

Годовой отчет
о ходе реализации муниципальной программы муниципального
образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»
«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом
муниципального образования «Городской округ «Город
Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы»
за 2018 год

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» (далее - Программа) утверждена постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 27 декабря 2013 г. № 854 (в редакции постановлений администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 29 декабря 2014 г. № 614, от 27 февраля 2015 г. № 104, от 22 марта 2016 г. № 137, от 15 марта 2017 г. № 143, от 14 марта 2018 г. № 152, от 30 марта 2018 г. № 193, от 31 октября 2018 г. № 801) в целях перехода на программно-целевое планирование расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», повышения бюджетного потенциала, устойчивости и сбалансированности системы муниципальных финансов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», а также оптимизации долговой нагрузки на бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск».

Основным разработчиком Программы является Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск».

Программа направлена на достижение следующих целей:

повышение бюджетного потенциала, устойчивости и сбалансированности системы муниципальных финансов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

оптимизация долговой нагрузки на бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

Для достижения указанных целей в рамках реализации Программы предусматривается решение следующих задач:

совершенствование бюджетного процесса, внедрение современных информационно-коммуникационных технологий в управлении общественными финансами, повышение качества и социальной направленности бюджетного планирования, развитие программно-целевых методов формирования бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

повышение эффективности использования средств бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», обеспечение ориентации бюджетных расходов на достижение социально-экономических результатов, открытости и доступности информации об

исполнении бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

проведение ответственной долговой политики, сохранение репутации муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» как добросовестного заемщика, обеспечение своевременного исполнения долговых обязательств муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

оптимизация структуры и объема муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», расходов на его обслуживание, осуществление заимствований в пределах ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, эффективное использование рыночных механизмов заимствований.

Достижение целей и решение задач Программы в 2018 году осуществлялось в рамках реализации трех подпрограмм:

- «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

- «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»;

- «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы».

Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» предусматривает выполнение трех основных мероприятий, подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» восьми основных мероприятий, подпрограмма

«Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» одного основного мероприятия.

Выполнение основных мероприятий в 2018 году

Выполнение основных мероприятий в рамках подпрограмм «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и

«Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» представлены в **приложении № 2, таблице 9** «Сведения о степени выполнения ведомственных целевых программ и основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» (прилагается).

Итоги реализации Программы за 2018 год представлены в **приложении № 2, таблице 10** «Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на реализацию муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» за 2018 год (прилагается).

По итогам 2018 года в рамках реализации мероприятий Программы профинансировано 11 501,1 тыс. рублей, что составило 98,7% годовых бюджетных назначений.

Доля расходов Программы в общих расходах бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» составила 2,5%.

Информация о расходах источников финансового обеспечения на реализацию целей Программы за 2018 год представлена в **приложении № 2, Таблице 11** (прилагается).

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) представлены в **приложении № 2, Таблице 12** (прилагается).

По итогам отчетного периода достигнуты пороговые значения по следующим показателям Программы:

- доля расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», сформированная в виде муниципальных программ составила 98,7% при целевом индикаторе 90%;

- объем просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» - 0,0 тыс. рублей при плане 0,0 тыс. рублей.

Не достигнуто пороговое значение по следующему показателю Программы:

- долговая нагрузка на бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» составила 91,0% при целевом индикаторе 79,5%.

По итогам отчетного периода по подпрограмме «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала

муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» достигнуто пороговое значение по следующему показателю:

- объем просроченной задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным из республиканского бюджета - 0,0 тыс. рублей при плановом показателе 0,0 тыс. рублей.

Не достигнуто пороговое значение по следующему показателю:

- темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» (к предыдущему году) составил 99,0% при целевом индикаторе 105,1%.

По подпрограмме «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»»: достигнуты пороговые значения по следующим показателям:

- доля расходов на обслуживание муниципального долга в объеме расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, составила за отчетный период 2,3% при целевом показателе 3,2%;

- отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к объему расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» составило 16,3% при целевом показателе 23,5%;

- отношение количества проведенных контрольных мероприятий к количеству контрольных мероприятий, предусмотренных планом контрольных мероприятий на соответствующий период составил 100,0% при плановом показателе 100,0%;

- уровень актуализации информации о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», размещаемой в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», составил за отчетный период 100,0% при плановом показателе 100,0%.

