

**Отчет о реализации мероприятий муниципальной программы
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального района Костромской области"**
за январь - декабрь 2023 года

№ п/п	Наименования подпрограммы, мероприятия	Наименование главного распорядителя средств бюджета	Источник финансирования	Предусмотрено бюджетной росписью на год, тыс. руб.<*>	Плановые расходы (утвержденные в муниципальной программе на год), тыс. руб.	Кассовый расход на отчетную дату, тыс. руб.	Результат		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
							ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)	фактический результат (краткое описание)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа Костромской области"		всего: в том числе	3,195.0	3,195.0	3,089.1	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0	0	0	
			местный	3,195.0	3,195.0	3,089.1	0	0	
1.	Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса»	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0	0	0	
			местный	0.0	0.0	0.0	0	0	
1.1.	Формирование проекта бюджета округа на очередной финансовый год. Формирование проектов о внесении изменений в бюджет округа на соответствующий финансовый год	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
1.2.	Организация исполнения бюджета округа	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
1.3.	Формирование бюджетной отчетности	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
1.4.	Мобилизация доходов в районный бюджет	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
1.5.	Выполнение обязательств по судебным актам по искам к Пыщугскому округу	Финансовый отдел	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
2.	Подпрограмма «Управление муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа»		всего: в том числе	54.6	54.6	54.6	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0	0	0	
			местный	54.6	54.6	54.6	0	0	
2.1.	Своевременное погашение долговых обязательств Пыщугского округа Костромской области	Администрация Пыщугского муниципального округа	всего: в том числе	0.0	0.0	0.0	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	0.0	0.0	0.0			
2.2.	Своевременное исполнение обязательств по обслуживанию муниципального внутреннего долга Пыщугского муниципального округа	Администрация Пыщугского муниципального округа	всего: в том числе	54.6	54.6	54.6	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	54.6	54.6	54.6			
3	Подпрограмма «Обеспечение реализации Муниципальной программы»		всего: в том числе	3,140.4	3,140.4	3,034.5	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0	0	0	
			местный	3,140.4	3,140.4	3,034.5	0	0	
3.1	Обеспечение деятельности и выполнение функций финансового отдела по осуществлению муниципальной политики в области регулирования бюджетных правоотношений на территории Пыщугского муниципального округа	Финансовый отдел	всего: в том числе	3,140.4	3,140.4	3,034.5	0	0	
			федеральный	0.0	0.0	0.0			
			местный	3,140.4	3,140.4	3,034.5			

ОТЧЕТ о достигнутых значениях показателей (индикаторов) муниципальной программы
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа Костромской области"
за январь - декабрь 2023 года

№ п/п	Цель	Задача	Наименование показателя	Единица измерения	Значения индикаторов муниципальной программы			Обоснование отклонений значений индикаторов на конец отчетного года (при наличии)
					год, предшествующий отчетному<*>	отчетный год		
						план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа Костромской области"								
1	Обеспечение устойчивости бюджетной системы и повышение качества управления муниципальными финансами Пыщугского муниципального округа Костромской области	Совершенствование бюджетного процесса	Отношение дефицита бюджета округа к исполнению доходов бюджета округа без учета объема безвозмездных поступлений за отчетный год	%	0	0	0	
			Доля расходов бюджета округа, исполненных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета округа за отчетный год (без учета расходов за счет субвенций на исполнение делегированных полномочий)	%	66.7	74	80.7	
			Отношение просроченной кредиторской задолженности бюджета округа по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему объему расходов бюджета округа за отчетный год	%	0.42	0.5	0	
			Доля поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет округа к общему объему доходов бюджета округа за отчетный год	%	17.86	17.3	17.04	
		Эффективное управление муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа	Отношение объема муниципального долга Пыщугского муниципального округа по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к исполнению доходов бюджета округа без учета безвозмездных поступлений за отчетный год	%	71.7	49	51.62	
Доля расходов на обслуживание муниципального долга Пыщугского муниципального округа в расходах районного округа без учета расходов за счет субвенций, предоставляемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за отчетный год	%		0.31	0	0.04			
Создание условий для реализации Муниципальной программы	Доля достигнутых показателей (индикаторов) Муниципальной программы к общему количеству показателей (индикаторов) за отчетный год	%	78.9	100	80			
Подпрограмма: «Осуществление бюджетного процесса»								
2	Совершенствование бюджетного процесса на территории Пыщугского муниципального округа	Эффективная организация бюджетного процесса по формированию бюджета округа	Количество решений Думы Пыщугского муниципального округа о внесении изменений в решение Думы Пыщугского муниципального округа о бюджете округа на соответствующий финансовый год, принятых Думой Пыщугского муниципального округа в течение отчетного года	%	9	11	11	
			Эффективная организация бюджетного процесса по исполнению бюджета округа, ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности об исполнении бюджета округа	Темпы роста налоговых и неналоговых доходов районного бюджета к уровню предыдущего года	%	105.5	92.6	89.7
		Исполнение бюджета округа по доходам без учета безвозмездных поступлений за отчетный год к утвержденным плановым назначениям на отчетный год		%	100.9	100	94.6	
		Соблюдение сроков предоставления отчетов об исполнении бюджета округа		-	в срок	в срок	в срок	
Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам к Пыщугскому муниципальному округу, осуществляемые в соответствии со статьей 242.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, исполненные в отчетном году с нарушением установленных сроков	тыс. рублей	0	0	0				
Подпрограмма: «Управление муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа»								
3	Эффективное управление муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа	Соблюдение установленного законодательством ограничения объема муниципального долга	Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам Пыщугского муниципального округа на 1 января года, следующего за отчетным годом	тыс. рублей	0	0	0	
		Соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга	Суммы штрафов и пеней, уплаченные в отчетном году за несвоевременное погашение долговых обязательств Пыщугского муниципального округа, просрочку уплаты процентов по бюджетным и банковским кредитам	тыс. рублей	0	0	0	
Подпрограмма: «Обеспечение реализации Муниципальной программы»								
4	Создание условий для реализации Муниципальной программы	Эффективная реализация полномочий и совершенствование правового, организационного и финансового механизмов функционирования в сфере управления муниципальными финансами Пыщугского муниципального округа. Обеспечение выполнения показателей (индикаторов) Муниципальной программы	Доля исполнения расходов бюджета округа в сфере управления муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа за отчетный год	%	98.6	100	96.63	

