**Годовой отчет**

**о выполнении программы «Развитие системы муниципального управления» за 2023 год**

Таблица 5

Сведения

о достижении значений целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Развитие системы муниципального управления»

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Целевой  показатель  (индикатор)  (наименование) | Ед.  измерения | Значения целевых  показателей (индикаторов)  муниципальной программы,  подпрограммы муниципальной  программы, долгосрочной  целевой программы | | | | Обоснование  отклонений  значений  целевого  показателя  (индикатора)  на конец  отчетного года  (при наличии) |
| год,  предшествующий  отчетному  (2022г) | отчетный  год  (2023г) | |  | |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» | | | | | | | |
| 1 | Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда(включая начисления на оплату труда) | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | |
| 2 | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности получателей средств бюджета муниципального образования муниципального района «Сысольский» к общему объему расходов | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | |
| 3 | Удельный вес расходов бюджета муниципального образования муниципального района "Сысольский", представленных в виде муниципальных программ | % | 97,1 | 95 | 97,5 | - | |
| 4 | Отношение дефицита бюджета муниципального образования муниципального района "Сысольский" к объему доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | % | - | 5 | 3,2 | - | |
| 5 | Соотношение фактического финансирования расходов муниципального района «Сысольский», направленных на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений находящихся на территории муниципального района «Сысольский», к их плановому значению, предусмотренному сводной бюджетной росписью на соответствующий период | % | 100 | 100 | 100 | - | |
| 6 | Доля муниципального долга в объеме доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | % | 8,8 | 14,5 | 11,95 | - | |
| 7 | Доля расходов на обслуживание муниципального долга муниципального района "Сысольский" в общем объеме расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | % | 0,04 | 0,1 | 0,0017 | - | |
| 8 | Удельный вес главных распорядителей средств бюджета, охваченных годовым мониторингом качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств | % | 100 | 100 | 100 | - | |
| 9 | Уровень соблюдения установленных сроков предоставления проекта Комплексного плана действий по реализации подпрограммы и внесения в него изменений для последующего утверждения | % | 100 | 100 | 100 | - | |
| 10 | Уровень ежегодного достижения показателей (индикаторов) подпрограммы | % | 100 | 100 | 100 | - | |

Таблица 6

Сведения

о степени выполнения ведомственных целевых программ,

основных мероприятий, входящих в состав подпрограмм

муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Наименование  ведомственной  целевой  программы,  основного  мероприятия  подпрограммы,  долгосрочной  целевой  программы | Ответственный  исполнитель,  куратор | Плановый срок | | Фактический срок | | Результаты | | Проблемы,  возникшие в  ходе  реализации  программы,  основного  мероприятия |
| начала  реализации | окончания  реализации | начала  реализации | окончания  реализации | запланированные | достигнутые |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Подпрограмма 1 «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом» | | | | | | | | | |
| Задача 1.1. «Обеспечение сбалансированности местного бюджета» | | | | | | | | | |
| 1 | Основное  мероприятие 01.01.  Организация бюджетного процесса | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Бюджет муниципального образования муниципального района «Сысольский» исполнен в полном объеме | Обязательства муниципального района «Сысольский» за 2023 год исполнены не в полном объеме | Расходная часть бюджета исполнена на 99,0% от плана на 2023 год. Бюджет исполнен с дефицитом 5 398,5 тыс. руб. |
| 2 | Основное  мероприятие 01.02.  Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений на территории муниципального района «Сысольский» | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Уровень расчетной бюджетной обеспеченности, установленный в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности достигнут по всем поселениям расположенным в Сысольском районе | Достигнут по всем поселениям уровень расчетной бюджетной обеспеченности, установленный в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности. | нет |
| Задача 1.2. «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» | | | | | | | | | |
| 3 | Основное  мероприятие 02.01.  Обслуживание муниципального долга | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Соглашения о предоставлении бюджетных кредитов исполнены в срок. Отсутствуют пени и штрафы | Проценты за пользование бюджетного кредита перечислены в республиканский бюджет Республики Коми в установленные сроки в полном объеме. Отсутствуют пени и штрафы. | нет |
| 4 | Основное  мероприятие 02.02.  Управление муниципальным долгом» | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Проведен анализ потребности финансовых заимствований | Предоставлена в Минфин информация из муниципальной долговой книги по бюджетным кредитам привлеченным из республиканского бюджета | нет |
| 5 | Основное мероприятие 02.03.  Проведение мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Стимулирование руководства главных распорядителей средств бюджета к повышению качества осуществляемого ими финансового менеджмента | В 2023 году проведен мониторинг качества финансового менеджмента за 2022 год, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств. Результаты мониторинга размещены на сайте администрации района. | нет |
| Задача 1.3. «Обеспечение реализации муниципальной подпрограммы» | | | | | | | | | |
| 5 | Основное мероприятие 03.01.  Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | Финансовое управление | 2023 | 2026 | 2023 | 2023 | Обеспечение реализации основных мероприятий подпрограммы в соответствии с установленными сроками и этапами | В 2023 году основные мероприятия подпрограммы реализованы в установленные сроки, согласно плана действий по реализации подпрограммы | нет |