Не достигнуты пороговые значения по следующим показателям подпрограммы:

- отношение дефицита бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к доходам бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом положений, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации) составило 17,9% при плановом показателе 10,0%;

- отношение доли расходов на содержание органов местного самоуправления к установленному нормативу формирования данных расходов в отчетном периоде составило 1,13 при предельном коэффициенте 1,0.

По подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на

2014-2025 годы» достигнуто пороговое значение по всем показателям подпрограммы:

- проведение аттестации муниципальных служащих в финансовом управлении муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», из запланированных 7 человек прошли аттестацию 7 человек.

В 2018 году в постановление администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 27 декабря 2013 г. № 854 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2020 годы» были внесены три изменения: постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 14 марта 2018 г. № 152 в части приведения объемов финансирования указанной Программы в соответствие с решением Собрания депутатов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» от 20 декабря 2017 г. № 240 «О бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 30 марта 2018 г. № 193 в части изложения Программы в новой редакции согласно постановлению администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 16 февраля 2018 г. № 92 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ городского округа «Город Козьмодемьянск» и постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 31 октября 2018 г. № 801 в части продления срока действия Программы на период до 2025 года.

**Оценка эффективности муниципальной программы
муниципального образования «Городской округ «Город
Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и
муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ
«Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы»**

Оценка эффективности реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» производится в соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ городского округа «Город Козьмодемьянск», утвержденным постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 16 февраля 2018 г. № 92, с учетом следующих составляющих:

а) оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной

программы;

б) оценка степени достижения целей и решения задач подпрограмм, входящих в муниципальную программу;

в) оценка степени реализации основных мероприятий, ведомственных целевых программ и достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации (далее - оценка степени реализации мероприятий);

г) оценка степени соответствия запланированному уровню расходов;

д) оценка эффективности использования средств муниципального бюджета;

е) оценка эффективности реализации подпрограмм, входящих в муниципальную программу.

1. Оценка степени реализации мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» приведена в таблице 1.

2. Оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы и подпрограмм, входящих в муниципальную программу, приведена в таблице 2.

3. Оценка степени соответствия запланированному уровню расходов приведена в таблице 3.

4. Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и эффективности реализации подпрограмм, входящих в муниципальную программу, приведены в таблице 4.

Эффективность реализации подпрограмм, входящих в Программу, по итогам 2018 года составляет:

по подпрограмме «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» 0,333 (менее 0,7) и оценивается, как неудовлетворительная;

по подпрограмме «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» 0,667 (менее 0,7) и оценивается, как неудовлетворительная;

по подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» 1,0 (не менее 0,9) и оценивается, как высокая.

5. Оценка эффективности реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» приведена в таблице 5.

Эффективность реализации Программы по итогам 2018 года составляет

0,993 (не менее 0,9) и оценивается, как **высокая.**

Таблица 1

Оценка степени реализации мероприятий муниципальной программы

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия | Реализация мероприятий (выполнено в полном объеме/не выполнено) | Количество основных мероприятий, выполненных в полном объеме | Общее количество основных мероприятий | Степень реализации мероприятий (СРМ) |
|-------|--|---|--|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | гр.6 = гр.4/гр.5 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | X | X | X | X |
| | Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | X | 2 | 3 | 0,667 |
| 1. | Развитие бюджетного планирования, формирование бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 2. | Повышение доходной базы бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и внесение изменений в решение о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 3. | Реализация мер по оптимизации муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и своевременному исполнению долговых обязательств муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Не выполнено | X | X | X |
| | Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | X | 7 | 8 | 0,875 |
| 1. | Обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | выполнено в полном объеме | X | X | X |

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия | Реализация мероприятий (выполнено в полном объеме/не выполнено) | Количество основных мероприятий, выполненных в полном объеме | Общее количество основных мероприятий | Степень реализации мероприятий (СРМ) |
|-------|---|---|--|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | гр.6 = гр.4/гр.5 |
| 2. | Совершенствование бюджетного процесса в условиях внедрения программно-целевых методов управления бюджетным процессом | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 3. | Развитие системы внутреннего муниципального финансового контроля | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 4. | Эффективность бюджетных расходов в условиях развития контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 5. | Повышение эффективности бюджетных инвестиций | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 6. | Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Не выполнено | X | X | X |
| 7. | Развитие информационно-технологической составляющей совершенствования бюджетного процесса в условиях формирования государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| 8. | Обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | выполнено в полном объеме | X | X | X |
| | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ»Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» | X | 1 | 1 | 1,00 |
| 1. | Проведение аттестации муниципальных служащих в финансовом управлении муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | выполнено в полном объеме | X | X | X |

