

**Пояснительная записка
к отчету о реализации муниципальных программ за 2023 год**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского муниципального округа Архангельской области»

За 2023 год по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского муниципального округа Архангельской области» (далее – Программа) за счет средств местного бюджета исполнение составило 21 190,0 тыс. рублей или 91,2 % (план – 23 229,2 тыс. рублей).

Цели и задачи, определенные Программой, в 2023 году достигались путем реализации двух мероприятий Программы, одно из которых исполнено в объеме 100%.

По результатам реализации мероприятий:

1) Отклонение по мероприятию «Обеспечение формирования, утверждения, исполнения районного бюджета (бюджета округа) и контроля за его исполнением» сложилось в результате финансирования мероприятия по фактически произведенным расходам (экономия). Исполнение составило 14 393,7 тыс. рублей или 100,0 % от плана (план – 14 400,7 тыс. рублей).

2) Отклонение по мероприятию «Расходы на обслуживание муниципального долга» сложилось в результате экономии. Проценты выплачивались на используемую сумму кредита. Исполнение составило 6 796,3 тыс. рублей или 77,0 % (план – 8 828,4 тыс. рублей).

В 2023 г. в Программе запланировано 7 целевых показателей, по шести из которых достигнуты установленные значения.

Значение итогового показателя оценки эффективности реализации Программы составляет 77,2 балла. Таким образом, в 2023 году достигнута нормальная эффективность реализации данной Программы. Предлагается дальнейшая реализация программы с корректировкой объема финансирования.

ОЦЕНКА
эффективности реализации муниципальной программы Котласского муниципального округа Архангельской области
«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского муниципального округа
Архангельской области»
(указать наименование муниципальной программы)

Показатели	Варианты оценки	Значение показателя	Коэффициент	Вес показателя	Итоговая оценка	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1. Оценка качества и продемонстрирована реализации муниципальной программы						
1.1. Выполнение мероприятий муниципальной программы в отчетном году	доля выполненных мероприятий от общего числа запланированных мероприятий (мероприятие, непосредственный результат которого оценивается на основании количественных значений, считается выполненным, если фактически достигнутое значение непосредственного результата соответствует плановому. В случае, если для оценки непосредственного результата используются несколько показателей количественной оценки, мероприятие считается выполненным, если фактически достигнутое значение непосредственного результата каждого из них соответствует плановому. Мероприятие, которое должно быть выполнено к определенному сроку, считается выполненным, если соблюден установленный срок)	0,5	от 0 до 1	20	10	Запланировано: 2 мероприятия. Исполнено в полном объеме 1 мероприятие
1.2. Количество изменений, внесенных в муниципальную программу за отчетный год в связи с невыполнением мероприятий либо снижением целевых показателей муниципальной	изменения не вносились		1	10	7	
	внесено одно изменение	0,7	0,7			
	внесено два изменения		0,3			
	внесено более двух изменений		0			

программы						
1.3. Ведение и предоставление отчетности о реализации муниципальной программы в соответствии с установленными требованиями и пролами	соответствует	1	1	5	5	
	соответствует не в полной мере		0,5			
	не соответствует		0			
2. Оценка достижения запланированных результатов программы и эффективности расходования средств						
2.1. Соответствие достигнутых в отчетном году целевых показателей к целевым показателям, утвержденным в муниципальной программе	отношение достигнутых целевых показателей к целевым показателям, запланированным программой. Если количественное значение целевого показателя программы превышает 100%, то его значение сравнивается к 100% (во избежание компенсации оценки при недостижении одних целевых показателей и перевыполнении других целевых показателей)	0,84	от 0 до 1	15	12,9	Запланировано 7 показателей. Исполнено 6 показателей
2.2. Уровень эффективности расходования средств муниципальной программы в отчетном финансовом году	отношение фактического объема финансирования к объему финансирования, запланированному муниципальной программой	0,91	от 0 до 1	15	13,65	Запланировано по му. программе 23 229,2 тыс. руб. Исполнено по му. программе 21 190,0 тыс.руб.
3. Оценка качества управления расходами по муниципальной программе						
3.1. Доля расходов, произведенных из всех источников финансирования (за исключением областного бюджета) муниципальной программы, в общем объеме фактического финансового обеспечения муниципальной программы в отчетном финансовом году	от 90% и выше	100	1	15	15	Исполнено за отчет всех источников (за искл. обл. бюджета) – 21 190,0 тыс. руб. Общий объем фин.обеспечения - 21 190,0 тыс. руб.
	от 80 до 90%		0,8			
	от 70 до 80%		0,6			
	от 60 до 70%		0,4			
	от 50 до 60%		0,2			
	менее 50%		0			
3.2. Уровень фактического объема финансирования муниципальной программы из областного бюджета от запланированного финансирования из областного бюджета	отношение фактического объема финансирования из областного бюджета к объему финансирования, запланированному программой из областного бюджета	0	от 0 до 1	5	0	
3.3. Уровень фактического объема финансирования муниципальной программы из всех источников финансирования (за исключением областного бюджета) от запланированного финансирования из всех источников финансирования (за исключением областного бюджета)	отношение фактического объема финансирования из всех источников финансирования (за исключением областного бюджета) к объему финансирования, из всех источников финансирования (за исключением областного бюджета) запланированному программой	0,91	от 0 до 1	15	13,65	Запланировано по му. программе 23 229,2 тыс. руб. Исполнено по му. программе 21 190,0 тыс.руб.
Значение интегрального (итогового) показателя оценки эффективности реализации муниципальной программы					77,2	