--------------------------------

Таблица 7

Информация

о расходах федерального бюджета, республиканского бюджета

Республики Коми, местного бюджета МО МР

"Сысольский", внебюджетных источников на реализацию целей

муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статус | Наименование  муниципальной  программы,  подпрограммы, основного  мероприятия | Источник финансирования | Утверждено в бюджете  на 1  января  отчетного  года | Сводная  бюджетная  роспись  на  отчетную  дату | Кассовые расходы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Подпрограмма  1 | Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом в муниципальном районе «Сысольский» | всего | 66 026,5 | 65 785,5 | 65 777,9 |
| Федеральный бюджет РФ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Республиканский бюджет РК | 382,6 | 382,6 | 382,6 |
| Местный бюджет | 65 643,9 | 65 402,9 | 65 395,3 |
| Внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное  мероприятие  1.2 | Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений на территории муниципального района «Сысольский» | всего | 53 116,5 | 53 116,5 | 53 116,5 |
| Федеральный бюджет РФ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Республиканский бюджет РК | 371,6 | 371,6 | 371,6 |
| Местный бюджет | 52 744,9 | 52 744,9 | 52 744,9 |
| Внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное  мероприятие  2.1 | Обслуживание муниципального долга | всего | 9,8 | 9,3 | 9,3 |
|  |  | Федеральный бюджет РФ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  |  | Республиканский бюджет РК | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  |  | Местный бюджет | 9,8 | 9,3 | 9,3 |
|  |  | Внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное  мероприятие  3.1 | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | всего | 12 900,2 | 12 659,7 | 12 652,1 |
| Федеральный бюджет РФ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Республиканский бюджет РК | 11,0 | 11,0 | 11,0 |
| Местный бюджет | 12 889,2 | 12 648,7 | 12 641,1 |
| Внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

--------------------------------

Таблица 9

Сведения

о внесенных в муниципальную программу

\_\_«Развитие системы муниципального управления»\_\_\_ изменениях

по состоянию на \_\_\_31.12.2023 г.\_\_\_\_

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Вид нормативного правового акта, номер и дата принятия | Суть изменений (краткое изложение) | Номер, дата нормативного правового акта |
| 1 | Постановление администрации муниципального района «Сысольский» № 12/1696 от 30.12.2021 г. | Объемы бюджетных ассигнований в программе приведены в соответствие с утвержденным бюджетом | 12/1425 от 30.12.2022 г. |
| 2 | 5/785§2 от 31.05.2023 г. |
| 3 | 8/1081§2 от 04.08.2023 г. |
| 4 | 12/1808 от 29.12.2023 г. |

Приложение 7

к Методическим указаниям

по разработке и реализации

муниципальных программ

МО МР «Сысольский»

Анкета

для оценки эффективности муниципальной подпрограммы

Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом в муниципальном районе «Сысольский»

