**Пояснительная записка**

**по выполнению муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области «Эффективное управление финансами» на 2014-2030 годы**

**за период январь-декабрь 2022г.**

Муниципальная программа «Эффективное управление финансами» на 2014-2024 годы» в редакции постановления администрации сельсовета от 14.10.2013 года № 267 ( с изменениями от 25.12.2015 № 305, от 28.12.2016 №255, от29.12.20178 № 214, от 19.01.2019 № 24,от 30.12.2021 № 205, от 26.08.2022 № 118 )

Всего на реализацию программных мероприятий в 2022 году спланировано **2544,5** тыс. рублей, израсходовано **2544,5** тыс. рублей.

Расходы по подпрограммам распределены следующим образом:

Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса на территории Калаисского сельсовета» без финансирования;

Подпрограмма «Совершенствование межбюджетных отношений Калаисского сельсовета с Кирсановским районом» - **2544,5** тыс. рублей.

Основным критерием при проведении оценки эффективности являлась результативность достижения целевых показателей с учетом затрат на реализацию программ.

Данная программа имеет высокий уровень эффективности, то есть на выделенные и привлеченные средства были максимально решены поставленные задачи, выполнены и перевыполнены целевые индикаторы.

Выполненные программные мероприятий, достигнутые целевые индикаторы и израсходованные средства приведены в приложениях.

**Оценка эффективности муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области «Эффективное управление финансами» на 2014-2030 годы»**

| № пп | Формулировка критерия | Градация критерия |
| --- | --- | --- |
| 1 | Степень соответствия достигнутых в отчетном периоде индикаторов (показателей) целевым индикаторам (показателям), утвержденным в муниципальной программе, подпрограмме муниципальной программы | В отчетном году плановое значение индикаторов (показателей) целей выполнено более чем на 90% |
| 2 | Степень выполнения программных мероприятий (оценивается выполнение всех мероприятий муниципальной программы, запланированных на отчетный год, на основании степени выполнения ожидаемого непосредственного результата каждого мероприятия и освоения финансовых ресурсов). | В отчетном году выполнено более 90% мероприятий муниципальной программы |
| 3 | Прирост общего объема привлеченных средств федерального бюджета, областного бюджета, районного бюджета и внебюджетных источников по сравнению с прошлым годом (по результатам фактического исполнения муниципальной программы) | Муниципальная программа не реализуется за счет привлеченных источников |
| 4 | Доля средств бюджета сельсовета в общем объеме финансового обеспечения муниципальной программы (по результатам фактического исполнения муниципальной программы в отчетном году) | 100% |
| 5 | Наличие внебюджетных средств в общем объеме финансового обеспечения муниципальной программы (по результатам фактического исполнения муниципальной программы в отчетном году) | Финансовое обеспечение муниципальной программы из внебюджетных источников отсутствует |
| 6 | Доля средств областного и федерального бюджета в общем объеме финансового обеспечения муниципальной программы (по результатам фактического исполнения муниципальной программы в отчетном году) | Финансовое обеспечение муниципальной программы из областного и федерального бюджета отсутствует |
| 7 | Достижение экономии бюджетных расходов на выполнение работ, поставку товаров и предоставление услуг для реализации программных мероприятий от проведения торгов (конкурсов) на участие в реализации программных мероприятий | Отсутствует экономия бюджетных расходов на выполнение работ, поставку товаров и представление услуг для реализации программных мероприятий от проведения торгов |
| 8 | Динамика целевых показателей и индикаторов в зависимости от уровня расходов бюджета сельсовета (под уровнем расходов подразумевается сравнение кассового исполнения и объема, запланированного в муниципальной программе) | Наличие положительной динамики 90% и более целевых показателей в соответствии с плановыми параметрами, предусмотренными в муниципальной программе, подпрограммах муниципальной программы (при росте расходов) |
| 9 | Динамика целевых показателей и индикаторов в зависимости от уровня расходов из всех источников финансирования, за исключением Бюджета сельсовета (под уровнем расходов подразумевается сравнение кассового исполнения и объема, запланированного в муниципальной программе, из всех источников финансирования, за исключением районного бюджета) | Наличие положительной динамики 90% и более целевых показателей в соответствии с плановыми параметрами, предусмотренными в муниципальной программе, подпрограммах муниципальной программы (при сохранении уровня расходов) |
| 10 | Количество изменений, внесенных в муниципальную программу за отчетный год (принимается к оценке количество утвержденных постановлений администрации сельсовета о внесении изменений, за исключением изменений, внесенных на основании Решения сельского Совета народных депутатов «О бюджете сельсовета на очередной финансовый год и на плановый период» и изменений в нее, или требований, установленных федеральными и областными органами власти | Внесено одно изменение |
| 11 | Качество изменений, внесенных в муниципальную программу за отчетный год | Изменения соответствуют требованиям установленного Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ Калаисского сельсовета |
| 12 | Ведение и предоставление отчетности о реализации муниципальной программы в соответствии с установленными требованиями и сроками | Соответствует |
| 13 | Организация контроля за исполнением муниципальной программы | Проведены все закупки товаров и услуг, необходимые для реализации мероприятий муниципальной программы в отчетном году, в соответствии с планом-графиком размещения заказов |
| 14 | Доступность информации о реализации муниципальной программы:  1. размещение установленной отчетной полугодовой и годовой информации в сети «Интернет»;  2. отражение информации о ходе реализации муниципальной программы в средствах массовой информации (при взаимодействии со СМИ);  3. обсуждение реализации муниципальной программы на заседаниях иных совещательных органов) | Первый и третий факторы |
| 15 | Применение мер государственного и правового регулирования в реализации муниципальной программы:  1. сформирована вся нормативная правовая база реализации муниципальной программы;  2. сформированная нормативная правовая база реализовывалась в отчетном году | Все факторы |

**С в е д е н и я  
о степени выполнения мероприятий муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области «Эффективное управление финансами»**

**на 2014-2030 годы**

**за период январь-декабрь 2022 г.**

| № п/п | Наименование подпрограммы, основного мероприятия, ведомственной целевой программы | Ответственный исполнитель, соисполнители | Фактически проведенные мероприятия, направленные на достижение запланированных значений непосредственных результатов | Результаты | | Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| заплани-рованные | достиг-нутые |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1. Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса на территории Калаисского сельсовета Кирсановского района»** | | | | | | |
| 1.1 | Обеспечение нормативного правового регулирования в сфере организации бюджетного процесса | Администрация Калаисского  сельсовета | Подготовка проектов и принятие решений Калаисского сельского Совета народных депутатов и  нормативных правовых актов администрации сельсовета по  вопросам организации бюджетного  процесса | да | да |  |
| 1.2. | Формирование бюджета сельсовета на очередной финансовый год и плановый период | Администрация Калаисского  сельсовета | Своевременное направление проекта решения о бюджете сельсовета в сельский Совет народных депутатов |  |  |  |
| 1.2.1. | Ведение реестра расходных обязательств Калаисского сельсовета | Администрация Калаисского  Сельсовета, Финансовое управление Кирсановского района | Повышение обоснованности,  эффективности и прозрачности  бюджетных расходов | да | да |  |
| 1.2.2 | Участие в рассмотрении проекта решения о бюджете сельсовета на очередной финансовый год и плановый период в сельском Совете народных депутатов | Администрация Калаисского  сельсовета | Обеспечение публичности и  прозрачности процесса формирования бюджета сельсовета | Да | да |  |
| 1.3. | Повышение доходной базы, уточнение бюджета сельсовета в ходе его исполнения с учетом поступлений доходов в бюджет Калаисского сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета | Повышение эффективности  использования бюджетных средств,  отсутствие просроченной  кредиторской задолженности |  |  |  |
| 1.3.1 | Анализ поступлений доходов в бюджет сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета | Формирование информационной базы по доходам бюджета сельсовета для принятия управленческих решений по уточнению бюджета сельсовета на очередной финансовый год и плановый период | Да | да |  |
| 1.3.2. | Подготовка проектов решений сельского Совета народных депутатов о внесении изменений в решение о бюджете сельсовета на соответствующий финансовый год и плановый период | Администрация Калаисского сельсовета | Качественная организация  исполнения бюджета сельсовета |  |  |  |
| 1.4. | Организация исполнения и подготовка отчетов об исполнении бюджета сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета | Законодательное и в срок  Утверждение отчета об  Исполнении бюджета сельсовета |  |  |  |
| 1.4.1 | Организация исполнения бюджета сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета | Исполнение бюджетных обяза-тельств, предусмотренных решением Калаисского сельского Совета о бюджете сельсовета на очередной финансовый год и плановый период | Да | Да |  |
| 1.4.2. | Составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета, Финансовое управление Кирсановского района | Своевременное составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета сельсовета | Да | да |  |
| 1.4.3. | Составление и представление бюджетной отчетности  Калаисского сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета, Финансовое управление Кирсановского района | Своевременное составление и ведение кассового плана | Да | да |  |
| 1.4.4. | Составление и представление бюджетной отчетности  Калаисского сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета, Финансовое управление Кирсановского района | Своевременное формирование и представление бюджетной отчетности | Да | да |  |
| **2. Подпрограмма «Совершенствование межбюджетных отношений Калаисского сельсовета с Кирсановским районом»** | | | | | | |
| 2.1 | . Определение исходных данных для формирования межбюджетных отношений с Кирсановским районом, проведение согласования с органами местного самоуправления района и распределения средств бюджета сельсовета | Администрация Калаисского сельсовета, Финансовое управление Кирсановского района | Прозрачное и предсказуемое  Распределение межбюджетных  трансфертов из бюджета сельсовета | Да | да |  |

**О т ч е т  
об использовании финансовых средств за счет всех источников на реализацию**

**муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области «Эффективное управление финансами» на 2014-2030 годы**

**за период январь-декабрь 2022 г.**

(тыс. рублей)

| N п/п | Наименование подпрограммы, основного мероприятия, ведомственной целевой программы | Направление расходов | Предусмотрено паспортом Программы  на 2022 год | | | | | | Предусмотрено бюджетом на 2022год | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего | в том числе по источникам: | | | | | Всего | в том числе по источникам: | | | | |
| фед. бюджет | обл. бюджет | Районный бюджет | местный бюджет | внебюджетные | фед. бюджет | обл. бюджет | Районный бюджет | местный бюджет | внебюд-жетные |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1 | **Подпрограмма «Осуществление бюджетного процесса на территории Калаисского сельсовета»»** | Всего | 0 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |  |  | 0 |  |
| НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестиции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прочие | 0 |  |  |  | 0 |  | 0 |  |  |  | 0 |  |
| 2 | **Подпрограмма «Совершенствование межбюджетных отношений Калаисского сельсовета с Кирсановским районом»** | Всего | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  |
| НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестиции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прочие | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  |
| 2.1. | 2.2. Распределение средств бюджета Калаисского сельсовета, направляемых на предоставление межбюджетных трансфертов, в соответствии с бюджетным законодательством |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  |
|  | **Всего по Программе** | Всего | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  |
| НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестиции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прочие | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  | 2544,5 |  |  |  | 2544,5 |  |

Глава сельсовета О.М. Кузнецова

**СВЕДЕНИЯ**

**о достижении показателей муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области "** **Эффективное управление финансами» на 2014-2030 годы"**

**за январь-декабрь 2022 года**

| №  пп | Показатель (индикатор) (наименование | Единица измерения | Значение показателей (индикаторов) муниципальной программы Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области, подпрограмм муниципальной программы | | | Обоснование отклонения значений показателя (индикатора) на конец отчетного года (при наличии |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| год, предшествующий отчетному | отчетный год | |
| план | фактически |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа Калаисского сельсовета Кирсановского района Тамбовской области «Эффективное управление финансами» на 2014-2024 годы» | | | | | | |
| 1. | Доля устраненных (возмещенных) финансовых нарушений в общем объеме установленных финансовых нарушений, подлежащих такому устранению (возмещению) | % | 100 | 100 | 100 |  |
| 2. | Обеспечение публикации в печатном органе информации о системе управления муниципальными финансами сельсовета | % | 100 | 100 | 100 |
| 1.Подпрограмма муниципальной программы «Осуществление бюджетного процесса на территории Калаисского сельсовета» | | | | | | |
| 1.1. | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о составе документов и материалов, предоставляемых одновременно проектом решения о бюджете сельсовета | %. | 100 | 100 | 100 |  |
| 1.2. | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении бюджета сельсовета | % | 100 | 100 | 100 |  |
| 1.3. | Положительная динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета сельсовета (к предыдущему году) | % | >100 | >100 | >100 |  |
| 1.4. | Отношение дефицита бюджета сельсовета к общему годовому объему доходов бюджета сельсовета без учета безвозмездных поступлений | % | <10 | <10 | <10 |  |
| 1.5 | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета сельсовета | % | 0 | 0 | 0 |  |
| 2. Подпрограмма муниципальной программы «Совершенствование межбюджетных отношений Калаисского сельсовета с Кирсановским районом» | | | | | | |
| 2.1 | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета сельсовета | % | 0 | 0 | 0 | Размещаем памятки на досках объявлений |