Таблица 2

Оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы и подпрограмм

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, целевого показателя (индикатора) | Единица измерения | Плановое значение показателя (индикатора) | Фактическое значение показателя (индикатора) | Степень достижения планового значения показателя (индикатора) | Коэффициент значимости показателей (индикаторов)* | Степень реализации муниципальной программы, подпрограммы (СРп/п) |
|-------|---|-------------------|---|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | гр.6=гр.5/гр.4 | 7 | 8 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | | X | X | X | X | 0,667 |
| 1. | Доля расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», сформированная в виде муниципальных программ | процентов | 90,0 | 98,7 | 1,00 | не установлен | X |
| 2. | Долговая нагрузка на бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | процентов | 79,5 | 91,0 | 0,00 | не установлен | X |
| 3. | Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | тыс. рублей | 0 | 0 | 1,00 | не установлен | X |
| | Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | X | X | X | X | 0,500 |
| 1. | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» (к предыдущему году) | процентов | 105,1 | 99,0 | 0,00 | не установлен | X |
| 2. | Объем просроченной задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным из республиканского бюджета | тыс. рублей | 0 | 0 | 1,00 | не установлен | X |

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, целевого показателя (индикатора) | Единица измерения | Плановое значение показателя (индикатора) | Фактическое значение показателя (индикатора) | Степень достижения планового значения показателя (индикатора) | Коэффициент значимости показателей (индикаторов)* | Степень реализации муниципальной программы, подпрограммы (СРп/п) |
|-------|--|-------------------|---|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | гр.6=гр.5/гр.4 | 7 | 8 |
| | Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | X | X | X | X | 0,667 |
| 1. | Отношение дефицита бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к доходам бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом положений, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации) | процентов | 10,0 | 17,9 | 0,00 | не установлен | X |
| 2. | Доля расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» в объеме расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | процентов | 3,2 | 2,3 | 1,00 | не установлен | X |
| 3. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к объему расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | процентов | 23,5 | 16,3 | 1,00 | не установлен | X |
| 4. | Отношение количества проведенных контрольных мероприятий к количеству контрольных мероприятий, предусмотренных планом контрольных мероприятий на соответствующий финансовый год | процентов | 100 | 100 | 1,00 | не установлен | X |
| 5. | Отношение доли расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к установленному нормативу формирования данных расходов в отчетном финансовом году | коэффициент | 1 | 1,13 | 0,00 | не установлен | X |

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, целевого показателя (индикатора) | Единица измерения | Плановое значение показателя (индикатора) | Фактическое значение показателя (индикатора) | Степень достижения планового значения показателя (индикатора) | Коэффициент значимости показателей (индикаторов)* | Степень реализации муниципальной программы, подпрограммы (СРп/п) |
|-------|---|-------------------|---|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | гр.6=гр.5/гр.4 | 7 | 8 |
| 6. | Уровень актуализации информации о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период, размещаемой в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» | процентов | 100 | 100 | 1,00 | не установлен | X |
| | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ»Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» | | X | X | X | X | 1,00 |
| 1. | Проведение аттестации муниципальных служащих в финансовом управлении муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | человек | 7 | 7 | 1,00 | не установлен | X |

* в случае, если определены коэффициенты значимости показателей (индикаторов)

Таблица 3

Оценка степени соответствия запланированному уровню расходов

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы | Плановые расходы на реализацию муниципальной программы, подпрограммы (Зп) | Фактические расходы на реализацию муниципальной программы, подпрограммы (Зф) | Степень соответствия запланированному уровню затрат (ССуз) |
|-------|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | гр.5. = гр.4/гр.3 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | 11 657,4 | 11 501,1 | 0,99 |
| 1 | Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 5 984,4 | 5 984,3 | 1,00 |
| 2 | Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 0,0 | 0,0 | - |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | 5 673,0 | 5 516,8 | 0,97 |

Таблица 4

Оценка эффективности использования средств бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и эффективности реализации подпрограмм, входящих в муниципальную программу