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Вопросы для оценки | Методика определения ответа | Эксперт | Удельный вес вопроса в разделе | Балл | Итоги оценки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Блок 1. Качество формирования | | | | | | |
| Раздел 1. Цели и «конструкция» (структуры) программы (К) | | | К = (20 x (сумма К1.1 - К1.4)) / 100  К = (20 × 100)/100 = 20 | | | |
| 1.1. | Соответствует ли цель программы Стратегии социально-экономического развития МО МР «Сысольский» (далее - Стратегия) | Сравнение цели программы и стратегической цели, задач.  Оценка: да - 1; нет - 0 | Управление экономического развития | 25% | 1 | К1.1 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 1.1=  25 |
| 1.2. | Соответствуют ли целевые индикаторы и показатели программы, предусмотренные на отчетный год, плановым значениям целевых индикаторов Стратегии | Сравнение целевых индикаторов и показателей программы и Стратегии.  Ответ "Да" - значения целевых индикаторов и показателей программы, предусмотренные на отчетный год, соответствуют либо имеют позитивное изменение по сравнению со значениями целевых индикаторов и показателей Стратегии - 1.  В случае несоответствия - 0. В случае, если целевые значения выше определенных в Стратегии - 1. | Управление экономического развития | 25% | 1 | К1.2 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 1.2=  25 |
| 1.3. | Имеются ли для каждой задачи программы соответствующие ей целевые индикаторы и показатели программы | Экспертиза целевых индикаторов и показателей программы. Да - 1. Нет - 0 | Управление экономического развития | 25% | 1 | К1.3 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 1.3=  25 |
| 1.4. | Обеспечена ли взаимосвязь задач и целевых индикаторов и показателей каждой подпрограммы, исключено ли дублирование взаимосвязи этих целевых индикаторов и показателей с другими задачами, проведена ли оценка налоговых расходов в составе муниципальной программы (при необходимости) | Экспертиза задач и целевых индикаторов и показателей каждой подпрограммы.  Ответ "Да" - имеется целевой индикатор и показатель по каждой задаче подпрограммы, и он не является целевым индикатором и показателем по другим задачам - 1. Нет - 0 | Управление экономического развития | 25% | 1 | К1.4 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 1.4=  25 |
| Раздел 2. Качество планирования (П) | | | П = (10 x (сумма П2.1 - П2.4)) / 100  П = (10×100)/100 = 10 | | | |
| 2.1. | Достаточно ли состава основных мероприятий, направленных на решение конкретной задачи подпрограммы | Ответ "Да" - по каждой задаче подпрограммы имеется комплекс основных мероприятий (не менее двух действующих основных мероприятий), также в рамках каждого основного мероприятия имеется комплекс необходимых мероприятий (не менее двух действующих мероприятий) - 1. Нет - 0 | Управление экономического развития | 40% | 1 | П2.1 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 2.1=  40 |
| 2.2. | Отсутствует ли 10 и более % целевых индикаторов и показателей от общего их количества, имеющих уровень расхождений фактических и плановых значений более 30% | Расчет: вывести % исполнения по каждому целевому показателю, рассчитать среднее значение % исполнения. Сравнить % исполнения со 100%. Если получившееся значение менее 10%, то - 1. Если от 10% до 20% - 0,8. Если от 20% до 30% - 0,6. Если ниже 30% - 0 | Управление экономического развития | 40% | 1 | П2.2 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 2.2=  40 |
| 2.3. | Отражены ли по всем основным мероприятиям количественные значения результатов их выполнения или конкретный результат, по которому возможна оценка выполнения мероприятий по итогам отчетного года | Ответ "Да" - по всем основным мероприятиям отражены количественные значения результатов их выполнения или конкретный результат, по которым возможна оценка выполнения мероприятий по итогам отчетного года, - 1. Нет - 0 | Управление экономического развития | 10% | 1 | П2.3 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 2.3=  10 |
| 2.4. | Отражены ли "конечные" количественные показатели, характеризующие общественно значимый социально-экономический эффект | Ответ "Да" - в паспорте программы отражены "конечные" количественные показатели, характеризующие общественно значимый социально-экономический эффект, - 1. Нет - 0 | Управление экономического развития | 10% | 1 | П2.4 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 2.4=  10 |
| Блок 2. Эффективность реализации | | | | | | |
| Раздел 3. Качество управления программой (У) | | | У = (20 x (сумма У3.1 - У3.3)) / 100  У = (20×100)/100 = 20 | | | |
| 3.1. | Установлены и соблюдены ли сроки выполнения основных мероприятий и контрольных событий в комплексном плане действий по реализации программы | Установлены и соблюдены сроки выполнения основных мероприятий и контрольных событий на 100% - 1. Далее - пропорционально исполнению в % (от 0 до 0,9) | Управление экономического развития | 50% | 1 | У3.1 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 3.1 =  50 |
| 3.2. | Соблюдены ли сроки внесения изменений в муниципальные программы условиям, определенным п. 20 настоящего постановления (Приложение 1), а также сроки направления в **управление экономического развития** актуализированной редакции МП на регистрацию **в федеральном ГАСУ** | Ответ "Да" - 1. "Нет" - 0 | Управление экономического развития | 45% | 1 | У3.2 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 3.2=  45 |
| 3.3. | Отсутствуют ли случаи выявленных нарушений в ходе реализации программы контролирующими/надзорными органами | Наличие предписаний/замечаний/требований или иных нарушений, выявленных контролирующими и/или надзорными органами. Да - 1, нет – 0  НЕТ - 1 | Управление экономического развития | 5% | 1 | У3.3 = 5 столбец x 6 столбец (%) - расчет по строке 3.3 =  5×1 = 5 |
| Раздел 4. Достигнутые результаты (Д) | | | Д = **(**50 x (сумма Д4.1 - Д4.3**)) / 100**  Д = (50×100)/100 = 50 | | | |
| 4.1. | Какая степень выполнения основных мероприятий | Определяется показатель степени выполнения основных мероприятий за отчетный год путем отношения количества выполненных основных мероприятий в полном объеме к количеству запланированных основных мероприятий - в % к 100% | Управление экономического развития | 30% | 100 | Д4.1 = (5 столбец x 6 столбец - расчет по строке 4.1) / 100=  30×100/100=  30 |
| 4.2. | Какая степень достижения плановых значений целевых индикаторов и показателей | Определяется показатель степени достижения плановых значений целевых индикаторов и показателей муниципальной программы за год путем отношения количества целевых индикаторов и показателей, по которым достигнуты плановые значения, к количеству запланированных целевых индикаторов и показателей - в % к 100% | Управление экономического развития | 40% | 100 | Д4.2 = (5 столбец x 6 столбец - расчет по строке 4.2) / 100 =  40×100/100 =  40 |
| 4.3. | Как эффективно расходовались средства, предусмотренные для финансирования программы в целом | В случае, если по программе есть неисполненные мероприятия и недостигнутые целевые показатели, оценивается соотношение показателей сводной бюджетной росписи по состоянию на 31 декабря **2019** года и кассовое исполнение муниципальной программы по итогам года, в %.  В случае выполнения всех мероприятий и достижения/перевыполнения всех показателей значение по данному пункту определяется в размере 100% без учета соотношения сводной бюджетной росписи и кассового исполнения | Управление экономического развития | 30% | 100 | Д4.3 = (5 столбец x 6 столбец - расчет по строке 4.3) / 100=  30×100/100 =  30 |
| Результат оценки эффективности муниципальной программы за отчетный год | | | Эффективна | | | |

Итоговая рейтинговая оценка эффективности (ОЦ) определяется по следующей общей формуле:

ОЦ = К + П + У + Д

ОЦ = 20 + 10 + 20 + 50 = 100 баллов

Эффективна - Цели и приоритеты по программе расставлены верно, механизмы и инструменты управления программой привели к достижению запланированных результатов.

В качестве оценочного инструмента соответствия количества баллов качественной оценке используется шкала оценок, согласно которой количественное значение итоговой рейтинговой оценки эффективности муниципальной программы переводится в качественную оценку - "Эффективна", "Умеренно эффективна", "Адекватна", "Неэффективна".

Оценка эффективности реализации муниципальной программы производится ежегодно на основании годовых отчетов о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ (далее - отчет), представленных ответственными исполнителями программ.

Результаты оценки эффективности муниципальных программ представляются в составе сводного годового доклада о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ.

Соответствие баллов качественной оценке

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Диапазон баллов | Итоговая оценка программы | Вывод |
| 85 - 100 | Эффективна | Цели и приоритеты по программе расставлены верно, механизмы и инструменты управления программой привели к достижению запланированных результатов |
| 70 - 84,99 | Умеренно эффективна | В целом программа поставила перед собой четкие цели и приоритеты, является хорошо управляемой системой, но стоит обратить внимание на механизмы и инструменты по достижению ее цели, чтобы достичь более высоких результатов с учетом результатов оценки качества формирования и эффективности реализации программы и динамики изменений их оценки по сравнению с предыдущим годом |
| 50 - 69,99 | Адекватна | По программе наблюдается "информационный разрыв" между первичными элементами (целью, задачами, мероприятиями, индикаторами), также для достижения лучших результатов необходимо пересмотреть механизмы и инструменты по достижению цели, а также провести мероприятия, направленные на повышение качества формирования и эффективности реализации программы с учетом результатов и динамики изменений их оценки по сравнению с предыдущим годом |
| 0 - 49,99 | Неэффективна | Программа не смогла достичь запланированных результатов из-за слабости программы, выявленной в результате оценки качества формирования и эффективности реализации программы и динамики изменений их оценки по сравнению с предыдущим годом, и требует пересмотра в части структуры и объемов ее финансирования |
| Результаты отсутствуют | Результаты не проявлены | В результате оценки выявлена ошибка репрезентативности, недостаточный объем данных не позволяет анализировать программу в качестве рейтинговой структуры и требуется анализ перечня муниципальных программ в части необходимости данной программы и пересмотр объемов ее финансирования |