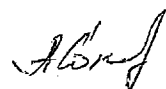


**Годовой отчет о реализации в 2021 году
муниципальной программы Вологодского муниципального района
«Управление муниципальными финансами Вологодского
муниципального района на 2014-2021 годы»
(далее – Программа)**

Ответственный исполнитель	администрация Вологодского муниципального района (финансовое управление)
Соисполнители	Комитет по физической культуре и спорту администрации Вологодского муниципального района; Управление культуры, молодежной политики и туризма администрации Вологодского муниципального района, управление образования администрации Вологодского муниципального района (до 1.04.2019г); с апреля 2019 года Комитет по образованию и культуре администрации Вологодского муниципального района
Ответственный за подготовку годового отчета	Заместитель начальника финансового управления администрации Вологодского муниципального района Н.С. Егорова т. 21-11-60

Начальник финансового управления
администрации района



А.Ю. Соколов

Программа утверждена постановлением администрации Вологодского муниципального района от 01.11.2016 № 2145 «Об утверждении муниципальной программы Вологодского муниципального района «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального района на 2014 – 2021 годы» (в редакции постановлений администрации Вологодского муниципального района от 27.01.2017 № 162, 04.09.2017 № 1549, от 30.01.2018 № 72, от 18.03.2019 № 269, от 04.02.2020 № 243, 26.01.2021 № 12-02, 27.12.2021 № 263-02).

Основная цель программы:

Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Содействие устойчивому исполнению бюджетов муниципальных образований Вологодского района и повышению качества управления муниципальными финансами района.

Для достижения основных целей программы предусматривается решение следующих задач, реализуемых в рамках подпрограмм, включенных в муниципальную программу:

Обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств сельских поселений района, сокращение дифференциации муниципальных образований Вологодского муниципального района в уровне их бюджетной обеспеченности.

Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Вологодского муниципального района.

Повышение эффективности управления муниципальными финансами.

Совершенствование процедур составления и организации исполнения районного бюджета, своевременное и качественное составление отчетности.

Создание резервов на исполнение расходных обязательств района, обеспечение стабильного функционирования резервного фонда района.

Совершенствование механизма управления муниципальным долгом муниципального образования.

Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в Вологодском муниципальном районе.

Создание условий и стимулов для функционирования полноценных систем финансового контроля, разработка и совершенствование нормативного и методического обеспечения финансового контроля в муниципальном образовании.

Обеспечение информационно-аналитического, организационно-технического сопровождения и мониторинг реализации мероприятий муниципальной программы, в том числе нацеленный на корректировку ее положений.

Программа содержит 3 подпрограммы.

На реализацию программы в 2021 году предусмотрено в районном бюджете 316 564,3 тыс. руб., освоено 312 073,7 тыс. руб., или 98,6%.

В рамках реализации подпрограммы 1 «Создание условий для эффективного управления финансами Вологодского муниципального района»

предусмотрено бюджетом 102 091,3 тыс. руб., израсходовано 101 854,4 тыс. руб., процент исполнения составляет 99,8%.

Выполнены следующие мероприятия, в соответствии с решением Представительного Собрания «Вологодского муниципального района от 28.11.2013 №192 «Об утверждении Положения о предоставлении межбюджетных трансфертов из бюджета Вологодского муниципального района бюджетам сельских поселений района»:

Для сохранения условий обеспечения равных возможностей доступа граждан к муниципальным услугам, предоставляемым за счет средств местных бюджетов района, посредством выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований, определение и обеспечение минимально гарантированного уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований проведены следующие мероприятия:

- сверка исходных данных для расчетов по распределению средств районного бюджета, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений района;

- распределение средств районного бюджета, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований.

- утверждение объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений, а также предоставление средств районного бюджета, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов сельских поселений, в соответствии со сводной бюджетной росписью с учетом возникающих сезонных потребностей в процессе исполнения их бюджетов.

На обеспечение переданных государственных полномочий Вологодской области по расчету и предоставлению бюджетам поселений, входящим в состав района, дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений района направлено 43 908,9 тыс. руб. или 100% освоение:

- за счет субвенции из областного бюджета 7 167,3 тыс. руб.;

- за счет средств районного бюджета 36 741,6 тыс. руб.

Для решения задачи «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Вологодского муниципального района» осуществлялись мероприятия по точечной балансировке бюджетов сельских поселений района через механизм дотации на сбалансированность местных бюджетов:

- а) расчет и предоставление дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов;

- б) анализ и оценка основных показателей бюджетов поселений района, и подготовку заключения о целесообразности выделения (не выделения) дотаций.

Из районного бюджета предоставлена дотация бюджетам сельских поселений района на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов – 20 802,3 тыс. руб. - 100 процентное исполнение и иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов:

- на организацию уличного освещения запланированы в сумме 4 072,2 тыс. руб. - 100 процентное исполнение;

- за счет средств областного бюджета на обеспечение повышения заработной платы работникам бюджетной сферы в поселениях района 22 212,5 тыс. руб. - 100

% исполнение;

на реализацию проекта Народный бюджет - обеспечение за счет средств местного бюджета, прошедших в рамках реализации проекта «Народный бюджет» конкурсный отбор проектов в размере не более 30% от стоимости проектов запланировано в сумме 11 094,4 тыс. руб., израсходовано 10 857,5 тыс. руб., процент исполнения 97,9% (в связи с экономией по контрактам, 1 контракт частично оплачен, 1 контракт расторгнут).

В течении 2021 года дополнительно выделено средств дотации на сбалансированность бюджетов сельских поселений 2 572,3 тыс. руб. и 3 910,5 тыс. руб. на обеспечение повышения заработной платы работникам бюджетной сферы.

Заключены соглашения между администрацией района и администрациями сельских поселений района по целевому использованию иных межбюджетных трансфертов на организацию уличного освещения.

Бюджетные санкции в течении 2021 года к сельским поселениям не применялись.

В рамках реализации подпрограммы 2 «Содействие устойчивому исполнению местных бюджетов и повышение качества управления муниципальными финансами Вологодского муниципального района» выделено 158 528,7 тыс. руб., израсходовано 157 240,0 тыс. руб., процент освоения составил 99,2 %.

Выполнены следующие мероприятия:

Обеспечивалось нормативное правовое регулирование бюджетного процесса в районе. В течении года подготовлено:

17 проектов решений Представительного Собрания района: 12 проектов «О внесении изменений в решение Представительного Собрания Вологодского муниципального района от 22.12.2021 № 447 «О районном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», проект «О районном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», проект «О внесении изменений в решение Представительного Собрания Вологодского муниципального района от 15.09.2010 № 227 «Об утверждении Положения о Бюджетном процессе в Вологодском муниципальном районе», О внесении изменений в решение Представительного Собрания Вологодского муниципального района от 24.10.2017 № 25 «Об утверждении Положения об оплате труда в органах местного самоуправления Вологодского муниципального района», проект О внесении изменений в решение Представительного Собрания Вологодского муниципального района от 18.12.2018 № 171 «Об осуществлении переданных полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, контролю в сфере закупок, по исполнению бюджетов сельских поселений в части обеспечения информационного взаимодействия с Государственной информационной системой о государственных и муниципальных платежах, по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета, составлению бюджетной (бухгалтерской), налоговой отчетности, отчетности в государственные внебюджетные фонды»; проект «Об осуществлении переданных полномочий по внутреннему муниципальному и финансовому контролю, контролю в сфере

закупок и по исполнению бюджетов сельских поселений»;

18 проектов постановлений администрации Вологодского муниципального района;

5 проектов распоряжений администрации Вологодского муниципального района.

В целях обеспечения сбалансированности и устойчивости районного бюджета, повышение эффективности распределения бюджетных средств проводились мероприятия:

1) проведены уточнения порядка планирования бюджетных ассигнований и разработку системы критериев, на основании которых определяются предельные объемы бюджетных ассигнований, доводимых до главных распорядителей средств районного бюджета в процессе составления проекта районного бюджета.

2) проведение систематического анализа и оценки рисков для бюджета, связанных с изменением бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации;

3) создание и поддержание необходимого финансового резерва в целях своевременного осуществления расходов бюджета муниципального образования;

В 2021 году был создан резервный фонд в объеме 1 700,0 тыс. руб., в течении года выделено 963,0 тыс. руб., израсходовано 962,0 тыс. руб.:

На расходы по предупреждению, ликвидации последствий стихийных бедствий, аварийных и чрезвычайных ситуаций, террористических актов, проведению неотложных аварийно-спасательных и аварийно-восстановительных работ составили 819,0 тыс. руб., выделено 819,0 тыс. руб. - исполнено на 100,0 %).

На оказание разовой материальной помощи бывшим работникам ОМС района, муниципальных учреждений, ветеранам в сумме 5,0 тыс. руб. - исполнено на 100%.

4) совершенствование прогнозирования кассового исполнения бюджета с установлением ответственности главных распорядителей средств районного бюджета за качество и соблюдение показателей кассового плана.

5) недопущение кредиторской задолженности по заработной плате.

На обеспечение выплаты и повышения заработной платы работникам бюджетной сферы направлено 119 968,3 тыс. руб., в том числе за счет областных средств 119 968,3 тыс. руб., - 100 процентное исполнение.

По мероприятию «Обслуживание муниципального долга» в районном бюджете были предусмотрены средства на уплату процентов по кредиту 963,1 тыс. руб. – расчет проведен в соответствии со статьёй 111 БК РФ. В связи с проведением рациональной финансовой политики и качественного исполнения кассового плана, заимствований в течении года не проводилось, в связи с этим экономия бюджетных средств составила 963,1 тыс. руб.

Проведены тематические уроки финансовой грамотности для учащихся 9-11 классов образовательных организаций района, направлено 15,0 тыс. руб., израсходовано 10,0 тыс. руб. или 66,6% (неосвоение в связи с ограничениями по санитарно-эпидемиологической ситуации).

Наименование	Количество детей	Классы
МБОУ ВМР "Васильевская средняя школа"	26,00	9, 11
МБОУ ВМР "Гончаровская средняя школа"	14,00	9, 10
МБОУ ВМР "Кипеловская средняя школа"	23,00	9, 11
МБОУ ВМР "Кубенская средняя школа имени А.Ф. Клубова"	38,00	9, 11
МБОУ ВМР "Новленская средняя школа имени И.А. Каберова"	18,00	9, 10, 11
МБОУ ВМР "Огарковская средняя школа имени М.Г. Лобытова"	44,00	9, 10
МБОУ ВМР "Первомайская средняя школа"	8,00	9
МБОУ ВМР "Спаская средняя школа"	66,00	9, 10, 11
Итого	237	X

За 2021 год КРО в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля проведено 15 контрольных мероприятий, в том числе:

- 3 контрольных мероприятия за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения;

- 6 контрольных мероприятий за соблюдением полноты и достоверности отчетности об исполнении муниципальных заданий муниципальными учреждениями района, целевым использованием бюджетных средств, соблюдением требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (в соответствии с ч. 8 ст.99 Федерального закона № 44-ФЗ);

- 6 контрольных мероприятий по выполнению полномочий сельских поселений.

По результатам контрольных мероприятий выявлено нарушений на общую сумму 125 687,9 тыс. руб., из них:

- неправомерное расходование денежных средств и материальных ресурсов – 327,8 тыс. руб.;

- нарушение порядка формирования муниципального задания – 120 366,1 тыс. руб.;

- нарушения ведения бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности – 2 610,6 тыс. руб.;

- иные финансовые нарушения – 124,8 тыс. руб.;

- нарушения в сфере закупок – 2 258,6 тыс. руб.

Сумма выявленных нарушений, подлежащих устранению и возмещению, составила 485,6 тыс. руб., из них возмещено и устранено 242,9 тыс. руб.

По результатам контрольных мероприятий вынесено 15 представлений и предписаний об устранении выявленных нарушений.

За 2021 год КРО в рамках осуществления контроля в сфере закупок, предусмотренного ч. 1-3 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ проведено 13 контрольных мероприятий, в том числе 1 внеплановое контрольное мероприятие

по требованию Прокуратуры Вологодского района.