к Порядку разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Пыщугского муниципального округа Костромской области

**ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ реализации муниципальной программы
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа Костромской области"**

Наименование целевого показателя (индикатора)	Ед. измерения	П _{план} ГП _i	П _{факт} ГП _i	Ri	РГП	Д _{план} ГП	Д _{факт} ГП	ДГП	Бэ	k	ЕГП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1. Отношение дефицита бюджета округа к исполнению доходов бюджета округа без учета объема безвозмездных поступлений за отчетный год	%	0	0	1.00		0	0		0		
Доля расходов бюджета округа, исполненных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета округа за отчетный год (без учета расходов за счет субвенций на исполнение делегированных полномочий)	%	74	80.7	1.00		0	0		0		
Отношение просроченной кредиторской задолженности бюджета округа по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему объему расходов бюджета округа за отчетный год	%	0.5	0	1.00		0	0		0		
Доля поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет округа к общему объему доходов бюджета округа за отчетный год	%	17.3	17.04	0.98		0	0		0		
1.2. Отношение объема муниципального долга Пыщугского муниципального округа по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к исполнению доходов бюджета округа без учета безвозмездных поступлений за отчетный год	%	49	51.62	0.95		0	0		0		
Доля расходов на обслуживание муниципального долга Пыщугского муниципального округа в расходах районного округа без учета расходов за счет субвенций, предоставляемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за отчетный год	%	0	0.04	1.00		54615	54615	1.0	0		
1.3. Доля достигнутых показателей (индикаторов) Муниципальной программы к общему количеству показателей (индикаторов) за отчетный год	%	100	80	0.80		0	0		0		
2.1. Количество решений Думы Пыщугского муниципального округа о внесении изменений в решение Думы Пыщугского муниципального округа о бюджете округа на соответствующий финансовый год, принятых Думой Пыщугского муниципального округа в течение отчетного года	кол-во	11	11	1.00		0	0		0		
2.2. Темпы роста налоговых и неналоговых доходов бюджета округа к уровню предыдущего года	%	92.6	89.7	0.97		0	0		0		
Соблюдение сроков предоставления отчетов об исполнении бюджетов округа	в срок	в срок	в срок	1.00		0	0		0		
Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам к Пыщугскому муниципальному округу, осуществляемые в соответствии со статьей 242.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, исполненные в отчетном году с нарушением установленных сроков	тыс. руб.	0	0	1.00		0	0		0		
3.1. Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам Пыщугского муниципального округа на 1 января года, следующего за отчетным годом	тыс. руб.	0	0	1.00		0	0		0		
3.2. Суммы штрафов и пеней, уплаченные в отчетном году за несвоевременное погашение долговых обязательств Пыщугского муниципального округа, просрочку уплаты процентов по бюджетным и банковским кредитам	тыс. руб.	0	0	1.00		0	0		0		
4.1. Доля исполнения расходов бюджета округа в сфере управления муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа за отчетный год	%	100	96.63	0.97		3140367	3034451.08	0.97	0		
Итого	x	x	x	13.67	0.98	3194982	3089066.08	0.97	0	0.00	1.18

0=1,25

В 2023 году реализовывалась муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Пыщугского муниципального округа Костромской области", утвержденная постановлением администрации Пыщугского муниципального округа от 16.12.2022 № 21. В реализации муниципальной программы задействованы два главных распорядителя бюджетных средств: администрация Пыщугского муниципального округа и финансовый отдел администрации Пыщугского муниципального округа. В ходе реализации программы все запланированные мероприятия были выполнены. Выполнение целей программы характеризуется 14 целевыми показателями, включая показатель "Доля достигнутых показателей (индикаторов) муниципальной программы к общему количеству показателей (индикаторов) за отчетный год". Невыполнение по 3 целевым показателям связано с недостаточной работой администрации округа по выполнению плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета округа, не допуская снижения поступлений по сравнению с прошлым годом. По итогам реализации программы за 2023 год уровень достижения плановых значений показателей результативности равен 0,98. Эффективность реализации программы оценивается как высокоэффективная.