

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ПО МУНИЦИПАЛЬНОЙ РАЙОННОЙ ПРОГРАММЕ  
«Управление муниципальными финансами  
Сосновского муниципального района» на 2018 - 2020 годы  
за 2019 г.

Ответственный исполнитель: Финансовое управление администрации  
Сосновского муниципального района

«УТВЕРЖДАЮ»  
Начальник финансового управления  
администрации Сосновского  
муниципального района

\_\_\_\_\_ Т.В. Тимченко

«30» апреля 2020 г.

Исполнитель  
Заместитель начальника финансового  
управления Денчук Л.В.  
тел. 835144-9-00-51 эл. адрес: [FIN341@yandex.ru](mailto:FIN341@yandex.ru)

2020г

Муниципальная районная программа Сосновского муниципального района «Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района» на 2018-2020 годы реализуется с учетом целей и задач, в рамках программных мероприятий, за счет средств федерального, областного и местного бюджета.

Основные результаты реализации муниципальной программы  
«Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района»,  
достигнутые в 2019 году

N п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы, ведомственной целевой программы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы)	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	5
Цель: Повышение качества управления муниципальными финансами				
1	"Организация бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе".	"Нормативное правовое регулирование бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе".	нормативное обеспечение правового регулирования бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе в соответствии с требованиями бюджетного законодательства координация деятельности органов администрации района по увеличению собственных доходов бюджета района и привлечению средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации; формированию объема расходных обязательств, соответствующих источникам их финансового обеспечения;	В отчетном году Финансовым управлением проводилась работа по совершенствованию нормативной правовой базы, регулирующей бюджетный процесс и межбюджетные отношения в районе, что способствовало повышению прозрачности бюджетного процесса. координации деятельности органов администрации района по увеличению собственных доходов бюджета района и привлечению средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации; формированию объема расходных обязательств, соответствующих источникам их финансового обеспечения; осуществлению планирования и исполнения бюджета района; развитию программно-целевых принципов формирования бюджета;

				<p>совершенствованию правовой базы и методологического обеспечения бюджетного процесса в районе;</p> <p>обеспечению соблюдения законодательства в части исполнения бюджета района.</p> <p>- соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета, установленных бюджетным законодательством и нормативным правовым актом органа местного самоуправления</p>
2		"Составление проекта бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период".	Составление и утверждение в установленные сроки и в соответствии с требованиями бюджетного законодательства проект бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период.	Все этапы бюджетного процесса по составлению проекта бюджета проведены в 2019 году в порядке и сроки, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе
3		"Организация исполнения бюджета Сосновского муниципального района и формирование бюджетной отчетности".	Обеспечение надежного, качественного и своевременного кассового исполнения бюджета района и утверждение годового отчета о его исполнении.	<p>В результате проведенной работы было обеспечено бесперебойное кассовое исполнение бюджета Сосновского муниципального района и выполнение всех принятых обязательств.</p> <p>Были подготовлены и сформированы своды отчетов по сельским поселениям и муниципальному району, на основании которых составлены консолидированные отчеты об исполнении бюджета за 2018 год с пояснительной запиской, за I квартал, I полугодие и 9 месяцев 2019 года.</p> <p>Сформирована и представлена в Министерство финансов Челябинской области сводная ежеквартальная бухгалтерская отчетность муниципальных бюджетных учреждений за 2019 г.</p>
4		"Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля".	Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за использованием средств бюджета Сосновского муниципального района	При осуществлении полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в течение 2019 года Финансовым управлением проводилось санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета Сосновского муниципального района и