Проверено проведение 29 закупок, заключение 1445 контрактов. Вынесено 12 предписаний об устранении выявленных нарушений, по 8 контрольным мероприятиям материалы направлены в Департамент финансов Вологодской области для привлечения должностных лиц к административной ответственности.

Информация о проведенных контрольных мероприятиях направлена в Прокуратуру Вологодского района в соответствии с Соглашением о сотрудничестве и взаимодействии от 22.05.2012 года, и ОМВД России по Вологодскому району в соответствии с Протоколом заседания Совета по противодействию коррупции в Вологодском муниципальном районе от 10.07.2020 года.

За 2021 год в рамках осуществления контроля в сфере закупок, предусмотренного ч. 5 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ, проверено 1245 объектов контроля (планы-графики закупок, информация о контрактах), из них отклонено 405 объектов контроля (составлены протоколы выявленных несоответствий).

На реализацию подпрограммы 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы» выделено 55 944,3 тыс. руб., израсходовано 52 979,3 тыс. руб., процент освоения составил 94,7 %.

Проведены следующие мероприятия:

Расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления Вологодского муниципального района составили 50 902,1 тыс. руб., при плане 53 867,0 тыс. руб. - процент исполнения 94,5%, из-за наличия вакантных должностей (главный специалист) и экономии по листам нетрудоспособности.

На выполнение полномочий сельских поселений в области внутреннего муниципального финансового контроля направлено 462,0 тыс. руб. - процент исполнения 100 %.

На выполнение полномочий Старосельского и Спасского сельских поселений в области формирования бюджета направлено 714,0 тыс. руб. - процент исполнения 100 %.

Расчет эффективности муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального района на 2014 - 2021 годы» за счет средств районного бюджета за 2021 год

1. Коэффициент использования средств муниципального бюджета:

$$KO_{\text{м}} = 312\,073\,671,07 / 316\,564\,344,90 = 0,99$$

Таблица 1

Отчет о результатах реализации программы

Наименование показателя	Ед. изм.	План 2021	Факт 2021	КВПjm	Факт 2020	КРjm
Показатель 1 Отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	0	0	1	0	1
Показатель 2 : Доля расходов бюджета Вологодского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов районного бюджета	%	95,6	98,6	1,03	96,2	1,02
Показатель 1 Объем налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	млн. руб.	544,0	660,1	1,21	601,4	1,1
Показатель 2 Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета Вологодского муниципального района (без учета субвенций)	%	50,6	31,0	0,61	27,8	1,1
Показатель 3 : Выполнение плана контрольных мероприятий	%	100	100,0	1,00	103,0	0,97
Показатель 4 Отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Вологодского муниципального района по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда работников муниципальных учреждений к общему объему расходов консолидированного бюджета Вологодского муниципального района	%	0	0	1,00	0	1,00

$$\mathcal{E}P_{\text{м}} = \frac{0,99 + \left(\frac{1,03+1,02}{2} + \frac{1,21+1,1}{2} \div \frac{0,61+1,1}{2} + \frac{1,0+0,97}{2} + 1+1 \right)}{2} = 0,99$$

Подпрограмма 1 «Создание условий для эффективного управления финансами Вологодского муниципального района»

