

# **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ В МУНИЦИПАЛЬНОМ ОБРАЗОВАНИИ КАМЕНСКИЙ РАЙОН» ЗА 2024 ГОД**

<b>Ответственный исполнитель муниципальной программы</b>	Финансовое управление администрации МО Каменский район
<b>Соисполнители муниципальной программы</b>	нет
<b>Дата составления отчета</b>	10 февраля 2025 года

Исп. Н.И. Синдеева  
Тел. 2-15-46

## **Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Каменский район» за 2024 год.**

Финансовое управление администрации МО Каменский район представляет годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Каменский район» за 2024 год.

В соответствии с разработанной муниципальной программой «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Каменский район» достигнута основная цель муниципальной программы - повышение качества управления муниципальными финансами, повышение эффективности, прозрачности и подотчетности использования бюджетных средств бюджета муниципального образования Каменский район за счет формирования современной нормативно-методической базы регулирования бюджетных правоотношений.

Достижение указанной цели подразумевает организацию исполнения бюджета муниципального образования Каменский район в соответствии с требованиями бюджетного законодательства, повышение эффективности планирования и расходования средств бюджета, организацию муниципального финансового контроля.

Так же достижение указанной цели обеспечено за счет решения следующих задач программы:

1. Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса в муниципальном образовании Каменский район
2. Эффективное применение программно-целевых методов в бюджетном процессе в МО Каменский район
3. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами МО Каменский район, повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса МО Каменский район
4. Организация, осуществление и совершенствование внутреннего финансового контроля.

Конечные результаты программы:

- высокий уровень качества управления муниципальными финансами;
- своевременная разработка и направление Собранию представителей муниципального образования Каменский район в установленные сроки и в соответствии с требованиями бюджетного законодательства проектов решений Собрания представителей муниципального образования Каменский район о бюджете муниципального образования Каменский район;
- исполнение расходных обязательств муниципального образования на 100%;
- повышение обоснованности и прозрачности бюджетных расходов муниципального образования Каменский район
- повышение эффективности использования бюджетных средств.

В течение 2024 года в муниципальную программу было внесено изменение, утвержденное постановлением администрации муниципального образования Каменский район:

- от 21.02.2024 года № 64 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Каменский район от 25 ноября 2020 года № 293 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Каменский район»».

Начальник финансового управления  
администрации муниципального  
образования Каменский район

Н.М. Труфанова

Приложение № 7

**ОТЧЕТ**

**о выполнении мероприятий муниципальной программы за 2024 год**

№ п/п	Наименование структурного элемента муниципальной программы, мероприятия	Ответственный исполнитель, соисполнители	Фактически проведенные мероприятия, направленные на достижение запланированных значений непосредственных результатов	Причина невыполнения запланированных мероприятий	Проблемы, возникшие при реализации мероприятия
1	Комплекс процессных мероприятий «Совершенствование управления муниципальным финансами муниципального образования Каменский район»	Финансовое управление администрации МО Каменский район	Использование запланированных средств резервного фонда администрации МО Каменский район	нет	нет
2	Комплекс процессных мероприятий «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений»	Финансовое управление администрации МО Каменский район	Своевременное перечисление бюджетам муниципальных образований (сельских поселений) дотаций из бюджета МО Каменский район и бюджета Тульской области, иных межбюджетных трансфертов	нет	нет
3	Комплекс процессных мероприятий «Управление муниципальным долгом муниципального образования Каменский район»	Финансовое управление администрации МО Каменский район	Своевременное перечисление процентов за пользование бюджетным кредитом, привлеченным из бюджета Тульской области	нет	нет



	муниципального образования Каменский район												
3	<b>Мероприятие 3.</b> Управление резервным фондом администрации МО Каменский район	56,9	56,9	0,00	0,00	0,00	0,00	56,9	56,9	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Мероприятие 4.</b> Повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Мероприятие 5.</b> Обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса муниципального образования Каменский район	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Мероприятие 6.</b> Формирование единого информационного пространства, применение информационных и телекоммуникационных технологий в сфере управления муниципальными финансами, в том числе путем внедрения цифровой экономики	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Комплекс процессных мероприятий «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений»</b>													
7	<b>Мероприятие 1.</b> Сокращение дифференциации муниципальных образований в уровне их бюджетной	7 537,646	7 537,646	0,00	0,00	2 137,646	2 137,646	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	обеспеченности, обеспечение устойчивости местных бюджетов												
<b>Комплекс процессных мероприятий «Управление муниципальным долгом муниципального образования Каменский район»</b>													
8	<b>Мероприятие 1.</b> Привлечение коммерческого кредита	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Мероприятие 2.</b> Мониторинг процентных ставок по кредитам кредитных организаций в целях оптимизации расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования Каменский район	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Мероприятие 3.</b> Привлечение бюджетного кредита	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Итого по муниципальной программе</b>	<b>7 594,546</b>	<b>7 594,546</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 137,646</b>	<b>2 137,646</b>	<b>5 456,9</b>	<b>5 456,9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Начальник финансового управления администрации  
муниципального образования Каменский район

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н. М. Труфанова  
(ФИО)

**ОТЧЕТ**  
**о результативности реализации муниципальной**  
**программы за 2024 год**

Наименование показателя	Единица измерения	Фактическое значение показателя (2023 год)	Значение на отчетную дату		Причины отклонения
			плановое	фактическое	
<b>Комплекс процессных мероприятий «Совершенствование управления муниципальными финансами муниципального образования Каменский район»</b>					
Процент дефицита (-) / профицита (+) бюджета муниципального образования Каменский район	%	6,9	0	0	
Удельный вес расходов бюджета муниципального образования Каменский район в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета муниципального образования	%	78,9	82,2	82,0	
Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального образования (без учета субвенций)	%	31,7	29,7	31,4	

Уровень исполнения расходных обязательств муниципального образования Каменский район	%	88,6	96,4	96,1	
Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципального образования Каменский район и муниципальных учреждений к расходам бюджета муниципального образования, за исключением субвенций из бюджета Тульской области	%	0	0	0	
Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда (включая начисления на оплату труда)	%	0	0	0	
Средний уровень качества финансового менеджмента	Балл	15	5,2	5,2	
Индекс открытости бюджета	%	100	100	100	
<b>Комплекс процессных мероприятий «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений»</b>					
Количество муниципальных образований поселений, в которых расчетная доля дотаций из бюджета муниципального образования Каменский район превышает 50% объема собственных доходов поселений.	шт	0	0	0	

Количество муниципальных образований поселений, в которых расчетная доля межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования Каменский район (за исключением субвенций и межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями) превышает 70% объема собственных доходов поселений.	шт	0	0	0	
Доля просроченной кредиторской задолженности в консолидированных расходах бюджетов муниципальных образований поселений Каменского района.	%	0	0	0	
Количество муниципальных образований поселений, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышает уровень, установленный бюджетным законодательством.	шт	0	0	0	
<b>Комплекс процессных мероприятий «Управление муниципальным долгом»</b>					
Отношение объема муниципального долга муниципального образования Каменский район к доходам бюджета муниципального образования без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам	%	0	0	0	

отчислений					
Отношение расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования Каменский район к объему расходов бюджета муниципального образования, за исключением объема расходов за счет субвенций из бюджета вышестоящего уровня	%	0	0	0	

Начальник финансового управления администрации  
муниципального образования Каменский район

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н. М. Труфанова  
(ФИО)

## РЕЗУЛЬТАТЫ

### оценки эффективности реализации муниципальной программы

Оценка фактической эффективности реализации муниципальной программы проведена по итогам ее реализации согласно методике, указанной в Порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Каменский район.

#### 1. Степень достижения целей и решения задач муниципальной программы.

Оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы определена путем сопоставления фактически достигнутых значений показателей результативности и эффективности муниципальной программы и их плановых значений.

№ п/п	Показатель	Степень достижения целевого показателя
1.	Процент дефицита бюджета муниципального образования Каменский район	0/0=1
2.	Удельный вес расходов бюджета муниципального образования Каменский район в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета муниципального образования	82,2/82,0=1
3.	Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального образования (без учета субвенций)	29,7/31,4=1
4.	Уровень исполнения расходных обязательств муниципального образования Каменский район	96,4/96,1=1
5.	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципального образования Каменский район и муниципальных учреждений к расходам бюджета муниципального образования, за исключением субвенций из бюджета Тульской области	0/0=1
6.	Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда (включая начисления на оплату труда)	0/0=1
7.	Средний уровень качества финансового менеджмента	5,2/5,2=1
8.	Индекс открытости бюджета	100/100=1
9.	Количество муниципальных образований поселений, в которых расчетная доля дотаций из бюджета муниципального образования Каменский район превышает 50% объема собственных доходов поселений.	0/0=1
10.	Количество муниципальных образований поселений, в которых расчетная доля межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования Каменский район (за исключением субвенций и межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями) превышает 70% объема собственных доходов поселений.	0/0=1
11.	Доля просроченной кредиторской задолженности в консолидированных расходах бюджетов муниципальных образований поселений Каменского района.	0/0=1
12.	Количество муниципальных образований поселений, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышает уровень, установленный бюджетным законодательством.	0/0=1
13.	Отношение объема муниципального долга муниципального образования Каменский район к доходам бюджета муниципального образования без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	0/0=1
14.	Отношение расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования Каменский район к объему расходов бюджета муниципального образования, за исключением объема расходов за счет субвенций из бюджета вышестоящего уровня	0/0=1

Степень достижения целей (решения задач) =  $(1+1+1+1+1+1+1+1+1+1+1+1+1+1)/14=1$

**2. Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств, направленных на реализацию муниципальной программы.**

Уровень финансирования реализации муниципальной программы -  $7\,594,546 / 7\,594,546 = 1$

**3. Эффективность реализации муниципальной программы.**

Эффективность реализации муниципальной программы (Эмп) согласно применяемой методике рассчитывается по формуле:

$$Э_{мп} = C_{дц} \times У_{ф}.$$

где:

$C_{дц}$  - степень достижения целей (решения задач);

$У_{ф}$  - уровень финансирования реализации муниципальной программы.

$Э_{мп} = 1 \times 1 = 1$      $Э_{мп} = 1$  - высокая эффективность реализации муниципальной программы

**Проведенный анализ уровня эффективности реализации подпрограмм, реализуемых в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Каменский район» позволяет сказать что, программа в 2024 году реализовывалась эффективно.**

Начальник финансового управления администрации  
муниципального образования Каменский район

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н. М. Труфанова  
(ФИО)

