  «Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие «Поощрение главных администраторов средств бюджета Промышленновского муниципального округа за достижение наилучших показателей в качестве финансового менеджмента» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 30,0  30,0  0 | 30,0  30,0  0 |
| Подпрограмма  «Управление муниципальным долгом Промышленновского муниципального округа» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |
| Мероприятие  «Процентные платежи по муниципальному долгу» | Всего  местный бюджет  областной бюджет | 0  0  0 | 0  0  0 |

Директор программы:

Заместитель главы Промышленновского муниципального округа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.А. Селиверстова

Отчет подготовила:

Начальник финансового управления администрации Промышленновского муниципального округа \_\_\_\_\_\_\_И.А. Овсянникова

Отчет

о достижении значений целевых показателях (индикаторах) муниципальной программы Промышленновского муниципального округа

«Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» за 2024 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование целевого показателя (индикатора) | Единица измерения | Значения целевого показателя (индикатора) | | | Обоснование отклонений  значений целевого показателя (индикатора) на конец года (при наличии) |
| фактиче­ское ис­полнение за преды­дущий год | план | факт (при наличии) |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа»** | | | | | | |
| Мероприятие 1.1 Повышение надежности экономических прогнозов и консервативности предпосылок, положенных в основу бюджетного планирования в увязке с основными стратегическими направлениями развития региона | | | | | | |
| 1 | Отношение дефицита бюджета Промышленновского муниципального округа к доходам без учета объема безвозмездных поступлений (ОС1) | процентов | 0 | <=5 | 15,7 | Бюджет округа за 2024 год исполнен с дефицитом, источниками финансирования стали остатки средств на счете по состоянию на 01.01.2024. Абзац 3 пункта 3 статьи 92.1 БК РФ допускает превышение ограничений, решением о бюджете изменение остатков утверждено в составе источников финансирования дефицита. |
| Мероприятие 1.2 Формирование бюджетов с учетом долгосрочного прогноза основных параметров, основанных на реалистичных оценках | | | | | | |
| 2 | Наличие нормативно-правовых актов, направленных на реализацию долгосрочного финансового планирования бюджета Промышленновского муниципального округа (ОС2) | да/ нет | да | да | да |  |
| Мероприятие 1.3 Разработка и реализация мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки по уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет Промышленновского муниципального округа | | | | | | |
| 3 | Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Промышленновского муниципального округа (ОС3) | процентов | 93,1 | >100 | 119,8 |  |
| Мероприятие 1.4 Проведение оценки эффективности налоговых расходов, установленных нормативными правовыми актами Промышленновского муниципального округа с целью выявления неэффективных налоговых расходов | | | | | | |
| 4 | Доля выпадающих доходов бюджета Промышленновского муниципального округа (ОС4) | процентов | 0,1 | < 0,2 | 0,1 |  |
| Мероприятие 1.5 Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | | | | | | |
| 5 | Уровень выравнивания финансовых возможностей поселений в расчете на 1 жителя (ОС5) | раз | 0 | 0 | 0 | С января 2020 года поселения прекратили свое существование в связи с преобразованием района в муниципальный округ. |
| Мероприятие 1.6 Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета. | | | | | | |
| 6 | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений в расчете на 1 жителя (ОС6) | рублей | 0 | 0 | 0 | С января 2020 года поселения прекратили свое существование в связи с преобразованием района в муниципальный округ. |
| Мероприятие 1.7 Выделение грантов поселениям за достижение наилучших показателей по увеличению доходной части бюджетов и сокращению неэффективных бюджетных расходов | | | | | | |
| 7 | Охват органов местного самоуправления поселений комплексной системой оценки достижения наилучших показателей (ОС7) | процентов | 0 | 0 | 0 | С января 2020 года поселения прекратили свое существование в связи с преобразованием района в муниципальный округ. |
| Мероприятие 1.8 Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | | | | | | |
| 8 | Доля межбюджетных трансфертов, направленных на обеспечение сбалансированности бюджетов (ОС8) | процентов | 0 | 0 | 0 | С января 2020 года поселения прекратили свое существование в связи с преобразованием района в муниципальный округ. |
| Мероприятие 1.9 Реализация проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс - твоя инициатива» | | | | | | |
| 9 | Доля поселений, принявших участие в реализации проектов (ОС9), процентов | процентов | 0 | 0 | 0 | Реализация мероприятия осуществляется за счет муниципальной программы «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности экономики". |
| Мероприятие 1.10 «Поощрение главных распорядителей средств бюджета Промышленновского муниципального округа за достижение наилучших показателей в качестве финансового менеджмента» | | | | | | |
| 10 | Осуществление мониторинга и оценки качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета округа, (ОС10), процентов | процентов | 80 | 100 | 80 | Из 9-ти главных администраторов средств бюджета округа мониторингом и оценкой качества финансового менеджмента охвачено 7. Совет народных депутатов и контрольно-счетный орган исключены по отдельным причинам. |
| Мероприятие 2.1 Охват муниципальными программами преимущественно всех сфер деятельности органов местного самоуправления и, соответственно, большей части бюджетных ассигнований, других материальных ресурсов, находящихся в управлении | | | | | | |
| 11 | Удельный вес расходов бюджета Промышленновского муниципального округа, формируемых в рамках программ (ПЭ1) | процентов | 99,9 | >95 | 99,8 |  |
| Мероприятие 2.2 Контроль за наличием и состоянием просроченной кредиторской задолженности ОМСУ Промышленновского муниципального округа и подведомственных им учреждений, принятие мер, способствующих снижению накопленной просроченной задолженности | | | | | | |
| 12 | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Промышленновского муниципального округа к расходам бюджета (ПЭ3) | процентов | 0,0 | <0,11 | 0,0 |  |
| Мероприятие 3.1 Обеспечение оптимальной долговой нагрузки на бюджет Промышленновского муниципального округа | | | | | | |
| 13 | Отношение муниципального долга Промышленновского муниципального округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (УГД1) | процентов | 0 | < =50 | 0 |  |
| 14 | Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам Промышленновского муниципального округа (УГД2) | процентов | 0 | 0 | 0 |  |
| Мероприятие 3.2 Процентные платежи по муниципальному долгу Промышленновского муниципального округа | | | | | | |
| 15 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга Промышленновского муниципального округа (УГД3) | процентов | 0 | < 15 | 0 |  |
| Мероприятие 4.1 Размещение проекта решения о бюджете, решения о бюджете, отчетов об исполнении бюджета в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Промышленновского муниципального округа | | | | | | |
| 16 | Размещение проекта решения о бюджете, решения о бюджете, отчетов об исполнении бюджета в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Промышленновского муниципального округа, (ПП1) | да\нет | да | да | да |  |
| Мероприятие 4.2. Размещение на сайте администрации Промышленновского муниципального округа информации об исполнении бюджета округа, динамики исполнения бюджета округа, динамики и структуры муниципального долга Промышленновского муниципального округа | | | | | | |
| 17 | Размещение показателей на каждое первое число месяца: доходов и расходов бюджета Промышленновского муниципального округа в динамике; исполнения бюджета Промышленновского муниципального округа; муниципальных программ Промышленновского муниципального округа;  структуры и динамики муниципального долга Промышленновского муниципального округа;  (ПП2) | да/ нет | да | да | да |  |
|  | Степень достижения целей и решения задач муниципальной программы | коэффициент | 0,9 | 0,9 | 0,9 |  |
|  | Оценка эффективности муниципальной программы | коэффициент | 0,98 | 0,95 | 0,98 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Директор программы:  Заместитель главы Промышленновского муниципального округа | \_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.А. Селиверстова |
| Исполнитель:  Начальник финансового управления администрации Промышленновского  муниципального округа  Телефон 74414 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.А. Овсянникова |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |

Отчет

об объеме финансовых ресурсов программы «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» за 2024 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы Промышленновского муниципального округа, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия | Источник финансирования | Код целевой статьи расходов | Код цели | Объем финансовых ресурсов, тыс. рублей | | | |
| сводная бюджетная роспись, план года | кассовое исполнение | возврат неиспользованных бюджетных средств отчетного года в текущем году [\*\*](#Par467) | процент исполнения плана ([графа 6](#Par205) - [графа 7](#Par206)) / [графа 5](#Par204) \* 100% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Муниципальная программа  «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» | Всего | 13 |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| Местный бюджет |  |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Промышленновского округа» | Всего |  |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| Местный бюджет |  |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Мероприятие «Выделение грантов поселениям за достижение наилучших показателей по увеличению доходной части бюджетов и сокращению неэффективных бюджетных расходов» | Всего | 1310011590 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие  «Реализация проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс - твоя инициатива» | Всего | 1310073420 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мероприятие  «Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений» | Всего | 1310011600 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие  «Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета» | Всего | 1310070320 | 0390002064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Мероприятие  «Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов» | Всего | 1310012810 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мероприятие «Поощрение главных администраторов средств бюджета Промышленновского муниципального округа за достижение наилучших показателей в качестве финансового менеджмента» | Всего | 1310013320 |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| Местный бюджет |  |  | 30,0 | 30,0 | 0 | 100 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Промышленновского муниципального округа» | Всего |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие  «Процентные платежи по муниципальному долгу» | Всего | 1330011610 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| областной бюджет |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Директор программы:  Заместитель главы Промышленновского муниципального округа | \_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.А. Селиверстова |
| Исполнитель:  Начальник финансового управления администрации Промышленновского муниципального округа  Телефон 74414 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.А. Овсянникова |