				<p>администраторов источников финансирования дефицита бюджета Сосновского муниципального района, обязательств бюджетных учреждений.</p> <p>осуществлялся контроль в отношении соответствия информации при размещении плановых документов, внесении в них изменений, размещении извещений, документации, протоколов и т.п., предусмотренный частью 5 статьи 99 Федерального закона "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".</p>
5		<p>"Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе".</p>	<p>Повышение информированности граждан о процессе формирования и исполнения бюджета района.</p> <p>Обеспечить повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса путем размещения на официальном сайте администрации района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме</p>	<p>Проведена работа по формированию информации о бюджете на 2019 год, об исполнении бюджета за 2018 год, за 1 квартал, первое полугодие и девять месяцев 2019 года для размещения на официальном сайте Администрации Сосновского муниципального района, подготовлены доклады для проведения публичных слушаний по проекту бюджета Сосновского муниципального района и годовому отчету о его исполнении</p> <p>На официальном сайте района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" размещена информация о бюджете района и отчет об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме. С этой целью в районе разработана и внедрена информационная система «Бюджет для граждан», что позволяет заинтересованным слоям населения ознакомиться с процессом формирования и исполнения районного бюджета в доступной для понимания граждан форме.</p>
6	<p>«Создание условий для повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений»</p>	<p>«Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Сосновского муниципального района»</p>	<p>Обеспечение сбалансированного и устойчивого исполнения бюджетов сельских поселений Сосновского муниципального района, предотвращение возникновения кассовых разрывов и возможность финансирования первоочередных расходных обязательств сельских</p>	<p>В рамках данного мероприятия осуществляется предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Сосновского района.</p> <p>Произведен расчет дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений, суммы дотаций утверждены решением Собрания депутатов Сосновского муниципального района</p>

			поселений.	депутатов от 18.12.2019 года № 669 «О бюджете Сосновского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»
7		«Обеспечение осуществления в муниципальных образованиях Сосновского района передаваемых Российской Федерацией органам местного самоуправления полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты»	Осуществление полномочий по расчету и распределению субвенций бюджетам поселений, входящих в состав муниципального района, в которых отсутствуют военные комиссариаты, на осуществление полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету	Финансовое управление администрации Сосновского муниципального района осуществляет распределение субвенции и финансирование поселений для исполнения органами местного самоуправления поселений переданных государственных полномочий за счет средств субвенции, поступающей из бюджета Челябинской области в размере, предусмотренном в законе Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период.
8	"Обеспечение реализации муниципальной программы".	«Обеспечение деятельности финансового управления администрации Сосновского муниципального района»	Создание условий для эффективной реализации муниципальной программы финансовым управлением администрации Сосновского муниципального района как ответственным исполнителем муниципальной программы.	Обеспечение проведения и реализации единой финансовой и бюджетной политики в Сосновском районе и координация в этой сфере участников бюджетного процесса осуществляется Финансовым управлением в пределах ассигнований, предусмотренных решением Собрания депутатов Сосновского муниципального района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период в пределах штатной численности в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2019 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2019 год.

Сведения  
о достижении значений показателей (индикаторов)  
муниципальной программы, подпрограмм, направлений  
отдельных мероприятий муниципальной программы

N 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, предшествую щий отчетному <*>	отчетный год		
				план <*>	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Программа «Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района» на 2018-2020 годы						
1	Отношение размера дефицита бюджета к годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней	%	-	Не более 9%	8,2%	
2	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности районного бюджета к общему объему расходов районного бюджета	%	-	Не более 1,0%	0	
3	Удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета района, процентов	%	-	Не менее 92,0%	91,9%	Снижение показателя по причине корректировки в сторону уменьшения плановых ассигнований по программам за счет средств областного бюджета
4	Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета, установленных бюджетным законодательством и нормативным правовым актом органа местного самоуправления	да/нет	-	да	да	
5.	Проведение публичных слушаний по проекту бюджета района на очередной финансовый год и плановый период и по годовому	да/нет		да	да	

	отчету об исполнении районного бюджета					
6.	Размещение на официальном сайте района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" актуальной информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме	да/нет	-	да	да	
7.	Прирост налоговых поступлений бюджета Сосновского муниципального района	%		не менее 3,0%	8,34%	
8.	Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за отчетный год от первоначального плана	%		Не более 15%	14%	
9.	Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	%		Не менее 100,0%	100,0%	

