ОТЧЕТ

об исполнении мероприятий муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами

Пинежского муниципального района

(2015-2020 годы)»

за 2018 год

1) Задачи муниципальной программы:

- эффективная организация и обеспечение бюджетного процесса;

- поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района. Решение данных задач обусловлено подпрограммами, включенными в муниципальную программу. Целью подпрограммы №1 «Организация и обеспечение бюджетного процесса в Пинежском муниципальном районе» является эффективная организация и обеспечение бюджетного процесса. Задачи подпрограммы:

- организация бюджетного процесса и нормативного правового регулирования в сфере бюджетного законодательства;

- повышение прозрачности и доступности информации об осуществлении бюджетного процесса и качества управления финансами;

- обеспечение деятельности комитета по финансам как ответственного исполнителя муниципальной программы.

Целью подпрограммы №2 « Поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района» является поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района. Задачи подпрограммы:

- нормативное правовое и организационное обеспечение повышения устойчивости исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района;

- финансовое обеспечение повышения устойчивости исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района.

Задачи, поставленные муниципальной программой по итогам 2018 года, в целом решены.

2) На реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы использованы средства в объеме 74 560,6 тыс.руб., из них средства областного бюджета в сумме 5 917,2 тыс.руб., средства федерального бюджета в сумме 2 225,6 тыс.руб.

Финансирование за счет средств федерального и областного бюджетов осуществлялось в рамках государственной программы Архангельской области "Управление государственными финансами и государственным долгом Архангельской области (2014 – 2020 годы)". Средства федерального бюджета направлены:

- на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Средства областного бюджета направлены:

- на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений;

- на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению, местным бюджетам поселений дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений;

- на софинансирование выплат минимального размера оплаты труда работникам органов местного самоуправления муниципальных образований поселений.

3) В рамках муниципальной программы, подпрограммы №1 полностью выполнены мероприятия:

- по нормативному правовому регулированию в сфере бюджетного законодательства;

- по организации процесса планирования районного бюджета;

- по организации исполнения районного бюджета и формирования бюджетной отчетности;

- по обеспечению наличия и доступности информации о формировании и исполнении районного бюджета и качества управления финансами.

Средства, предусмотренные на реализацию мероприятия по обеспечению деятельности комитета по финансам как ответственного исполнителя муниципальной программы израсходованы не в полном объеме в связи с экономией средств на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд. Экономия составила 12,2 тыс.руб. Мероприятия реализованы полностью.

Мероприятия подпрограммы № 2 реализованы полностью:

- по подготовке предложений по совершенствованию методик распределения межбюджетных трансфертов, предоставляемых муниципальным образованиям поселений Пинежского района;

- по осуществлению расчетов (определения) объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований поселений Пинежского района;

- по согласованию с органами местного самоуправления поселений, имеющими право на получение дотаций из областного и районного фондов финансовой поддержки поселений.

В рамках мероприятия по перечислению сумм межбюджетных трансфертов в целях поддержания устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского района предусмотрены следующие межбюджетные трансферты:

- для выравнивания финансовых возможностей бюджетам муниципальных образований поселений направлены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств областного и районного бюджетов. Бюджетам муниципальных образований: «Сурское», «Карпогорское», «Веркольское» дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств районного бюджета не были запланированы, так как уровень бюджетной обеспеченности данных поселений выше установленного критерия. Дотации, запланированные в рамках муниципальной программы, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- в целях дополнительного финансирования расходных обязательств, связанных с решением вопросов местного значения, бюджетам тринадцати муниципальных образований поселений направлены субсидии на софинансирование вопросов местного значения. Данные субсидии не были запланированы бюджету муниципального образования «Междуреченское», так как уровень покрытия расчетных расходов расчетными доходами данного муниципального образования составил более 100 процентов. Субсидии на софинансирование вопросов местного значения, запланированные в рамках муниципальной программы, подпрограммы №2 перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- средства на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- средства на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- средства на софинансирование выплат минимального размера оплаты труда работникам органов местного самоуправления муниципальных образований поселений, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- средства на погашение просроченной кредиторской задолженности по коммунальным услугам, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме;

- средства на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений направлены дотации за счет средств районного бюджета, перечислены бюджетам муниципальных образований поселений в полном объеме.

