**УТВЕРЖДЕН**

приказом финансового управления

Администрации Варненского муниципального района

от 19.01.2023г. № 4

**Отчет о ходе реализации муниципальной Программы**

Наименование муниципальной Программы: «Управление муниципальными финансами Варненского муниципального района»

Ответственный исполнитель: Храмцова И.Н.

Отчетный год: 2022 г.

Дата составления отчета: 19 января 2023 г.

Должность, Ф.И.О., номер телефона, эл. адрес исполнителя: Зам. начальника отдела исполнения бюджета Финансового управления администрации Варненского муниципального района Храмцова И.Н. 8 (351) 3-01-98 [varna6@yandex.ru](mailto:varna6@yandex.ru)

1. Основание для реализации МП: Постановление № 686 от 02.11.2021г.

2.Внесенные изменения в МП за весь период реализации Программы: Постановление № 93 от 21.02.2022г., № 230 от 11.04.22г.,№ 319 от 30.05.2022г., № 670 от 20.10.22г., № 15 от 16.01.2023г.

Заместитель Главы района по

финансовым и экономическим вопросам -

начальник финансового управления \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Игнатьева Т.Н.

**3. Основные результаты реализации муниципальной Программы, достигнутые в отчетном периоде:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Цель | | Характеристика вклада основных результатов в решение задач и достижение целей муниципальной Программы |
| задачи | результаты (индикаторы), достигнутые в отчетном году (например, введено объектов капитального строительства) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Цель** обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Варненского муниципального района и повышение качества управления муниципальными финансами Варненского муниципального района | | | |
| I. Подпрограмма «Финансовое обеспечение выполнения функций органов местного самоуправления, осуществляющих управление в сфере финансов» | | | |
| 1 | Совершенствование налоговой политики Варненского муниципального района и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Варненского муниципального района | Организация в соответствии с законодательством Российской Федерации, законами Челябинской области, Положением о бюджетном процессе в Варненском муниципальном районе и другими НПА Варненского муниципального района составления проекта консолидированного бюджета Варненского муниципального района, бюджета района на очередной финансовый год и плановый период, а также внесение изменений в бюджет района и его исполнение, в части доходов бюджета. Осуществление мер, направленных на снижение имеющихся сумм резервов, а также дополнительных поступлений в бюджет Варненского муниципального района. | При формировании прогноза поступления по собственным доходам учитываются данные от главных администраторов доходов, ежемесячно проводится мониторинг поступления налоговых и неналоговых доходов, уточнение кассового плана осуществляется ежемесячно по необходимости и исходя из реальной ситуации (процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за отчетный год от первоначального объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета, скорректированного с учетом степени исполнения показателей прогноза социально-экономического развития Варненского муниципального района при плане < 5 достигнут 1,8). В результате деятельности рабочей группы Координационного совета в 2022 г. снизилась недоимка во все уровни бюджета и дополнительно поступило в бюджеты всего 4,2 млн. руб., в т.ч. в местный бюджет 2,7 млн. руб. |
| 2 | Повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики | Организация в соответствии с законодательством Российской Федерации, законами Челябинской области, Положением о бюджетном процессе в Варненском муниципальном районе и другими НПА Варненского муниципального района работы по формированию и исполнению бюджета Варненского муниципального района | Формирование бюджета Варненского муниципального района на основании приказа Финуправления от 02.08.21г. № 31 «Об утверждении Методики и порядка планирования бюджетных ассигнований районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» в соответствии с Положением «О бюджетном процессе в Варненском муниципальном районе». Для своевременного исполнения расходных обязательств ГРБС, на основании доведенных до них бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год представляют предложения по формированию кассового плана по расходам для распределения предельных объемов финансирования на плановый месяц с детализацией по кодам КОСГУ с понедельной разбивкой. Доля расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов местного бюджета составила 93,6% |
| 3 | Организация исполнения местного бюджета и учета операций муниципальных, казенных, бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства | Организация и осуществление в установленном порядке кассового исполнения бюджета Варненского муниципального района и бюджетов сельских поселений в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации | В соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов, утвержденным приказом Финуправления от 29.12.2020 г. № 57 в Финуправлении открыты лицевые счета 89 учреждениям; все участники и неучастники бюджетного процесса, а также юридические лица, не являющиеся участниками бюджетного процесса, зарегистрированы в ГИИС УОФ «Электронный бюджет»; при санкционировании оплаты денежных обязательств осуществляется контроль на стадии исполнения бюджета, в соответствии с приказами Финуправления от 29.12.2015 г. № 55 «О Порядке санкционирования расходов муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных автономных учреждений», от 21.10.2019г. № 34 «О Порядке исполнения районного бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита районного бюджета» |
| 4 | Своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении местного и консолидированного бюджетов | Обеспечение в Финансовом управлении администрации Варненского муниципального района организации учета; составление, рассмотрение, утверждение бюджетной и статистической отчетности. Формирование сводной отчетности Варненского муниципального района; осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации; полнотой и достоверностью отчетности о реализации муниципальных программ; за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Анализ осуществления главными распорядителями бюджетных средств внутреннего финансового контроля и аудита | Своевременно и качественно, в соответствии с установленными требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации составляется и предоставляется отчетность об исполнении бюджета в Министерство финансов Челябинской области, обеспечена подотчетность деятельности ГРБС, сельских поселений. Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» осуществляется в соответствии с приказом Финуправления от 30.10.20г № 40 «Об утверждении Порядка взаимодействия при осуществлении контроля Финансовым управлением администрации Варненского муниципального района с субъектами контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» |
| 5 | Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Финансового управления Администрации Варненского муниципального района | Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения ПП АЦК-Финансы, СКИФ-Бюджетный процесс, ППО СУФД в соответствии с законодательством | На обеспечение бесперебойной работы аппарата Финуправления направлено 23205,05 тыс. рублей;  Информация в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики своевременно размещается на официальном сайте Финуправления <http://varnafin.ru> (Время устранения неполадок в работе аппаратного оборудования и программного обеспечения в месяц не более 1,5 ч) |
| 6 | Создание условий для эффективного выполнения полномочий Финансового управления Администрации Варненского муниципального района | Обеспечение соблюдения законности в деятельности Финансового управления администрации Варненского муниципального района, в том числе осуществление правовой экспертизы проектов нормативных правовых актов Финансового управления администрации Варненского муниципального района | Разработаны и приняты следующие нормативные правовые акты: проект решения «О бюджете Варненского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», постановление администрации Варненского муниципального района Челябинской области от 02.11.2021 года № 690 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Варненского муниципального района на 2022-2024 годы»,решение Собрания депутатов Варненского муниципального района Челябинской области от 23.12.2021 года № 130 «О бюджете Варненского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» |
| II. Подпрограмма «Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Варненского муниципального района» | | | |
| 1 | Обеспечение прозрачности процедуры выравнивания бюджетной обеспеченности сельских поселений; сокращение величины разрыва в уровне расчетной обеспеченности сельских поселений района | Информационная доступность распределения средств бюджета Варненского муниципального района, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений; Распределение средств областного бюджета, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований области, по утвержденным в соответствии с бюджетным законодательством методикам | Расчет объема дотации бюджетам поселений произведен при формировании бюджета муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годы. Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений осуществлено в полном объеме 54578,20 тыс. рублей (величина разрыва в уровне расчетной бюджетной обеспеченности сельских поселений после выравнивания 0,87 раза) |
| III. Подпрограмма «Поддержка усилий органов местного самоуправления сельских поселений по обеспечению сбалансированности местных бюджетов Варненского муниципального района» | | | |
| 1 | Недопущение возникновения кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь по выплате заработной платы работникам муниципальных учреждений и социальным выплатам | Проведение оценки сбалансированности местных бюджетов | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности |
| 2 | Финансовая поддержка органов местного самоуправления сельских поселений Варненского муниципального района при осуществлении ими своих полномочий по решению вопросов местного значения | Предоставление бюджетам сельских поселений района иных межбюджетных трансфертов на решение вопросов местного значения | Предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений осуществлено в полном объеме 121677,56 тыс. рублей |