Таблица 4

Перечень мероприятий, реализация которых предусмотрена в отчетном году, выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки

N п/п <*>	Наименование мероприятий муниципальной программы (подпрограммы, ведомственной целевой программы, направления отдельных мероприятий муниципальной программы)	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты <****>		Выполнено/не выполнено
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Основное мероприятие 1 "Организация бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе ".									
1	1.1. Нормативное правовое регулирование бюджетного	Финотдел	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Подготовка финансовым	В 2019 году были подготовлены: проект решения собрания	выполнено

	процесса в Сосновском муниципальном районе.						управлением проектов нормативных правовых актов по вопросам бюджетного процесса. в соответствии с требованиями бюджетного законодательства	депутатов от 18.12.2019 года № 669 «О бюджете Сосновского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и 6 проектов решений по внесению изменений в решение собрания депутатов от 19.12.2018 года № 513 «О бюджете Сосновского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» были подготовлены к утверждению : проекты решений об исполнении бюджета района за 2018 год, за 1 квартал, 1 полугодие и 9 месяцев 2019 года. Было разработано 5 Проектов постановлений и 3 проекта распоряжений администрации Сосновского муниципального района, 10 проектов решений Собрания депутатов и 2 приказа финотдела в сфере бюджетных правоотношений.	
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
2	1.2. Составление проекта бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Подготовка и утверждение в установленные Бюджетным кодексом РФ, и	Проект бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период был подготовлен и своевременно	выполнено

	плановый период.						Уставом Сосновского муниципального района сроки и в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Проект решения Собрания депутатов Сосновского района «О бюджете Сосновского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»	представлен в представительный орган для рассмотрения и утверждения утвержден Решением собрания депутатов от 18.12.2019 года № 669 «О бюджете Сосновского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»	
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	
3	1.3. Организация исполнения бюджета Сосновского муниципального района и формирование бюджетной отчетности	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	обеспечение надежного, качественного и своевременного кассового исполнения бюджета района и утверждение годового отчета о его исполнении.	Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета района	выполнено

	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
4	1.4.Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля.	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Осуществление проверки документов, представленных в целях осуществления финансовых операций, на их наличие и на соответствие указанной в них информации требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения. Осуществление контроля в соответствии с <a href="#">частью 5 статьи 99</a> Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере	При осуществлении полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в течение 2019 года Финансовым управлением проводилось санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета Сосновского муниципального района и администраторов источников финансирования дефицита бюджета Сосновского муниципального района, обязательств бюджетных учреждений. осуществлялся контроль в отношении соответствия информации при размещении плановых документов, внесении в них изменений, размещении извещений, документации, протоколов и т.п., предусмотренный частью 5 статьи 99 Федерального закона "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".	выполнено

							закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"		
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
5	1.5.Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе.	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	повышение информированности и граждан о процессе формирования и исполнения бюджета района. - обеспечить повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса путем размещения на официальном сайте администрации района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" информации о бюджете района и отчета об	На официальном сайте администрации Сосновского муниципального района размещалась информация: -о ходе исполнения бюджета (месячная, квартальная и годовая отчетность); - об утверждении бюджета и внесенных в него изменений; -«Бюджет для граждан»; -нормативные правовые акты Администрации района, финуправлением принято участие в организации проведения публичных слушаний, подготовлены доклады по проекту бюджета Сосновского муниципального района на 2019 год, по отчету об исполнении бюджета района за 2017 год.	выполнено

							исполнении бюджета района в доступной для граждан форме		
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
Основное мероприятие 2 «Создание условий для повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений»									
6	2.1. Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Сосновского муниципального района	Финотдел	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Распределение и своевременное перечисление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений	Дотации и иные межбюджетные трансферты своевременно и в полном объеме перечислены бюджетам сельских поселений	выполнено
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию муниципальной программы <***>								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
7	2.2. Обеспечение осуществления в муниципальных образованиях	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Осуществление распределения субвенции и финансирование	Субвенции для исполнения переданных им государственных полномочий по ВУС	выполнено