2. Коэффициент использования средств муниципального бюджета по подпрограмме 1

$$KO_{\text{нмт}} = 101\,854\,398,63 / 102\,091\,341,86 = 0,99$$

Таблица 2

Наименование показателя	Ед. изм.	План 2021	Факт 2021	КВПjm	Факт 2020	КРjm
Показатель мероприятия 1.1.1 Доля утвержденных в отчетном году разработанных нормативных правовых актов для формирования межбюджетных отношений в Вологодском муниципальном районе, соответствующих налоговой и бюджетной политики Вологодской области и Вологодского района	%	100	100	1	100	1
Показатель мероприятия 1.1.2 Дифференциация расчетной бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными сельскими поселениями района после выравнивания их бюджетной обеспеченности	раз.	0,1	0,09	1,11	0,2	2,22
Показатель 1 мероприятия 1.1.3 Предоставление бюджетам сельских поселений района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений предусмотренных районным бюджетом	%	100	100	1	100	1
Показатель 2 мероприятия 1.1.3 Количество сельских поселений района, получающих дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции из бюджета Вологодской области	шт.	10	10	1	10	1
Показатель мероприятия 1.2.1 Темп роста расчетной бюджетной обеспеченности по 10 наименее обеспеченным муниципальным образованиям района (нарастающим итогом к уровню 2014 года) (10,45/9,45)	%	83	104,8	1,26	110,5	0,95
Показатель мероприятия 1.2.2 Объем муниципального долга (консолидированный) Вологодского района на конец текущего финансового года	тыс. руб.	0,0	0,0	1	0,0	1
Показатель мероприятия 1.2.3 Количество муниципальных образований Вологодского района, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышают уровень, установленный бюджетным законодательством Российской Федерации	Единиц	0	0	1	0	1
Показатель административного мероприятия 1.3.1 Доля сельских поселений района, имеющих в отчетном году просроченную	%	90	0	1	70	1

кредиторскую задолженность						
Показатель мероприятия 1.3.2 Средняя оценка качества управления муниципальными финансами	шт.	10	10	1	8	1,25
Показатель 1 мероприятия 1.3.3 Доля жителей района, непосредственно вовлеченных в процесс решения вопросов местного значения муниципальных образований района в рамках реализации проекта "Народный бюджет"	%	44,0	92	2,1	88	1,05
Показатель 2 мероприятия 1.3.3. Уровень оплаты электрической энергии, потребленной на уличное освещение	%	98	100	1,02	100	1

$$ЭР_1 = \frac{0,99 + \left(\frac{1,11+2,22}{2} + \frac{1,26+0,95}{2} + \frac{1,0+1,25}{2} + \frac{2,1+1,05}{2} + 1+1+1+1+1+1 + \frac{1,02+1,0}{2} \right)}{2} = 1,06$$

Подпрограмма 2 «Содействие устойчивому исполнению местных бюджетов и повышение качества управления муниципальными финансами Вологодского муниципального района»

3. Коэффициент использования средств муниципального бюджета по подпрограмме 2

$$KO_{nm2} = 157\,239\,976,92 / 158\,528\,718,60 = 0,99$$

Наименование показателя	Ед. изм.	План 2021	Факт 2021	КВЦjm	Факт 2020	КРjm
Показатель 1 административного мероприятия 2.1.1. Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета за отчетный финансовый год	%	100,5	110,7	1,10	103,1	1,07

Показатель 1 административного мероприятия 2.1.2: При формировании бюджета планирование дефицита районного бюджета в процентном отношении к доходам районного бюджета (без учета объема безвозмездных поступлений), за исключением случаев утверждения в решении о районном бюджете в составе источников финансирования дефицита районного бюджета снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета	%	3	0	1	0	1
Показатель 2 административного мероприятия 2.1.2: Исполнение расходных обязательств Вологодского муниципального района в соответствии с решением о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период	%	95,1	97,7	1,03	98,2	0,99
Показатель 3 административного мероприятия 2.1.2: Доля субъектов отчетности сдавших отчетность надлежащего качества	%	100	100	1	98	1,02
Показатель к мероприятию 2.1.3.: Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) районных муниципальных учреждений в объеме расходов районного бюджета	%	0	0	1	0	1
Показатель к административному мероприятию 2.2.1.: Индекс мобилизованных доходов Вологодского муниципального района	%	102,5	105,6	1,03	106,9	0,99
Показатель к мероприятию 2.2.2.: Отсутствие просроченных долговых обязательств местного бюджета	%	100	100	1	100	1
Показатель к административному мероприятию 2.3.1.: Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов районного бюджета без учета безвозмездных поступлений (в соответствии со статьей 107 БК РФ)	%	0	0	1	0	1
Показатель к административному мероприятию 2.3.2.: Отношение объема просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования к общему объему муниципального долга	%	0	0	1	0	1

Показатель к административному мероприятию 2.3.3.: Отношение объема заимствований муниципального образования в отчетном финансовом году к сумме, направляемой в отчетном финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств районного бюджета	%	100	0	1	0	1
Показатель к мероприятию 2.3.4.: Отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов районного бюджета (за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации)	%	15	0	1	0	1
Показатель к административному мероприятию 2.4.1: Опубликование в сети Интернет информации о системе (результатах) управления муниципальными финансами	%	100	100	1	100	1
Показатель к мероприятию 2.4.2: Общее количество участников тематических мероприятий, проведенных в муниципальном районе в рамках Программы	чел.	530,0	237	0,45	455	0,52
Показатель 1 к административному мероприятию 2.4.3: Уровень актуализации информации о бюджете Вологодского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, размещаемой на официальном сайте Вологодского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	%	100	100	1	100	1
Показатель 2 к административному мероприятию 2.4.3: Доля учреждений, информация о результатах деятельности которых за отчетный год размещена в сети Интернет»	%	100	100	1	99	1,01
Показатель к административному мероприятию 2.5.1.:Размещение на официальном сайте Вологодского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" информации о плановых контрольных мероприятиях	да = 1 нет = 0	1	1	1	1	1
Показатель к административному мероприятию 2.5.2: Удельный вес главных распорядителей средств районного бюджета, осуществляющих финансовый контроль в общем количестве главных распорядителей средств бюджета Вологодского муниципального района, на которых в соответствии с законодательством возложены функции по финансовому контролю	%	100	100	1	100	1

$$\mathcal{E}P_2 = \frac{0,99 + \left(\frac{1,10 + 1,07}{2} + \frac{1,03 + 0,99}{2} + \frac{1,0 + 1,02}{2} + \frac{1,03 + 0,99}{2} + \frac{0,45 + 0,52}{2} + \frac{1,0 + 1,01}{2} + 11 \right)}{17} = 0,98$$

Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы»

4. Коэффициент использования средств муниципального бюджета по подпрограмме 3

$$KO_{\text{пмп3}} = 52\,979\,295,52 / 55\,944\,284,44 = 0,95$$

Наименование показателя	Ед. изм.	План 2021	Факт 2021	КВПjm	Факт 2019	КРjm
Показатель мероприятия 3.1.1 Уровень качества управления муниципальными финансами Вологодского муниципального района, определяемая Департаментом финансов Вологодской области по результатам мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами муниципальных образований области	балл	24	19	0,79	23	0,83
Показатель мероприятия 3.1.2 Проведение совещаний (консультаций) с главными распорядителями бюджетных средств района по вопросам составления обоснований бюджетных ассигнований главными распорядителями (распорядителями) бюджетных средств на реализацию мероприятий муниципальных программ	да = 1 нет = 0	1	1	1	1	1
Показатель мероприятия 3.1.3: Наличие утвержденного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период	%	100	100	1	100	1
Показатель к административному мероприятию 3.2.1: Выполнение плана работы финансовым управлением администрации ВМР	%	100	100	1	100	1
Показатель к административному мероприятию 3.2.2.: Принятие муниципальных правовых актов, необходимых для обеспечения бюджетного процесса	%	100	100	1	100	1

$$\mathcal{E}P_3 = \frac{0,95 + \frac{(1 + 1 + 1 + 1 + (0,79 + 0,83) / 2)}{5}}{2} = 0,96$$

Общая оценка эффективности реализации муниципальной программы

$$ЭР_{\text{общ}} = \frac{0,99 + \frac{(1,06 + 0,98 + 0,96)}{3}}{2} = 0,99$$

Вывод.

На основании проведенного анализа, муниципальная программа «Управление общественными муниципальными финансами Вологодского муниципального района на 2014-2021 годы» в 2021 году признана высокоэффективной.

Начальник финансового управления



А.Ю. Соколов

Отчет

о реализации муниципальной программы "Управление общественными муниципальными финансами Вологодского муниципального района на 2014-2021 годы"