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы | Степень реализации мероприятий (СРм) | Степень соответствия запланированному уровню затрат (ССуз) | Эффективность использования средств бюджета (Эис) | Степень реализации подпрограммы (СРп/п) | Эффективность реализации подпрограммы (ЭРп/п) |
|-------|---|--------------------------------------|--|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | гр.5=гр.3/гр.4 | 6 | гр.7=гр.5*гр.6 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | X | X | X | X | X |
| 1 | Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 0,667 | 1,0 | 0,667 | 0,500 | 0,333 |
| 2 | Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 0,875 | - | - | 0,667 | 0,667 |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | 1,0 | 0,97 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |

Таблица 5

Оценка эффективности реализации муниципальной программы

| № п/п | Наименование Муниципальной программы, подпрограммы | Степень реализации муниципальной программы (СР) | Эффективность реализации подпрограммы (ЭРп/п) | Коэффициент значимости подпрограммы (k_j) | Эффективность реализации муниципальной программы |
|-------|---|---|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | 0,667 | X | X | 0,993 |
| 1 | Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | X | 0,333 | 0,52 | X |
| 2 | Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | X | 0,667 | - | X |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | X | 1,00 | 0,48 | X |

* коэффициенты значимости подпрограмм не определены

Сведения о степени выполнения ведомственных целевых программ и основных мероприятий подпрограмм муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» за 2018 год