	Сосновского района передаваемых Российской Федерацией органам местного самоуправления полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.						поселений для исполнения переданных им государственных полномочий за счет средств субвенции, областного бюджета в размере, предусмотренном в законе Челябинской области об областном бюджете	были распределены в соответствии с методикой и перечислены в бюджеты поселений своевременно и в полном объеме	
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <***>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
8	2.3. Предоставление иных межбюджетных трансфертов сельским поселениям за счет средств субсидии областного бюджета на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной охраны	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Предоставлен ие субсидий бюджетам сельских поселений на софинансирование расходных обязательств по обеспечению первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной охраны, в соответствии с условиями	Предоставление субсидий бюджетам сельских поселений на софинансирование расходных обязательств по обеспечению первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной охраны, осуществлено в соответствии с условиями предоставления и	выполнено

							предоставления и методикой расчета субсидий местным бюджетам на основе соглашений между ответственным исполнителем и сельскими поселениями	методикой расчета субсидий местным бюджетам своевременно и в полном объеме	
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	выполнено
Основное мероприятие 3 "Обеспечение реализации муниципальной программы".									
9	3.1. Обеспечение деятельности финансового отдела администрации Сосновского муниципального района	Финуправление	09.01.2019	31.12.2019	09.01.2019	31.12.2019	Создание условий для эффективной реализации муниципальной программы финансовым управлением администрации Сосновского муниципального района как ответственным исполнителем муниципальной программы.	Обеспечение реализации программы и координация в этой сфере участников бюджетного процесса осуществлялось Финансовым управлением в пределах ассигнований, предусмотренных решением Собрании депутатов Сосновского муниципального района о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период в пределах штатной	выполнено

								численности в соответствии с утвержденной бюджетной сметой на 2018 год, принятыми бюджетными обязательствами и реализацией плана-графика закупок на 2018 год.	
	Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия <*>	нет							
	Меры нейтрализации/минимизации отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию								
	Контрольное событие муниципальной программы <****>		X	31.12.2019	X	31.12.2019	X	X	
<p>Итого по муниципальной программе:  количество мероприятий (соответствует последнему порядковому номеру столбца 1 таблицы), из них:  выполненных - 8  невыполненных- 0</p>									

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

N п/п	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы, направления отдельных мероприятий муниципальной программы	Источники ресурсного обеспечения	Объем финансирования, тыс. рублей		Причины отклонения фактического финансирования от планового
			план <*>	факт <***>	
1	2	3	4	5	6
	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района» на 2018-2020 годы	всего:	70 184,31	70 182,0	-
		федеральный бюджет	3 573,05	3 573,05	-
		областной бюджет	47 023,7	47 023,64	-
		муниципальный бюджет	19 587,56	19 585,31	-
		внебюджетные источники <***>	-	-	-
<b>Мероприятия</b>					
<b>Основное мероприятие 1 "Организация бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе ".</b>					
1.	1.1. Нормативное правовое регулирование бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе.	всего:	0	0	Мероприятия проводились в рамках текущей деятельности финансового управления
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	
		муниципальный бюджет	0	0	
		внебюджетные источники	0	0	
2.	1.2. Составление проекта бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период.	всего:	0	0	Мероприятия проводились в рамках текущей деятельности финансового управления
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	
		муниципальный бюджет	0	0	
		внебюджетные источники	0	0	
3.	1.3. Организация исполнения бюджета Сосновского муниципального района и формирование бюджетной отчетности.	всего:	0	0	Мероприятие проводилось в рамках текущей деятельности финансового
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	