**Пояснительная записка**

**к отчету о реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Промышленновского муниципального округа» за 2024 год**

На реализацию муниципальной программы в 2024 году средства бюджета округа выделены в объеме 30,0 тыс. руб.

Муниципальная программа включает в себя 17 мероприятий, 5 из которых после преобразования в округ прекратили реализацию в связи с отсутствием бюджетов поселений.

Финансирование из местного бюджета предусмотрено по одному мероприятию - «Поощрение главных администраторов средств бюджета Промышленновского муниципального округа за достижение наилучших показателей в качестве финансового менеджмента». Оставшиеся 10 мероприятий связаны с соблюдением требований бюджетного законодательства, повышением качества долгосрочного планирования, организацией бюджетного процесса, повышением прозрачности бюджета.

Для **оценки эффективности** программы рассчитаны следующие индикаторы , (значения индикаторов ограничены Бюджетным кодексом РФ):

1. Отношение дефицита бюджета округа к доходам без учета объема безвозмездных поступлений: значение индикатора <=5%, отчет 2023 года –бюджет округа исполнен с профицитом, в 2024 году – бюджет округа исполнен с дефицитом 15,7%, превышающим ограничения. Абзац 3 пункта 3 статьи 92.1 БК РФ допускает превышение ограничений, решением о бюджете изменение остатков утверждено в составе источников финансирования дефицита.

2. Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Промышленновского муниципального округа: значение индикатора >100%, отчет 2023 года – 93,1%, отчет 2024 года – 119,8%.

3. Доля выпадающих доходов бюджета Промышленновского муниципального округа: значение индикатора <0,2%, отчет 2023 года –0,1%, отчет 2024 года – 0,1%.

4. Удельный вес расходов бюджета Промышленновского муниципального округа, формируемых в рамках программ за 2024 год составил 99,8%.

5. Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Промышленновского муниципального округа к расходам бюджета: значение индикатора <0,11%, фактически за отчетный период просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Отношение муниципального долга Промышленновского муниципального округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений: значение индикатора <=50%, по состоянию на 01.01.2025 муниципальный долг отсутствует.

7. Осуществление мониторинга и оценки качества финансового менеджмента главных администраторов средств бюджета округа - из 9-ти главных администраторов средств бюджета округа мониторингом и оценкой качества финансового менеджмента по итогам 2023 года охвачено 7 (исключены: Совет народных депутатов и контрольно-счетный орган).

8. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Промышленновского муниципального округа: значение индикатора <15%, отчет 2024 года – расходы не производились в связи с отсутствием долга.

9. Размещение на сайте администрации Промышленновского муниципального округа проекта решения о бюджете, решения о бюджете, отчетов об исполнении бюджета в доступной для граждан форме, показателей на каждое первое число месяца по доходам и расходам бюджета Промышленновского муниципального округа в динамике; исполнения бюджета Промышленновского муниципального округа, муниципальных программ Промышленновского муниципального округа, структуры и динамики муниципального долга Промышленновского муниципального округа. Вся информация размещается своевременно в полном объеме.

В ходе анализа и мониторинга исполнения муниципальной программы установлено:

1) 10 мероприятий со сроками реализации в отчетном году исполнены на 100%, 2 мероприятия на 120% и 80% ;

2) в связи с преобразованием в муниципальный округ пять мероприятий утратили свою актуальность.

В соответствии с Методикой оценки эффективности Муниципальной программы по итогам реализации за 2024 год Муниципальная программа реализована с высоким уровнем эффективности.

Ход реализации муниципальной программы за 2024 год характеризуют следующие коэффициенты:

степень достижения целей и решения задач муниципальной программы соответствует плановым значениям – 0,9;

эффективность муниципальной программы – 0,98.

Начальник финансового управления И.А. Овсянникова