**Отчет об исполнении муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 - 2022 годы**

**за 2020 год**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 - 2022 годы (далее – муниципальная программа) утверждена постановлением администрации Зиминского районного муниципального образования от 20.11.2015 г. № 1069 (в новой редакции, утвержденной постановлением от 27.12.2018 г. № 1374).

В течении 2020 года в муниципальную программу вносились изменения, в части уточнения объемов финансирования, постановлениями администрации Зиминского районного муниципального образования от 02.03.20 г. № 184, от 28.09.20 № 815, от 25.12.20 № 1084.

Ответственным исполнителем реализации муниципальной программы определено Финансовое управление Зиминского районного муниципального образования.

Целью муниципальной программы является - обеспечение качественного и эффективного управления муниципальными финансами.

Основной целевой ориентир муниципальной программы предусматривает решение следующих задач:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Зиминского районного муниципального образования.
2. Повышение эффективности бюджетных расходов.
3. Обеспечение условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований Зиминского района.

Ожидаемыми результатами реализации муниципальной программы являются:

1. Размер дефицита бюджета Зиминского районного муниципального образования не должен превышает уровень, установленный бюджетным законодательством.
2. Количество муниципальных образований Зиминского района, в которых дефицит бюджета превышает уровень, установленный бюджетным законодательством – 0.
3. Объем просроченной кредиторской задолженности по социально значимым расходам (заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, коммунальным услугам) в расходах консолидированного бюджета Зиминского района – 0 тыс. рублей.

Для достижения заявленной цели и решения поставленных задач в рамках муниципальной программы предусмотрена реализация трех подпрограмм.

1. Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016 – 2022 годы.

2. Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016- 2022 годы.

3. Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» на 2016 – 2022 годы.

Утвержденный объем финансирования муниципальной программы на период действия (с учетом изменений и дополнений по состоянию на 31.12.2020 г.) составляет 769 441,8 тыс. рублей, из них:

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Наименование программы, подпрограмм | период | Общий объем финансирования | областной бюджет | местный бюджет | бюджеты поселений |
|   | **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА ЗИМИНСКОГО РАЙОННОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ ЗИМИНСКОГО РАЙОННОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ»НА 2016 – 2022 ГОДЫ** | **Всего** | **769 441,8** | **493 889,2** | **259 031,7** | **16 520,9** |
| **2016 год** | **37 746,8** | **0,0** | **34 617,1** | **3 129,7** |
| **2017 год** | **100 499,8** | **64 777,9** | **32 592,2** | **3 129,7** |
| **2018 год** | **111 475,6** | **73 171,1** | **35 220,2** | **3 084,3** |
| **2019 год** | **144 531,9** | **102 081,1** | **38 829,1** | **3 621,7** |
| **2020 год** | **141 470,6** | **96 294,6** | **41 620,5** | **3 555,5** |
| **2021 год** | **117 957,5** | **80 567,8** | **37 389,7** | **0,0** |
| **2022 год** | **115 759,6** | **76 996,7** | **38 762,9** | **0,0** |
| 1 | «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016 - 2022 годы | **Всего** | **71 616,3** | **0,0** | **71 616,3** | **0,0** |
| 2016 год | 9 834,5 | 0,0 | 9 834,5 | 0,0 |
| 2017 год | 11 402,9 | 0,0 | 11 402,9 | 0,0 |
| 2018 год | 11 107,6 | 0,0 | 11 107,6 | 0,0 |
| 2019 год | 9 797,2 | 0,0 | 9 797,2 | 0,0 |
| 2020 год | 11 090,4 | 0,0 | 11 090,4 | 0,0 |
| 2021 год | 8 709,2 | 0,0 | 8 709,2 | 0,0 |
| 2022 год | 9 674,5 | 0,0 | 9 674,5 | 0,0 |
| 2 | «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016- 2022 годы | **Всего** | **126 509,8** | **0,0** | **126 509,8** | **0,0** |
| 2016 год | 19 083,7 | 0,0 | 19 083,7 | 0,0 |
| 2017 год | 13 872,5 | 0,0 | 13 872,5 | 0,0 |
| 2018 год | 15 652,3 | 0,0 | 15 652,3 | 0,0 |
| 2019 год | 19 135,1 | 0,0 | 19 135,1 | 0,0 |
| 2020 год | 20 374,8 | 0,0 | 20 374,8 | 0,0 |
| 2021 год | 19 145,7 | 0,0 | 19 145,7 | 0,0 |
| 2022 год | 19 245,7 | 0,0 | 19 245,7 | 0,0 |
| 3 | «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» на 2016 – 2022 годы | **Всего** | **571 315,7** | **493 889,2** | **60 905,6** | **16 520,9** |
| 2016 год | 8 828,6 | 0,0 | 5 698,9 | 3 129,7 |
| 2017 год | 75 224,4 | 64 777,9 | 7 316,8 | 3 129,7 |
| 2018 год | 84 715,7 | 73 171,1 | 8 460,3 | 3 084,3 |
| 2019 год | 115 599,6 | 102 081,1 | 9 896,8 | 3 621,7 |
| 2020 год | 110 005,4 | 96 294,6 | 10 155,3 | 3 555,5 |
| 2021 год | 90 102,6 | 80 567,8 | 9 534,8 | 0,0 |
| 2022 год | 86 839,4 | 76 996,7 | 9 842,7 | 0,0 |