		муниципальный бюджет	0	0	управления и не требовало дополнительного финансирования
		внебюджетные источники	0	0	
4.	1.4. Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля.	всего:	0	0	Мероприятие проводилось в рамках текущей деятельности финансового управления и не требовало дополнительного финансирования
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	
		муниципальный бюджет	0	0	
		внебюджетные источники	0	0	
5.	1.5. Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе.	всего:	0	0	Мероприятие проводилось в рамках текущей деятельности финансового управления и не требовало дополнительного финансирования
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	
		муниципальный бюджет	0	0	
		внебюджетные источники	0	0	
Основное мероприятие 2 «Создание условий для повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений»					
6.	2.1. Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Сосновского муниципального района.	всего:	46 482,2	46 482,2	-
		федеральный бюджет	0	0	-
		областной бюджет	46 482,2	46 482,2	-
		муниципальный бюджет	0	0	-
		внебюджетные источники	0	0	-
7.	2.2. Обеспечение осуществления в муниципальных образованиях Сосновского района передаваемых Российской Федерацией органам местного самоуправления полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.	всего:	3 573,05	3 573,05	-
		федеральный бюджет	3 573,05	3 573,05	-
		областной бюджет	0	0	-
		муниципальный бюджет	0	0	-
		внебюджетные источники	0	0	-
8.	2.3. Предоставление иных межбюджетных трансфертов сельским поселениям за счет	всего:	541,5	541,44	-
		федеральный	0,0	0,0	-

средств субсидии областного бюджета на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной охраны	бюджет				
	областной бюджет	541,5	541,44	-	
	муниципальный бюджет	0,0	0,0	-	
	внебюджетные источники	0,0	0,0	-	
Основное мероприятие 3 "Обеспечение реализации муниципальной программы".					
9.	3.1. Обеспечение деятельности финансового управления администрации Сосновского муниципального района	всего:	19 587,56	19 585,31	-
		федеральный бюджет	0	0	
		областной бюджет	0	0	
		муниципальный бюджет	19 587,56	19 585,31	
		внебюджетные источники	0	0	

Таблица 6

Отчет об использовании бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальной программы

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы, направления отдельных мероприятий муниципальной программы	Расходы (тыс. рублей), годы		
	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на 1 января года, следующего за отчетным	Кассовое исполнение
2	4	5	6
Ответственный исполнитель	Финансовое управление администрации Сосновского муниципального района		
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района» на 2018-2020 годы	67 825,3	70 184,31	70 182,0
Основное мероприятие 1 "Организация бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе "			
1.1. Нормативное правовое регулирование бюджетного процесса в Сосновском муниципальном районе.	0	0	0
1.2. Составление проекта бюджета Сосновского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период.	0	0	0
1.3. Организация исполнения бюджета Сосновского муниципального района и формирование бюджетной отчетности.	0	0	0
1.4. Обеспечение внутреннего муниципального финансового	0	0	0

контроля.			
1.5. Обеспечение доступности информации о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе.	0	0	0
Основное мероприятие 2 «Создание условий для повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений»			
2.1. Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Сосновского муниципального района	46 541,0	46 482,2	46 482,2
2.2. Обеспечение осуществления в муниципальных образованиях Сосновского района передаваемых Российской Федерацией органам местного самоуправления полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	3 495,1	3 573,05	3 573,05
2.3. Предоставление иных межбюджетных трансфертов сельским поселениям за счет средств субсидии областного бюджета на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной охраны	541,5	541,5	541,44
Основное мероприятие 3 "Обеспечение реализации муниципальной программы"			
3.1. Обеспечение деятельности финансового управления администрации Сосновского муниципального района	17 247,7	19 587,56	19 585,31

Таблица 6-1

Сведения  
о внесенных изменениях в муниципальную программу  
«Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района» на 2018-2020 годы  
Финансовое управление администрации Сосновского муниципального района  
(ответственный исполнитель)

№ п/п	Наименование нормативного правового акта (дата и номер)	Суть изменений (краткое изложение)	Обоснование изменений (необходимость, преимущества)
1	Постановление администрации Сосновского муниципального района от 26.12.2018 года № 3302	Увеличение объемов ассигнований, добавление мероприятия Предоставление иных межбюджетных трансфертов сельским поселениям за счет средств субсидии областного бюджета на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в части создания условий для организации добровольной пожарной	Приведение программы в соответствие с бюджетной росписью и Решением о бюджете Сосновского муниципального района