Реализация муниципальной программы позволила создать условия для своевременного и эффективного выполнения органами местного самоуправления поселений Пинежского муниципального района закрепленных за ними полномочий.

ОТЧЕТ

об исполнении мероприятий муниципальной программы

« Управление муниципальными финансами Пинежского муниципального района

(2015-2020 годы)»

(указать наименование муниципальной программы)

за 2018 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Ответственный исполнитель,  соисполнители | Объем финансирования муниципальной программы (за отчетный период), тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Причины  отклонения |
| всего | | | | | | в том числе по источникам | | | | | | | | | | | | | | | освоено |
| федеральный бюджет | | | | областной   бюджет | | | районный  бюджет | | | бюджет муниципальных образований сельских поселений | | | Внебюджетные источники | |
| план   на   год | Кассовые расходы | | | % | | план  на  год | | кассовые расходы | | план   на   год | кассовые расходы | | план   на   год | | кассовые расходы | план   на   год | | кассовые расходы | план   на   год | кассовые расходы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | 9 | | 10 | | 11 | 12 | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| Подпрограмма N 1 "Организация и обеспечение бюджетного процесса в Пинежском муниципальном районе" | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного законодательства | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 1.2. Организация процесса планирования районного бюджета | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 1.3. Организация исполнения районного бюджета и формирования бюджетной отчетности | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 2.1. Обеспечение наличия и доступности информации о формировании и исполнении районного бюджета и качества управления финансами | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 3.1. Обеспечение деятельности комитета по финансам как ответственного исполнителя муниципальной программы | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | 8846,9 | 8834,7 | | | 99,9 | | - | | - | | - | - | | 8846,9 | | 8834,7 | - | | - | - | - | 8834,7 | Экономия:  по закупке товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд |
| Подпрограмма N 2 "Поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского муниципального района» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * 1. Подготовка предложений по совершенствованию методик распределения межбюджетных трансфертов, предоставляемых муниципальным образованиям поселений Пинежского района | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 1.2. Осуществление расчетов (определение) объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований поселений Пинежского района | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 1.3.  Согласование с органами местного самоуправления поселений, имеющими право на получение дотаций из областного и районного фондов финансовой поддержки поселений | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | \_ | | | \_ | | \_ | | \_ | \_ | \_ | | | \_ | | \_ | \_ | | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ |  |
| 2.1. Перечисление сумм межбюджетных трансфертов в целях поддержания устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований поселений Пинежского района | Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район» | 65 725,9 | | | 65 725,9 | | 100 | | 2 225,6 | 2 225,6 | 5 917,2 | | | 5 917,2 | | 57 583,1 | 57 583,1 | | \_ | \_ | \_ | \_ | 65 725,9 |  |
| Итого: |  | 6 74 572,8 | | 74 560,6 | | | 999,98 | | 2 225,6 | 2 225,6 | 5 917,2 | | | 5 917,2 | | 66 430,0 | 66 417,8 | |  |  |  |  | 74 560,6 |  |

ОТЧЕТ

об исполнении целевых показателей муниципальной программы

« Управление муниципальными финансами

Пинежского муниципального района

(2015-2020 годы)»

(указать наименование муниципальной программы)

по итогам 2018 года

Ответственный исполнитель Комитет по финансам Администрации МО «Пинежский район»

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование   целевого   показателя | Единица  измерения | Значения   целевых  показателей | | Абсолютное отклонение | Относительное отклонение, в  % | Обоснование   отклонений  значений целевого показателя за   отчетный период   (год) |
| план  на год | отчет |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Пинежского муниципального района (2015-2020 годы)» | | | | | | |
| 1. Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам | проценты | 100 | 111,8 | +11,8 | 1,118 | Перевыполнение доходов:  - по акцизам за нефтепродукты;  - налог на доходы физических лиц |
| 2. Критерий выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных образований поселений Пинежского района | коэффициент | 1 | 1 | - | - |  |