По итогам 2020 года общий объем расходов по муниципальной программе составил 141 176,8 тыс. рублей или 99,8% от утвержденных показателей, из них:

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование программы, подпрограмм | Утверждено | Исполнено | Остаток неисполненных назначений | % исполнения план |
| **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования«Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования»на 2016 – 2022 годы** | **141 470,7** | **141 176,8** | **293,9** | **99,8** |
| Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016 - 2022 годы | 11 090,4 | 11 009,3 | 81,1 | 99,3 |
| Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016- 2022 годы | 20 374,8 | 20 162,0 | 212,8 | 99,0 |
| Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» на 2016 – 2022 годы | 110 005,5 | 110 005,5 | 0 | 100,0 |

Средства муниципальной программы для реализации мероприятий в 2020 году были распределены (утверждены) по главным распорядителям бюджетных средств в следующих объемах:

Финансовое управление Зиминского районного муниципального образования – 128 373,9 тыс. рублей;

Комитет по образованию администрации Зиминского района – 13 096,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы в 2020 году исполнены следующие подпрограммы:

**- «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» в сумме 11 009,3 тыс. рублей (7,8% от общих расходов муниципальной программы):**

на повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий;

**-«Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» в сумме 20 162,0 тыс. рублей (14,3% от общих расходов муниципальной программы):**

на создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района;

**- «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» в сумме 110 005,5 тыс. рублей (77,9% от общих расходов муниципальной программы), в том числе:**

на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Зиминского района и поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 106 450,0 тыс. рублей или 96,8 % от общих расходов подпрограммы;

на осуществление отдельных бюджетных полномочий финансовых органов поселений в сумме 3 555,5 тыс. рублей или 3,2% от общих расходов подпрограммы.

По итогам реализации мероприятий муниципальной программы в 2020 году исполнение установленных целевых показателей составило:

1. Муниципальной программой в 2020 году запланирован дефицит районного бюджета в размере 0 % (с учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета). Целевой показатель исполнен.

Дефицит бюджета Зиминского районного муниципального образования утвержден решением Думы Зиминского муниципального образования о бюджете на 2020 год в объеме 0 тыс. рублей (с учетом остатков средств на начало финансового года).

1. Дефициты бюджетов сельских поселений Зиминского района в 2020 году не превышали уровень, установленный бюджетным законодательством. Целевой показатель исполнен.
2. Муниципальной программой запланировано отсутствие в 2020 году просроченной кредиторская задолженность по бюджету Зиминского районного муниципального образования по социально значимым расходам (заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, коммунальным услугам). По итогам исполнения по состоянию на 31.12.2020 год просроченная кредиторская отсутствует. Целевой показатель исполнен.

Отчет об исполнении муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 – 2022 годы представлен в таблице 1, 2, 3.

Исполнение плана мероприятий муниципальной программы представлено в таблице 13.

**Исполнение мероприятий**

**подпрограммы«Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполненияместного бюджета» на 2016 - 2022 годы**

Целью подпрограммы является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Зиминского районного муниципального образования.

Для достижения указанной цели необходимо решение следующих задач:

- повышение эффективности управления муниципальными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий;

- управление муниципальным долгом и его обслуживание.

Средства подпрограммы для реализации мероприятий в 2020 году были распределены (утверждены) главному распорядителю бюджетных средств Финансовому управлению Зиминского районного муниципального образования в сумме 11 090,4 тыс. рублей.

 В 2020 году реализация подпрограммы обеспечивалась исполнениям следующих мероприятий:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование мероприятий | Утверждено | Исполнено | % исполнения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий», в том числе:** | **11 090,4** | **11 009,3** | **99,3** |
|  | *- обеспечение выполнения функций финансового органа* | *8 889,3* | *8 808,2* | *99,1* |
|  | *- организация и развитие комплексной автоматизации бюджетного процесса* | *2 201,1* | *2 201,1* | *100,0* |
|  | *- обеспечение открытости бюджетного процесса муниципального образования* | *0* | *0* | *0* |
| **2** | **Основное мероприятие «Управление муниципальным долгом и его обслуживание», в том числе:** | **0** | **0** | **0** |
|  | *- оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга* | **0** | **0** | **0** |
|  | **ВСЕГО:** | **11 090,4** | **11 009,3** | **99,3** |

Исполнение целевых показателей подпрограммы за 2020 год составило:

1. Нарушений сроков внесения в Думу Зиминского муниципального района проекта решения о бюджете муниципального района на очередной год и плановый период в 2020 году не допускалось (100% исполнение целевых показателей).
2. Нарушения сроков и качества представления отчетности об исполнении консолидированного бюджета Зиминского района в 2020 году не допускалось (100 % исполнение).
3. Долговые обязательства на 01.01.2021 год отсутствуют.