| № п/п | Наименование ведомственной целевой программы, основного мероприятия | Ответственный исполнитель | Плановый срок | | Фактический срок | | Результаты | | Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия* |
|--|--|--|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--|--|--|
| | | | начала реализации | окончания реализации | начала реализации | окончания реализации | запланированные | достигнутые | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | | | | |
| 1. | Развитие бюджетного планирования, формирование бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | принятие решения о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период | Решение Собраний депутатов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «О бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее - Решение) от 20.12.2017 г. № 240 | нет |
| 2. | Повышение доходной базы бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и внесение изменений в решение о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на оче- | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | принятие решения о внесении изменений в решение о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной фи- | За 2018 год в Решение внесено два изменения с увеличением общей суммы доходов на 89 806,39187 тыс. рублей. | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----|--|--|------------|------------|------------|------------|---|--|-----|
| | редной финансовый год и на плановый период в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | нансовый год и на плановый период | | |
| 3. | Реализация мер по оптимизации муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и своевременному исполнению долговых обязательств муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | оптимизация муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и своевременное исполнение долговых обязательств муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | В отчетном периоде муниципальное образование «Городской округ «Город Козьмодемьянск» своевременно и в полном объеме исполняло муниципальные долговые обязательства. За 2018 год привлечено 100 900 тыс. рублей заимствований, погашено заимствований 85 730 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2019 г. объем муниципального долга составил 75 800 тыс. рублей и увеличился по сравнению с объемом на начало 2018 года (60 630 тыс. рублей) на 15 170 тыс. рублей или на 25,0%. Долговая нагрузка на бюджет по состоянию на 01.01.2019 г составила 91,0%, что на 19,0 процентных пунктов выше значения данного показателя по итогам 2017 года (72,0%). По состоянию на 01.01.2019 г муниципальное образование «Городской округ «Город Козьмодемьянск» не имеет просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам и платежам по обслуживанию | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|---|--|------------|------------|------------|------------|---|---|-----|
| | | | | | | | | долга. | |
| Подпрограмма «Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | | | | |
| 1. | Обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | формирование устойчивого и сбалансированного бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | В соответствии с законом от 04.10.2014 г. № 283-ФЗ внесены изменения в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части составления, начиная с 2016 года, бюджетного прогноза на 6 лет. Постановлением администрации городского округа «Город Козьмодемьянск» от 13 мая 2015 г. № 223 утвержден Порядок разработки бюджетного прогноза муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на долгосрочный период. В составе проекта бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов приведен прогноз основных характеристик бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» до 2022 года и показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования «Городской | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----|--|--|------------|------------|------------|------------|--|---|-----|
| | | | | | | | | округ «Город Козьмодемьянск» до 2022 года | |
| 2. | Совершенствование бюджетного процесса в условиях внедрения программно-целевых методов управления бюджетным процессом | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | усиление взаимосвязи бюджетного планирования с реализацией муниципальных программ городского округа «Город Козьмодемьянск» | Бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов утвержден в программном формате. По состоянию на 01.01.2019 года доля программных расходов составила 98,7% от общих расходов бюджета (при целевом индикаторе 90 %). | нет |
| 3. | Развитие системы внутреннего муниципального финансового контроля | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | формирование эффективной системы внутреннего муниципального финансового контроля | В целях повышения эффективности исполнения полномочий органа муниципального финансового контроля разработаны и утверждены: приказом финуправления от 30 января 2014 г. № 2/3 о/д Положение о порядке осуществления финансовым управлением муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»; приказом финуправления от | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|--|----|
| | | | | | | | | <p>30 января 2014 г. № 2/2 о/д Порядок осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск». Решением Собрании депутатов МО «Городской округ «Город Козьмодемьянск» от 17 июня 2015 г № 58 «О порядке осуществления финансовым управлением муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере» утверждены Правила осуществления финансовым управлением муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере. Финансовый контроль осу- ществляется в форме санк- ционирования денежных обязательств ПБС и АИФДБ. Последующий финансовый контроль за использовани- ем бюджетных средств</p> | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----|--|--|------------|------------|------------|------------|---|---|-----|
| | | | | | | | | осуществляется посредством проведения ревизий и проверок. За 2018 год в соответствии с планом контрольных мероприятий проведены 3 проверки исполнения муниципального задания бюджетных учреждений, 1 проверка финансово-хозяйственной деятельности и 2 проверки исполнения федерального закона о закупках товаров, работ и услуг для государственных и муниципальных нужд. | |
| 4. | Эффективность бюджетных расходов в условиях развития контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Экономический отдел администрации муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | повышение эффективности использования бюджетных средств в условиях развития контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Меры правового регулирования, направленные на повышение эффективности использования бюджетных средств в условиях развития контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования приняты: Постановления администрации городского округа «Город Козьмодемьянск»: - от 10 ноября 2015 г. № 551 «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| | | | | | | | | <p>округ «Город Козьмодемьянск»; - от 10 ноября 2015 г. № 552 «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»; - от 10 ноября 2015 г. № 553 «О требованиях к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения на территории городского округа «Город Козьмодемьянск»; - от 10 ноября 2015 г. № 554 «О порядке определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», в том числе подведомственных им казенных учреждений»; - от 17 декабря 2015 г. № 645 «Об утверждении правил определения требований к закупаемым заказчиками отдельным видам товаров, работ, услуг</p> | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----|--|---|------------|------------|------------|------------|---|---|-----|
| | | | | | | | | (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)». Приказы финуправления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»: - от 31.03.2016 г. № 19 о/д «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций финансового управления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»; - от 08 апреля 2016 г. № 21 о/д «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг, закупаемым финансовым управлением муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск». | |
| 5. | Повышение эффективности бюджетных инвестиций | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» Экономический отдел администрации муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | эффективное использование бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства | Доля объектов капитального строительства в общем количестве объектов капитального строительства, финансируемых за счет средств бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» в рамках муниципальной адресной инвестиционной программы, составляет | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----|---|--|------------|------------|------------|------------|---|---|-----|
| | | | | | | | | 100%. | |
| 6. | Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | принятие обоснованных и оперативных управленческих решений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов | Фактически сложившийся норматив расходов на содержание органов местного самоуправления за 2018 год составил 23,6 %, при плановом нормативе в размере 20,9%, то есть величина норматива превышена на 2,7%. | нет |
| 7. | Развитие информационной составляющей совершенствования бюджетного процесса в условиях формирования государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | внедрение современных информационных технологий в бюджетный процесс, обеспечивающих эффективное использование бюджетных средств | В рамках данного мероприятия централизованно Минфином Республики Марий Эл проводится работа по централизации и интеграции информационных потоков сбора и составления отчетности по всем субъектам бюджетной и бухгалтерской отчетности в организациях сектора государственного управления Республики Марий Эл с использованием web-технологий | нет |
| 8. | Обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | открытость и доступность для граждан информации о составлении и исполнении бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | В целях обеспечения открытости и прозрачности бюджета и бюджетного процесса для населения на информационном портале «Город Козьмодемьянск» создана рубрика «Бюджет для граждан». Также ежемесячно размещаются отчеты об исполнении бюджета муниципального | нет |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|--|--|------------|------------|------------|------------|--|---|-----|
| | | | | | | | | образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск». | |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» | | | | | | | | | |
| 1. | Обеспечение деятельности финансового управления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 01.01.2014 | 31.12.2025 | 01.01.2018 | 31.12.2018 | эффективное исполнение финансовым управлением муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» своих функций | В 2018 году подлежащие прохождению аттестации муниципальные служащие финансового управления в количестве 7 человек. Фактически прошли аттестацию 7 муниципальных служащих финансового управления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» или 100%. | нет |