за 2021 год

Наименование показателя	Ед. изм.	План 2021	Факт 2021	КВП/п	Причины отклонений от плана
<i>Всего по программе</i>	тыс. руб.	316 564,3	312 073,7	0,99	Проведение оптимизационных мероприятий
Показатель 1 Отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	0	0	1,00	
Показатель 2 : Доля расходов бюджета Вологодского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов районного бюджета	%	95,6	98,6	1,03	
Показатель 1 Объем налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	млн.руб.	544,0	660,1	1,21	
Показатель 2 Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов бюджета Вологодского муниципального района (без учета субвенций)	%	50,6	30,96	0,61	Ростом финансовой поддержки из областного бюджета (дотации и субсидии), рост поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в абсолютной величине
Показатель 3 : Выполнение плана контрольных мероприятий	%	100	100	1,00	
Показатель 4 Отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Вологодского муниципального района по заработной плате и начислениям на выплаты по оплате труда работников муниципальных учреждений к общему объему расходов консолидированного бюджета Вологодского муниципального района	%	0	0	1,00	
ЭР=0,98					
<i>Подпрограмма 1 Создание условий для эффективного управления финансами Вологодского муниципального района</i>	тыс.руб.	102 091,3	101 854,4	1,00	
Показатель мероприятия 1.1.1 Доля утвержденных в отчетном году разработанных нормативных правовых актов для формирования межбюджетных отношений в Вологодском муниципальном районе, соответствующих налоговой и бюджетной политики Вологодской области и Вологодского района	%	100	100	1	
Показатель мероприятия 1.1.2 Дифференциация расчетной бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными сельскими поселениями района после выравнивания их бюджетной обеспеченности	раз.	0,1	0,09	1,11	В связи со снижением налогового потенциала по сельским поселениям, увеличивается разрыв расчетной бюджетной обеспеченности между наиболее и наименее обеспеченными сельскими поселениями района
Показатель 1 мероприятия 1.1.3 Предоставление бюджетам сельских поселений района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений предусмотренных районным бюджетом	%	100	100	1	
Показатель 2 мероприятия 1.1.4 Количество сельских поселений района, получающих дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции из бюджета Вологодской области»	шт.	10	10	1,00	
Показатель мероприятия 1.2.1 Темп роста расчетной бюджетной обеспеченности по 10 наименее обеспеченным муниципальным образованиям района (нарастающим итогом к уровню 2014 года) (9,9/9,45)	%	83	104,8	1,26	В связи с ростом цен и тарифов на услуги, и увеличения в соответствии с законом ВО критерия выравнивания на душу населения
Показатель мероприятия 1.2.2 Объем муниципального долга (консолидированный) Вологодского района на конец текущего финансового года	тыс. руб.	0	0	1	
Показатель мероприятия 1.2.3 Количество муниципальных образований Вологодского района, в которых дефицит бюджета и предельный объем муниципального долга превышают уровень, установленный бюджетным законодательством Российской Федерации	Единиц	0	0	1	
Показатель административного мероприятия 1.3.1 Доля сельских поселений района, не имеющих в отчетном году просроченную кредиторскую задолженность	%	90	0	1,0	
Показатель мероприятия 1.3.2 Средняя оценка качества управления муниципальными финансами	шт.	10	10	1,0	
Показатель 1 мероприятия 1.3.3 Доля жителей района, непосредственно вовлеченных в процесс решения вопросов местного значения муниципальных образований района в рамках реализации проекта "Народный бюджет"	%	44	92	2,1	В связи с ростом финансовой поддержки из районного бюджета участие сельских поселений района в реализации проекта "Народный бюджет", увеличилось и количество участников проекта
Показатель 2 мероприятия 1.3.3.Уровень оплаты электрической энергии, потребленной на уличное освещение	%	98	100	1,02	
ЭР=1,12					
<i>Подпрограмма 2 Содействие устойчивому исполнению местных бюджетов и повышению качества управления муниципальными финансами Вологодского муниципального района</i>	тыс. руб.	158 528,7	157 240,0	0,99	