Отчет о реализации муниципальной программы за 2023 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского муниципального округа Архангельской области»

Наименование мероприятий	Источники финансирования	Утверждено на 2023 г., тыс. руб.	Утверждено на 2023 г. с учетом изменений, тыс. руб.	Исполнено в 2023 г., тыс. руб.	Процент выполнения	Основные результаты Причины отклонений
1. Обеспечение формирования, утверждения, исполнения районного бюджета (бюджета округа) и контроля за его исполнением	итого:	13 358,6	14 400,7	14 393,7	100,0	Мероприятие исполнено в полном объеме. Финансирование мероприятия произведено по фактически произведенным расходам.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	13 358,6	14 400,7	14 393,7	100,0	
2. Обслуживание муниципального долга	итого:	7 270,1	8 828,4	6 796,3	77,0	Мероприятие исполнено не в полном объеме. Экономия сложилась в связи с фактически произведенными расходам (проценты выплачивались на используемую сумму кредитной линии)
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	7 270,1	8 828,4	6 796,3	77,0	
3. Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
4. Осуществление мероприятий по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
5. Финансовое обеспечение на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
6. Финансовое обеспечение на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
7. Расходы на осуществление сельским поселением МО «Черемушское» части переданных ему полномочий муниципального района по решению вопросов местного значения	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
8. Возмещение по исполнительным листам	итого:	750,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	750,0	0,0	0,0	0,0	
9. Предоставление субсидий на софинансирование вопросов местного значения	итого:	0,0	0,0	0,0	0,0	В 2023 году мероприятие не запланировано.
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
Итого:	итого:	21 378,7	23 229,2	21 190,0	91,2	
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	
	местный бюджет	21 378,7	23 229,2	21 190,0	91,2	
	бюджеты поселений	0,0	0,0	0,0	0,0	

В.В.В.

ОТЧЕТ
об исполнении целевых показателей муниципальной программы
Котласского муниципального округа Архангельской области
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского
муниципального округа Архангельской области"
за 2023 год

Ответственный исполнитель: Финансовое управление Котласского муниципального округа Архангельской области

Наименование целевого показателя	Единица измерения	Значения целевых показателей		Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, в %	Обоснование отклонений значений целевого показателя за отчетный период (год)
		план на 2023 год	Отчет за 2023 год			
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского муниципального округа Архангельской области»						
1. Внесение в Собрание депутатов Котласского муниципального округа Архангельской области проекта решения о бюджете муниципального округа на очередной финансовый год с документами и материалами, предусмотренными бюджетным законодательством		не позднее 15 ноября года, предшествующему очередному финансовому году	15.11.2023			
2. Принятие решения о бюджете округа на очередной финансовый год и плановый период		до 31 декабря года, предшествующему очередному финансовому году	22.12.2023			
3. Составление и утверждение сводной бюджетной росписи бюджета района		до 31 декабря года, предшествующему очередному финансовому году	29.12.2023			
4. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Котласского муниципального округа Архангельской области в объеме расходов бюджета округа	%	не более 15 % объема расходов бюджета	0,5%			
5. Представление годового отчета об исполнении бюджета муниципального округа в Контрольно-ревизионную комиссию Котласского муниципального округа Архангельской области для проведения внешней проверки		не позднее 01 апреля года, следующего за отчетным	31.03.2023			
6. Представление годового отчета об исполнении бюджета округа для рассмотрения в Собрание депутатов Котласского муниципального района Архангельской области		не позднее 01 мая года, следующего за отчетным	29.04.2023			
7. Количество получателей средств местного бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, охваченных контролем	%	не менее 20%	0 %			

СВЕДЕНИЯ
о внесенных изменениях в муниципальную программу
Котласского муниципального округа Архангельской области
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Котласского
муниципального округа Архангельской области"
за 2023 год

Ответственный исполнитель: Финансовое управление Котласского муниципального округа Архангельской области

Вид нормативного правового акта	Дата принятия	Номер	Суть изменений (краткое изложение)
1	2	3	4
1. Постановление администрации Котласского муниципального округа Архангельской области	29.12.2023	2359	- Уточнение объемов финансирования Программы в соответствии с изменениями, внесенными в решение о бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов
2. Постановление администрации Котласского муниципального округа Архангельской области	29.12.2023	2390	- Уточнение объемов финансирования Программы в соответствии с изменениями, внесенными в решение о бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов