

**Годовой отчет
о ходе реализации и оценке эффективности
муниципальной программы городского округа «Вуктыл»
«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом
городского округа «Вуктыл»**

Ответственный исполнитель: Финансовое управление администрации
городского округа «Вуктыл»

Отчетный год: 2018

Дата составления отчета: 20 февраля 2019 года

Непосредственный исполнитель: Боднар Ольга Владимировна
бухгалтер 1 категории отдела бухгалтерского
учета, отчетности и казначейского исполнения
бюджета Финансового управления
администрации городского округа «Вуктыл»
тел. (82146) 2-74-23
эл.адрес: o.v.bodnar@vuktyl.rkomi

И.о. начальника Финансового
управления администрации
городского округа «Вуктыл»

Е.С. Станислав

Цель муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» (далее — муниципальная программа) — обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл».

Задачи муниципальной программы:

1. Повышение эффективности управления муниципальными финансами в городском округе «Вуктыл».
2. Обеспечение сбалансированности бюджетной системы городского округа «Вуктыл».
3. Обеспечение реализации подпрограмм, основных мероприятий и мероприятий программы в соответствии с установленными сроками и задачами.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация подпрограмм:

1. Подпрограмма I «Переход на использование механизмов и инструментов эффективного управления муниципальными финансами городского округа «Вуктыл»;
2. Подпрограмма II «Организация и обеспечение бюджетного процесса в городском округе «Вуктыл»;
3. Подпрограмма III «Обеспечение реализации муниципальной программы».

1. Конкретные результаты реализации муниципальной программы, достигнутые за отчетный год

За 2018 год было реализовано:

доля налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» меньше плановых показателей за счет:

- изменения алгоритма расчета налога при расчете выходных пособий для пенсионеров по налогу на доходы физических лиц;
- уменьшения налогооблагаемой базы по налогу на совокупный доход и налогу на имущество;
- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;
- снижения динамики поступлений по платежам при пользовании природными ресурсами;
- снижения количества обращений по административным платежам и сборам;
- уменьшения денежных взысканий (штрафов), возмещение ущерба

фактическое значение объема муниципального долга городского округа «Вуктыл» на конец отчетного года по сравнению с плановым значением меньше, в связи с досрочным

погашением основного долга был произведен перерасчет процентов в сторону уменьшения;
поступление доходов в бюджет в меньшем объеме, чем планировалось по плану.

Подробные сведения о достижении значений целевых индикаторов и показателей муниципальной программы, подпрограмм отражены в таблице 10 приложения к Годовому отчету.

2. Итоги выполнения ведомственных целевых программ и основных мероприятий муниципальной программы

Запланированы 13 основных мероприятий, включающие 22 мероприятия и 16 контрольных событий.

Подпрограмма 1 «Переход на использование механизмов и инструментов эффективного управления муниципальными финансами городского округа «Вуктыл» (далее — Подпрограмма 1)

Достигнуты все основные мероприятия, мероприятия и контрольные события:

принято постановление администрации ГО «Вуктыл» № 11/1199 от 14.11.2017 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» ;

проведены рабочие встречи с ГРБС по вопросам применения бюджетной классификации расходов в соответствии с инструкцией 65-н Приказа Минфина РК от 29.12.2017 №284;

проведена разъяснительная работа по порядку составления принятых бюджетных обязательств на очередной финансовый и плановый период, в целях своевременного и качественного составления принятых бюджетных обязательств;

оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» за отчетный 2017 год проведена, результаты годового мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств за 2017 год размещены на официальном сайте администрации городского округа «Вуктыл»;

аналитическая оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» за I полугодие 2018 года проведена, результаты размещены на официальном сайте администрации городского округа «Вуктыл»;

план контрольных мероприятий в части осуществления контроля за целевым и эффективным исполнением средств бюджета городского округа «Вуктыл» за 2018 год выполнен;

план проверок по соблюдению законодательства о контрактной системе в сфере

закупок для муниципальных нужд за 2018 год. выполнен;

публичные слушания по проекту решения об исполнении бюджета городского округ «Вуктыл» за 2017 год проведены, информационная брошюра об исполнении бюджета городского округ «Вуктыл» за 2017 год в формате «Бюджет для граждан» vuktyl.com/itembyudzhet/itemfin-2.html ;

информационная брошюра о бюджете городского округ «Вуктыл» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов в формате «Бюджет для граждан» опубликована vuktyl.com/itembyudzhet/itemfin-2.html .

Подпрограмма 2 «Организация и обеспечение бюджетного процесса в городском округе «Вуктыл» (далее — Подпрограмма 2)

Достигнуты все основные мероприятия, мероприятия и контрольные события:

проект решения городского округа «Вуктыл» о бюджете муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов представлен в Совет городского округа «Вуктыл» в установленные сроки. Утверждено Постановление № 12/1443 от 18.12.2018 года «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года №10/562 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл»;

сводная бюджетная роспись бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, ведется в установленном порядке;

кассовый план исполнения бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» на текущий финансовый год утвержден, ведется в установленном порядке;

расходные обязательства городского округа «Вуктыл» исполняются своевременно и в полном объеме. Соответствие исполнения бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» бюджетному законодательству обеспечено;

решение об исполнении бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» за 2017 год представлен в Совет городского округа «Вуктыл» и Контрольно-счетную палату городского округа «Вуктыл» .Решение Совета городского округа «Вуктыл» от 30.05.2018 №308 «Об утверждении отчета о исполнении бюджета муниципального образования муниципального района «Вуктыл» за 2017 год»;

просроченная задолженность по долговым обязательствам городского округа «Вуктыл» отсутствует;

просроченные платежи по обслуживанию долговых обязательств городского округа «Вуктыл» отсутствуют.

Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы» (далее — Подпрограмма 3)

Достигнуты все основные мероприятия, мероприятия и контрольные события: функции и полномочия, закрепленные за Финансовым управлением городского округа «Вуктыл», осуществляются;

мониторинг реализации муниципальной программы за 2017 год осуществлен;

годовой отчет о ходе реализации и оценка эффективности муниципальной программы за 2017 год размещены на официальном сайте городского округа «Вуктыл» в сети «Интернет» .

3. Сведения об использовании бюджетных ассигнований и иных средств на реализацию мероприятий муниципальной программы

Информация о кассовых расходах бюджета муниципального образования городского округа «Вуктыл» (далее – бюджета МО ГО «Вуктыл») (в разрезе подпрограмм, реализация которых предусмотрена в отчетном году), предоставлена в таблицах 12 и 13 приложения к Годовому отчету.

Плановые расходы, предусмотренные на реализацию муниципальной программы на 2018 год, составили 11 867 090,93 рублей, в том числе:

за счет средств местного бюджета МО ГО «Вуктыл» - 11 867 090,93 рублей.

Фактические расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы по итогам 2018 года составили 11 569 799,44 рублей, или 97,50 % к установленному плану, в том числе:

за счет средств местного бюджета МО ГО «Вуктыл» - 11 569 799,44 рублей.

Плановые расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий Подпрограммы 1 в 2018 году, составили 0,00 рублей, фактические расходы по итогам 2018 года составили 0,00 рублей (100 %).

Плановые расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий Подпрограммы 2 в 2018 году, составили 3 134 200,00 рублей, фактические расходы по итогам 2018 года составили 3 047 445,41 рубля (97,20%).

Плановые расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий Подпрограммы 3 в 2018 году составили 8 732 890,93 рублей, фактические расходы по итогам 2018 года составили 8 522 354,03 рубля (97,60%).

4. Информация о внесенных в отчетном году изменениях в муниципальную программу с указанием номеров и дат постановлений администрации ГО «Вуктыл» о внесении изменений в муниципальную программу, причинах изменений в разрезе постановлений администрации ГО «Вуктыл»

В 2017-2018 годах в муниципальную программу были внесены изменения постановлениями администрации городского округа «Вуктыл»:

от 13.10.2017 № 10/1032 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года № 10/562 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» в части объемов финансирования на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов в соответствии с постановлением администрации городского округа «Вуктыл» от 03 октября 2016 года № 10/509 «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ городского округа «Вуктыл», их формирования и реализации»;

от 09.11.2017 № 11/1182 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года № 10/562 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» в части дополнения бюджетных ассигнований муниципальной программы средствами республиканского бюджета Республики Коми и на основании решения Совета городского округа «Вуктыл» от 09 ноября 2017 года № 266 «О внесении изменений в решение Совета городского округа «Вуктыл» от 14 декабря 2016 года № 154 «О бюджете муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов»;

от 15.12.2017 № 12/1345 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года № 10/559 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» на основании решения Совета городского округа «Вуктыл» от 14 декабря 2017 года № 274 «О внесении изменений в решение Совета городского округа «Вуктыл» от 14 декабря 2016 года № 154 «О бюджете муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов»;

от 14.11.2018 № 11/1292 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года № 10/559 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» на основании решения Совета городского округа «Вуктыл» от 14 ноября 2018 года № 348 «О внесении изменений в решение Совета городского округа «Вуктыл» от 14 декабря 2017 года № 275 «О

бюджете муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;

от 18.12.2018 № 12/1443 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа «Вуктыл» от 14 октября 2016 года № 10/559 «Об утверждении муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл» на основании решения Совета городского округа «Вуктыл» от 13 декабря 2018 года № 355 «О бюджете муниципального образования городского округа «Вуктыл» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

5. Результаты оценки эффективности реализации муниципальной программы

Эффективность реализации муниципальной программы по итогам 2018 года признана эффективной и составила 89,81 %.

Подробная информация по оценке эффективности муниципальной программы представлена в таблице № 15 приложения к Годовому отчету.

6. Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы с указанием планируемых изменений муниципальной программы

Дальнейшая реализация муниципальной программы продолжается в соответствии Планом реализации муниципальной программы, утвержденным распоряжением администрации городского округа «Вуктыл» от 15 декабря 2016 года № 12/642 «Об утверждении Плана реализации муниципальной программы городского округа «Вуктыл» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа «Вуктыл».

Планируется проведение работы по изменению некоторых основных параметров муниципальной программы в части:

дальнейшей оптимизации расходов муниципальной программы в соответствии с приоритетами;

корректировки перечня и значений целевых индикаторов и показателей муниципальной программы;

анализа целей, задач, ожидаемых результатов муниципальной программы, подпрограмм.