Показатель 1 административного мероприятия 2.1.1. Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета за отчетный финансовый год	%	100,5	110,7	1,10	
Показатель 1 административного мероприятия 2.1.2: При формировании бюджета планирование дефицита районного бюджета в процентном отношении к доходам районного бюджета (без учета объема безвозмездных поступлений), за исключением случаев утверждения в решении о районном бюджете в составе источников финансирования дефицита районного бюджета снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета	%	3	0	1	
Показатель 2 административного мероприятия 2.1.2: Исполнение расходных обязательств Вологодского муниципального района в соответствии с решением о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период	%	95,1	97,7	1,03	
Показатель 3 административного мероприятия 2.1.2: Доля субъектов отчетности сдавших отчетность надлежащего качества	%	100	100	1	
Показатель к мероприятию 2.1.3.: Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) районных муниципальных учреждений в объеме расходов районного бюджета	%	0	0	1	
Показатель к административному мероприятию 2.2.1.: Индекс мобилизованных доходов Вологодского муниципального района	%	102,5	105,6	1,03	
Показатель к мероприятию 2.2.2.: Отсутствие просроченных долговых обязательств местного бюджета	%	100	100	1	
Показатель к административному мероприятию 2.3.1.: Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов районного бюджета без учета безвозмездных поступлений (в соответствии со статьей 107 БК РФ)	%	0	0	1	
Показатель к административному мероприятию 2.3.2.: Отношение объема просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования к общему объему муниципального долга	%	0	0	1	
Показатель к административному мероприятию 2.3.3.: Отношение объема заимствований муниципального образования в отчетном финансовом году к сумме, направляемой в отчетном финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств районного бюджета	%	100	0	1	
Показатель к мероприятию 2.3.4.: Отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов районного бюджета (за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации)	%	15	0	1	
Показатель к административному мероприятию 2.4.1: Опубликование в сети Интернет информации о системе (результатах) управления муниципальными финансами	%	100	100	1	
Показатель к мероприятию 2.4.2: Общее количество участников тематических мероприятий, проведенных в муниципальном районе в рамках Программы	чел.	530	237	0,45	Уменьшения количества слушателей в связи с санитарно-эпидемиологической ситуацией, уроки в школах проведен в полном объеме
Показатель 1 к административному мероприятию 2.4.3: Уровень актуализации информации о бюджете Вологодского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, размещаемой на официальном сайте Вологодского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	%	100	100	1	
Показатель 2 к административному мероприятию 2.4.3: Доля учреждений, информация о результатах деятельности которых за отчетный год размещена в сети Интернет»	%	100	100	1	
Показатель к административному мероприятию 2.5.1.: Размещение на официальном сайте Вологодского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информации о плановых контрольных мероприятиях	да = 1 нет = 0	1	1	1	
Показатель к административному мероприятию 2.5.2: Удельный вес главных распорядителей средств районного бюджета, осуществляющих финансовый контроль в общем количестве главных распорядителей средств бюджета Вологодского муниципального района, на которых в соответствии с законодательством возложены функции по финансовому контролю	%	100	100	1	
ЭР ₂ =0,98					
Обеспечивающая подпрограмма 3 "Обеспечение реализации муниципальной программы"	тыс.руб.	55 944,3	52 979,3	0,95	Экономия по фонду оплаты труда (вакантные должности, листы нетрудоспособности по COVID-19)
Показатель мероприятия 3.1.1 Уровень качества управления муниципальными финансами Вологодского муниципального района, определяемая Департаментом финансов Вологодской области по результатам мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами муниципальных образований области	балл	24	19	0,79	Оценка проводится по консолидированному исполнению бюджета, и т.к., в сельских поселениях не в полном объеме разместили информацию в системе "Электронный бюджет"

Показатель мероприятия 3.1.2 Проведение совещаний (консультаций) с главными распорядителями бюджетных средств района по вопросам составления обоснований бюджетных ассигнований главными распорядителями (распорядителями) бюджетных средств на реализацию мероприятий муниципальных программ	да = 1 нет = 0	1	1	1	
Показатель мероприятия 3.1.3: Наличие утвержденного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период	%	100	100	1	
Показатель к административному мероприятию 3.2.1: Выполнение плана работы финансовым управлением администрации ВМР	%	100	100	1	
Показатель к административному мероприятию 3.2.2.: Принятие муниципальных правовых актов, необходимых для обеспечения бюджетного процесса	%	100	100	1	
ЭР ₃ =0,96					

Основные результаты реализации муниципальной программы в отчетном финансовом году:

Коэффициент освоения средств муниципального бюджета	0,99
Коэффициент общей эффективности реализации муниципальной программы:	0,99