		охраны	
2	Постановление администрации Сосновского муниципального района от 21.02.2019 года № 310	Уменьшение объемов ассигнований за счет средств районного бюджета	Приведение программы в соответствие с бюджетной росписью и Решением о бюджете Сосновского муниципального района
3	Постановление администрации Сосновского муниципального района от 17.02.2020 года № 141	<p>Увеличение объемов ассигнований за счет средств федерального бюджета на осуществление передаваемых РФ полномочий по первичному воинскому учету на 2019 и 2020г.г.</p> <p>Корректировка объемов ассигнований за счет средств областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений – уменьшение на 2019 год и увеличение на 2020год</p> <p>Увеличение объемов ассигнований на 2020год за счет средств областного бюджета на обеспечение первичных мер пожарной безопасности дополнительно на 2 сельских поселения</p> <p>Увеличение объемов ассигнований за счет средств районного бюджета на обеспечение деятельности финансового управления</p>	Приведение программы в соответствие с Законом Челябинской области "Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", бюджетной росписью и Решением о бюджете Сосновского муниципального района

N п/п	Наименование показателя (индикатора)	Единица измерения	Значения показателей (индикаторов) отчетный год		Интервал значений показателя (индикатора)
			план <*>	факт	
1	2	3	5=	6	7
			3п	3ф	<p>Сд = 3ф/3п x 100%, (для показателей, желаемой тенденцией развития которых является рост значений), Сд = 3п/3ф x 100%, (для показателей, желаемой</p>

					тенденцией развития которых является снижение значений)
1	Отношение размера дефицита бюджета к годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней	%	Не более 9%	4,3%	$C_d = 9/4,3 \times 100\% = 209,3\%$
2	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности районного бюджета к общему объему расходов районного бюджета	%	Не более 1,0	0	100%,
3	Удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета района, процентов	%	Не менее 92,0%	91,1%	$C_d = 91,1/92 \times 100\% = 99,0\%$
4	Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета, установленных бюджетным законодательством и нормативным правовым актом органа местного самоуправления	да/нет	Да=100%	Да=100%	100%
5.	Проведение публичных слушаний по проекту бюджета района на очередной финансовый год и плановый период и по годовому отчету об исполнении районного бюджета	да/нет	Да=100%	Да=100%	100%
6.	Размещение на официальном сайте района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" актуальной информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме	да/нет	Да=100%	Да=100%	100%
7.	Прирост налоговых поступлений бюджета Сосновского муниципального района	%	Не менее 3,0	8,7%	$C_d = 8,7/3 \times 100\% = 290\%$
8.	Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за отчетный год от первоначального плана	%	Не более 15	7,9 %	$C_d = 15/7,9 \times 100\% = 189,9\%$
9.	Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	%	Не менее 100,0%	100%	$C_d = 100/100 \times 100\% = 100\%$

В соответствии с разделом 9 Программы «Методика эффективности муниципальной программы»:

значения 70,0% и более показателей муниципальной программы входят в установленный интервал значений для отнесения муниципальной программы к удовлетворительному уровню эффективности;

не менее 70,0% мероприятий, запланированных на отчетный год, выполнены в полном объеме.

Муниципальная программа считается реализуемой с удовлетворительным уровнем эффективности.

Оценка эффективности использования бюджетных средств  
на реализацию муниципальной программы

## Расчет степени реализации мероприятий

$СР_m = M_v / M$ , где:

$$СР_m = 9/9=1$$

$СР_m$  - степень реализации мероприятий;

$M_v = 9$  (количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году);

$M = 9$  (общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году).

Степень соответствия фактически произведенных затрат запланированному уровню затрат на реализацию муниципальной программы

$С_{суз} = Зф / Зп$ , где:

$С_{суз}$  - степень соответствия фактически произведенных затрат на реализацию муниципальной программы запланированному уровню расходов;

$Зф = 70\,182,0$  (фактические расходы на реализацию программы в отчетном году);

$Зп = 70\,184,31$  (плановые расходы на реализацию программы в отчетном году).

$$С_{суз} = 70\,182,0 / 70\,184,31 = 0,999$$

Эффективность использования средств местного бюджета

$Эис = СР_m / С_{суз}$ , где:

$Эис$  - эффективность использования средств местного бюджета;

$СР_m = 1$  (степень реализации мероприятий, полностью или частично финансируемых из средств местного бюджета);

$С_{суз} = 0,999$  (степень соответствия фактически произведенных затрат на реализацию муниципальной программы запланированному уровню расходов).

$$Эис = 1 / 0,999 = 1,0$$

Степень достижения плановых значений показателей (индикаторов)

для показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений:

$$С_{Дп/ппз} = ЗПп/пф / ЗПп/пп;$$

Удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета района, процентов

План	Факт
Не менее 92,0%	91,1 %

$$С_{Дп/ппз} = 91,1 / 92,0 = 0,99$$

Прирост налоговых поступлений бюджета Сосновского муниципального района

План	Факт
не менее 3,0	8,7%

$$С_{Дп/ппз} = 8,7 / 3 = 2,9$$

## Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам

План	Факт
Не менее 100,0%	100%

$$\text{СДп/ппз} = 100 / 100 = 1$$

для показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение значений:

$$\text{СДп/ппз} = \text{ЗПп/пп} / \text{ЗПп/пф}, \text{ где};$$

Отношение размера дефицита бюджета к годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней

План	Факт
Не более 9%	4,3%

$$\text{СДп/ппз} = 9 / 4,3 = 2,09$$

Отношение объема просроченной кредиторской задолженности районного бюджета к общему объему расходов районного бюджета

План	Факт
Не более 1,0 (100%)	0-Не более 1,0 (100%)

$$\text{СДп/ппз} = 100 / 100 = 1$$

Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за отчетный год от первоначального плана

План	Факт
Не более 15	7,9 %

$$\text{СДп/ппз} = 15 / 7,9 = 1,9$$

СДп/ппз - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы;

ЗПп/пф - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

ЗПп/пп - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы.

Наименование показателя (индикатора)	План	Факт
Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета, установленных бюджетным законодательством и нормативным правовым актом органа местного самоуправления	Да (100%)	Да (100%)

Проведение публичных слушаний по проекту бюджета района на очередной финансовый год и плановый период и по годовому отчету об исполнении районного бюджета	Да (100%)	Да (100%)
Размещение на официальном сайте района в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" актуальной информации о бюджете района и отчета об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме	Да (100%)	Да (100%)

Степень реализации программы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы рассчитывается по формуле:

$$СР_{п/п} = \sum СД_{п/ппз} / N, \text{ где};$$

$СР_{п/п}$  - степень реализации программы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы;

$СД_{п/ппз}$  - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы;

$N = 9$  (число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы).

При использовании данной формулы в случаях, если  $СД_{п/ппз}$  больше 1, значение  $СД_{п/ппз}$  принимается равным 1.

$$\sum СД_{п/ппз} = 0,99 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 = 8,99$$

$$СР_{п/п} = 8,99 / 9 = 0,999$$

Эффективность реализации программы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы:

$$ЭР_{п/п} = СР_{п/п} \times Эис, \text{ где};$$

$ЭР_{п/п}$  - эффективность реализации подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы;

$СР_{п/п} = 0,999$  (степень реализации подпрограммы, направлений отдельных мероприятий муниципальной программы);

$$Эис = 1 \text{ (эффективность использования средств)}$$

$$ЭР_{п/п} = 0,999 \times 1 = 0,999$$

Значения показателя  $ЭР_{п/п} = 0,999$  (не менее 0,9) - свидетельствует о высокой эффективности реализации программы «Управление муниципальными финансами Сосновского муниципального района»