Отчет об исполнении за 2020 год подпрограммы «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 - 2022 годы представлен в таблице 4, 5, 6.

**Исполнение мероприятий**

**подпрограммы«Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016- 2022 годы**

Целью подпрограммы является повышение эффективности бюджетных расходов

Для достижения указанной цели необходимо решение следующих задач:

- создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района;

- сокращение объема просроченной кредиторской задолженности.

Средства подпрограммы для реализации мероприятий в 2020 году были распределены по главным распорядителям бюджетных средств в следующих объемах:

Финансовое управление Зиминского районного муниципального образования – 7 278,0 тыс. рублей;

Комитет по образованию администрации Зиминского района – 13 096,8 тыс. рублей.

В 2020 году реализация подпрограммы обеспечивалась исполнениям следующих мероприятий:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование мероприятий | Утверждено | Исполнено | % исполнения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района, в том числе:** | **20 374,8** | **20 162,0** | **99,0** |
|  | *- обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии образовательных учреждений, организация и развитие комплексной автоматизации бухгалтерского учета* | *13 096,8* | *13 037,4* | *99,5* |
|  | *- обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии муниципальных районных учреждений, организация и развитие комплексной автоматизации бухгалтерского учета* | *7 278,0* | *7 124,6* | *97,9* |
| **2** | **Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности, в том числе** | **-** | **-** | **-** |
|  | *- расходы на погашение просроченной кредиторской задолженности, сложившейся на начало финансового года* | *-* | *-* | *-* |
|  | **ВСЕГО:** | **20 374,8** | **20 162,0** | **99,0** |

Исполнение целевых показателей подпрограммы за 2020 год составило:

1. Организация ведения централизованного бухгалтерского учета - 100% исполнение.
2. Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Зиминского районного муниципального образования к объему налоговых и неналоговых доходов бюджета (на 01.01.2021 года) запланировано 1%. Фактически по итогам исполнения бюджета за 2020 год общий объем просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021 год составил 67,0 тыс. рублей или 0,09% от утвержденного объема налоговых и неналоговых доходов на 2021 год. Данный целевой показатель исполнен с лучшим результатом, чем планировалось.

Отчет об исполнении за 2020 год подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 - 2022 годы представлен в таблице 7, 8, 9.

**Исполнение мероприятий**

**подпрограммы«Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» на 2016 – 2022 годы**

Целью подпрограммы является обеспечение условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований Зиминского района.

Для достижения указанной цели необходимо решение следующих задач:

- выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Зиминского района и поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов;

- осуществление отдельных бюджетных полномочий финансовых органов поселений.

Средства подпрограммы для реализации мероприятий в 2020 году были распределены главному распорядителю бюджетных средств Финансовому управлению Зиминского районного муниципального образования в объеме 110 005,5 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета 10 155,4 тыс. рублей;

- за счет областного бюджета 96 294,6 тыс. рублей;

- за счет бюджетов поселений 3 555,5 тыс. рублей.

В 2020 году реализация подпрограммы обеспечивалась исполнениям следующих мероприятий:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование мероприятий | Утверждено | Исполнено | % исполнения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Зиминского района и поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов, в том числе:** | **106 450,0** | **106 450,0** | **100,0** |
|  | *- предоставление бюджетам поселений Зиминского района дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений* | *97 257,6* | *97 257,6* | *100,0* |
|  | *- предоставление бюджетам поселений Зиминского района иных межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района в целях обеспечения сбалансированности местных бюджетов* | *9 192,4* | *9 192,4* | *100,0* |
| **2** | **Осуществление отдельных бюджетных полномочий финансовых органов поселений, в том числе:** | **3 555,5** | **3 555,5** | **100,0** |
|  | *- составление и организация исполнения бюджетов поселений Зиминского района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий* | *3 555,5* | *3 555,5* | *100,0* |
|  | **ВСЕГО:** | **110 005,5** | **110 005,5** | **100,0** |

Исполнение целевых показателей подпрограммы за 2020 год составило:

1. Просроченная кредиторская задолженность по социально значимым расходам (заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, коммунальным услугам) в поселениях на 01.01.2021 г. составила 0 тыс. рублей. Целевой показатель исполнен.
2. Осуществление отдельных бюджетных полномочий финансовых органов поселений – 100% исполнение.

Отчет об исполнении за 2020 год подпрограммы «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Зиминского района» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016 - 2022 годы представлен в таблице 10, 11, 12.

Начальник финансового управления О.В. Дуда

«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2021 г.