* При наличии отклонений плановых сроков реализации мероприятий от фактических приводится краткое описание проблем, а при отсутствии отклонений указывается «нет»

Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на реализацию муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» за 2018 г

| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы, основного мероприятия | Ответственный исполнитель, соисполнители | Код бюджетной классификации | Сводная бюджетная роспись, план на 01.01.2018 года, в том числе (тыс. рублей) | | | | | Сводная бюджетная роспись на 31.12.2018 г, в том числе (тыс. рублей) | | | | | Кассовое исполнение на 01.01.2019 г, в том числе (тыс. рублей) | | | | |
|--|--|--|-----------------------------|---|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | | | | всего | республиканский бюджет** | федеральный бюджет** | бюджет муниципального образования | внебюджетные источники** | всего | республиканский бюджет** | федеральный бюджет** | бюджет муниципального образования | внебюджетные источники** | всего | республиканский бюджет** | федеральный бюджет** | бюджет муниципального образования | внебюджетные источники** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 -2025 годы» | всего | | 12 213,0 | | | 12 213,0 | | 11 657,4 | | | 11 657,4 | | 11 501,1 | | | 11 501,1 | |
| | | Ответственный исполнитель - Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 992 | 12 213,0 | | | 12 213,0 | | 11 448,1 | | | 11 448,1 | | 11 291,8 | | | 11 291,8 | |
| | | соисполнитель Администрация | 903 | | | | | | 109,4 | | | 109,4 | | 109,4 | | | 109,4 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|--|--|---------|--|--|---------|---------|--|--|---------|--|---------|--|--|--|---------|
| | | муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Соисполнитель - муниципальное учреждение «Отдел образования администрации муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 974 | | | | | 99,9 | | | 99,9 | | 99,9 | | | | 99,9 |
| Подпрограмма | «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | всего | 0510 0000 00 | 6 735,0 | | | 6 735,0 | 5 984,4 | | | 5 984,4 | | 5 984,3 | | | | 5 984,3 |
| | | Ответственный исполнитель - Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | | | | | | | | | | |
| Основное мероприятие | Развитие бюджетного планирования, формирование бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 992 0111 0510 1290 50 870 | 300,0 | | | 300,0 | 0,1 | | | 0,1 | | 0,0 | | | | 0,0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|--|--|---------|--|---------|--|---------|--|---------|--|---------|--|---------|
| | и внесение изменений в решение о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | | | | | | | | |
| Основное мероприятие | Реализация мер по оптимизации муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» и своевременному исполнению долговых обязательств муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 992 1301 0510 3290 40 730 | 6 100,0 | | 6 100,0 | | 5 775,0 | | 5 775,0 | | 5 775,0 | | 5 775,0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|--|-----------------------------------|---------|--|--|---------|--|---------|--|--|---------|--|---------|--|--|---------|--|
| | «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Основное мероприятие | Обеспечение деятельности финансового управления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | Финансовое управление муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | 992 0106 0530 1290 20 | 5 478,0 | | | 5 478,0 | | 5 673,0 | | | 5 673,0 | | 5 516,8 | | | 5 516,8 | |

* Для годового отчета - 31 декабря отчетного года.

** При условии выделения средств.

** Под обеспечением реализации муниципальной программы понимается деятельность, не направленная на реализацию ведомственных целевых программ, основных мероприятий подпрограмм.

Информация о расходах источников финансового обеспечения на реализацию целей муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» за 2018 год

(тыс. рублей)

| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммы, ведомственной целевой программы, основного мероприятия | Источники финансового обеспечения | Оценка расходов (в соответствии с муниципальной программой) | Фактические расходы (кассовые расходы источников ресурсного обеспечения) |
|----------------|---|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | всего | 11 657,40 | 11 501,10 |
| | «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» На 2014 — 2025 годы» | республиканский бюджет Республики Марий Эл | 0,00 | 0,00 |
| | | федеральный бюджет* | 0,00 | 0,00 |
| | | бюджет муниципального образования «Городской округ «Грод Козьмодемьянск» | 11 657,40 | 11 501,10 |
| | | внебюджетные источники* | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма 1 | Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | всего | 5 984,40 | 5 984,30 |
| | | республиканский бюджет Республики Марий Эл | 0,00 | 0,00 |
| | | федеральный бюджет* | 0,00 | 0,00 |
| | | бюджет муниципального образования «Городской округ «Грод Козьмодемьянск» | 5 984,40 | 5 984,30 |
| | | внебюджетные источники* | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма 2 | Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | всего | 0,00 | 0,00 |
| | | республиканский бюджет Республики Марий Эл | 0,00 | 0,00 |
| | | федеральный бюджет* | 0,00 | 0,00 |
| | | бюджет муниципального образования «Городской округ «Грод Козьмодемьянск» | 0,00 | 0,00 |
| | | внебюджетные источники* | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма 3 | Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 — 2025 годы» | всего | 5 673,00 | 5 516,80 |
| | | республиканский бюджет Республики Марий Эл | 0,00 | 0,00 |
| | | федеральный бюджет* | 0,00 | 0,00 |
| | | бюджет муниципального образования «Городской округ «Грод Козьмодемьянск» | 5 673,00 | 5 516,80 |
| | | внебюджетные источники* | 0,00 | 0,00 |

* При условии выделения средств

Сведения о достижении значений показателей (индикаторов) за 2018 год

| № п/п | Наименование показателя (индикатора) | Единица измерения | Значения показателей (индикаторов) муниципальной программы, подпрограммы | | | Обоснование отклонений значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии) |
|---|--|-------------------|--|----------|------|--|
| | | | * 2017 год, факт | 2018 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014 - 2025 годы» | | | | | | |
| 1. | Доля расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», сформированная в виде муниципальных программ | процентов | 98,4 | 90,0 | 98,7 | Уровень достигнут |
| 2. | Долговая нагрузка на бюджет муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | процентов | 72,0 | 79,5 | 91,0 | Уровень не достигнут. Превышение запланированного показателя связано с привлечением незапланированных кредитов от кредитных организаций на исполнение исполнительных листов. |
| 3. | Объем просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | тыс. рублей | 0 | 0 | 0 | Уровень достигнут |
| Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | |
| 1. | Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» (к предыдущему году) | процентов | 96,2 | 105,1 | 99,0 | Уровень не достигнут. В результате снижения уровня неналоговых доходов в связи с продажей муниципального имущества в 2017 году. |
| 2. | Объем просроченной задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным из республиканского бюджета | тыс. рублей | 0 | 0 | 0 | Уровень достигнут. |

* Приводится фактическое значение индикатора или показателя за год, предшествующий отчетному.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|--|-------------|-------|-------|-------|---|
| Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | | | | | | |
| 1. | Отношение дефицита бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к доходам бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом положений, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации) | процентов | 7,4 | 10,0 | 17,9 | Уровень не достигнут. Недостаточность налоговых и неналоговых доходов для выполнения поставленных задач перед бюджетом городского округа |
| 2. | Доля расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» в объеме расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | процентов | 2,4 | 3,2 | 2,3 | Уровень достигнут. |
| 3. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к объему расходов бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | процентов | 27,5 | 23,5 | 16,3 | Уровень достигнут. |
| 4. | Отношение количества проведенных контрольных мероприятий к количеству контрольных мероприятий, предусмотренных планом контрольных мероприятий на соответствующий финансовый год | процентов | 100,0 | 100,0 | 100,0 | Уровень достигнут. |
| 5. | Отношение доли расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» к установленному нормативу формирования данных расходов в отчетном финансовом году | коэффициент | 0,98 | 1,0 | 1,13 | Уровень не достигнут. Из-за недопоступления налоговых и неналоговых доходов произведена корректировка бюджета по доходам в сторону уменьшения. В связи с этим доля расходов на содержание органов местного самоуправления увеличилась. |
| 6. | Уровень актуализации информации о бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на очередной финансовый год и на плановый период, размещаемой в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» | процентов | 100,0 | 100,0 | 100,0 | Уровень достигнут. |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2025 годы» | | | | | | |
| 1. | Проведение аттестации муниципальных служащих в финансовом управлении муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» | человек | 0 | 7 | 7 | Уровень достигнут. |

* Приводится фактическое значение индикатора или показателя за год, предшествующий отчетному.

* Приводится фактическое значение индикатора или показателя за год, предшествующий отчетному.