**4. Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной Программы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя (индикатора) | Единица измерения | Значения показателей (индикаторов) | | | Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года от плана (при наличии отклонения) |
| год, предшествующий отчетному  (факт) | отчетный год | |
| План по программе | факт |
|  | муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Варненского муниципального района» на 2021 год | | | | | |
| 1 | Подпрограмма «Финансовое обеспечение выполнения функций органов местного самоуправления, осуществляющих управление в сфере финансов» | тыс. руб. | 19176,88 | 23205,05 | 23190,71 | 14,34 (Оплата работ по факту на основании актов выполненных работ) |
| 2 | Подпрограмма «Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Варненского муниципального района» | тыс. руб. | 54070,70 | 54578,20 | 54578,20 | 0,00 |
| 3 | Подпрограмма «Поддержка усилий органов местного самоуправления сельских поселений по обеспечению сбалансированности местных бюджетов Варненского муниципального района» | тыс. руб. | 39571,90 | 121677,56 | 121677,56 | 0,00 |

**5. Перечень мероприятий муниципальной Программы, реализация которых предусмотрена в отчетном году,**

**выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п\* | Наименование мероприятий муниципальной программы | Ответственный исполнитель | Срок реализации | | Результаты (тыс. руб.) | | | Выполнено/  не выполнено | |
| начала реализации | окончания реализации | запланированные | достигнутые | |
| Программа: «Управление муниципальными финансами Варненского муниципального района» на 2022 год | | | | | | | | |  |
| 1 | Подпрограмма «Финансовое обеспечение выполнения функций органов местного самоуправления, осуществляющих управление в сфере финансов» | Финансовое управление | 01.01.2022г | 31.12.2022г | 23205,05 | | 23190,71 | | 14,34 (Оплата работ по факту на основании актов выполненных работ) |
| 2 | Подпрограмма «Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Варненского муниципального района» | Финансовое управление | 01.01.2022г | 31.12.2022г | 54578,20 | | 54578,20 | | Нет отклонений |
| 3 | Подпрограмма «Поддержка усилий органов местного самоуправления сельских поселений по обеспечению сбалансированности местных бюджетов Варненского муниципального района» | Финансовое управление | 01.01.2022г | 31.12.2022г | 121677,56 | | 121677,56 | | Нет отклонений |
| Итого по Программе: | |  |  |  | 199460,81 | | 199446,47 | | 14,34 |

**6. Данные об использовании бюджетных ассигнований и иных средств на выполнение мероприятий муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование муниципальной Программы | Источники ресурсного обеспечения | Объем финансирования, тыс. рублей | | Эффективность программы в % | Причины отклонения фактического финансирования от планового |
| план | факт |
|  | муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Варненского муниципального района» на 2022 год | всего: | 199460,81 | 199446,47 | 100,00 | - |
| федеральный бюджет | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| областной бюджет | 17578,20 | 17578,20 | 100,00 | - |
| местный бюджет | 181882,61 | 181868,27 | 100,00 | - |
| внебюджетные источники | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |