Российская Федерация
Новгородская область

АДМИНИСТРАЦИЯ МАЛОВИШЕРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

от 18.03.2019 № 248
г. Малая Вишера

О внесении изменений в постановление Администрации муниципального района от 10.10.2013 № 718

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Внести изменения в постановление Администрации муниципального района от 10.10.2013 № 718 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Маловишерского муниципального района на 2014 - 2020 годы» (далее постановление):

1.1. Заменить в наименовании и пункте 1 постановления цифры «2014-2020» на «2014-2024».

1.2. Изложить муниципальную программу «Управление муниципальными финансами Маловишерского муниципального района на 2014 - 2020 годы» в прилагаемой редакции.

2. Опубликовать постановление в бюллетене « Возрождение».

Глава администрации Н.А.Маслов

Приложение
к постановлению Администрации
муниципального района
от 18.03.2019 № 248

«УТВЕРЖДЕНА
постановлением Администрации
муниципального района
от 10.10.2013 № 718

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Управление муниципальными финансами Маловишерского муниципального района на 2014 – 2024 годы»

Паспорт муниципальной программы

1. Наименование муниципальной программы: муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Маловишерского муниципального района на 2014 – 2024 годы» (далее муниципальная программа).

2. Ответственный исполнитель муниципальной программы: комитет финансов Администрации муниципального района (далее комитет).

3. Соисполнители муниципальной программы:

комитеты и отделы Администрации муниципального района.

4. Подпрограммы муниципальной программы:

«Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом»;

«Финансовая поддержка поселений»;

«Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района».

5. Цели, задачи и целевые показатели муниципальной программы:

№ п/п	Цели, задачи муниципальной программы, наименование и единица измерения целевого показателя	Значение целевого показателя по годам										
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Цель 1: Координация и обеспечение исполнения бюджетного процесса в муниципальном районе, управление муниципальным долгом											
1.1.	Задача 1. Обеспечение исполнения долговых обязательств муниципального района											
1.1.1.	Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам в отчетном финансовом году (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.2.	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета в отчетном финансовом году (%), не более	1,5	1,5	1,3	1,4	0,9	1,9	1,4	1,3	1,3	1,3	1,3
1.1.3.	Отсутствие нарушений по ведению долговой книги муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
1.2.	Задача 2. Организация планирования бюджета муниципального района											
1.2.1.	Доля условно утвержденных расходов в общем объеме расходов бюджета муниципального района на первый и второй год планового периода (%), не менее	2,5	5,0	5,5	-	-	-	2,5	5,0	-	-	-
1.2.2.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.	Задача 3. Организация исполнения бюджета муниципального района и составление отчетности											
1.3.1.	Уровень качества управления муниципальными финансами по результатам оценки Министерства финансов области за отчетный период (степень), не ниже	II	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
1.3.2.	Отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Министерства финансов области) за отчетный период (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
1.3.3.	Исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню (%), не менее	95	95	96	88	85,5	100	100	100	100	100	100
1.3.4.	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального района к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
1.3.5.	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
1.3.6.	Объем просро-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы за счет средств бюджета муниципального района (млн. руб.)											
1.3.7.	Отношение дефицита бюджета муниципального района (за вычетом объема снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального района и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального района) к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году (%), не более	13,5	12,5	12,0	12,0	5,7	-	-	-	-	-	-
1.3.8.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета муниципального района (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
1.3.9.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района (да/нет)											
1.4.	Задача 4. Осуществление контроля за исполнением бюджета муниципального района											
1.4.1.	Доля средств бюджета муниципального района, проверенных при выполнении контрольных мероприятий, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (без учета обслуживания муниципального долга и межбюджетных трансфертов из областного бюджета) (%), не менее	10	10	10	10	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.	Количество проверок, проводимых комитетом в год (ед.), не менее	9	9	8	6	6	6	6	6	-	-	-
1.4.3.	Доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений (%), не менее	90	90	90	90	90	90	90	90	-	-	-
1.4.4.	Отношение суммы административных штрафов, взысканных комитетом за нарушение законодательства, к сумме административных штрафов, начис-	90	90	90	90	90	90	90	90	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ленных комитетом за нарушение законодательства (%), не менее											
1.5.	Задача 5. Обеспечение деятельности комитета											
1.5.1.	Доля участников бюджетного процесса, являющихся абонентами автоматизированных систем, используемых для планирования, исполнения, свода и формирования отчетности бюджета муниципального района (%), не менее	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
1.5.2.	Количество сопровождаемых абонентов, подключенных к автоматизированным системам, используемым для планирования, исполнения, свода и формирования отчетности бюджета муниципального района и консолидированного бюджета района (ед.), не менее	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
1.5.3.	Количество сопровождаемых функционирующих программных комплексов в комитете(ед.), не менее	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
2.	Цель 2: Повышение устойчивости бюджетов поселений муниципального района											
2.1.	Задача 1. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений											
2.1.1.	Разработка и утверждение порядка проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселе-	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ниях (да/нет)											
2.1.2.	Разработка и утверждение порядка предоставления поселениям кредитов на покрытие дефицита бюджетов и на покрытие временных кассовых разрывов (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2.2.	Задача 2. Предоставление прочих видов межбюджетных трансфертов бюджетам поселений для осуществления закрепленных за ними законодательно полномочий											
2.2.1.	Доля прочих межбюджетных трансфертов, перечисленных из бюджета муниципального района в бюджеты поселений в отчетном году от общего объема прочих межбюджетных трансфертов, распределяемых комитетом (%) не менее	100	100	100	100	98,9	100	100	100	100	100	100
3.	Цель: Повышение эффективности и прозрачности использования средств бюджета муниципального района											
3.1.	Задача 1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы											
3.1.1.	Уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района (отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений (%), не более	42	42	40	48	44	52	52	52	-	-	-
3.1.2.	Доля кредитов кредитных организаций в общем объеме муниципального долга муниципального района (%), не более	50	50	50	45	45	45	45	45	-	-	-
3.1.3.	Отношение объ-	108,	109,	109,	78,4	115,	85,2	98,1	98,1	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за отчетный финансовый год к году, предшествующему отчетному (%), не менее	0	0	5		8						
3.2.	Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района											
3.2.1.	Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (%), не менее	75	85	95	89	87,2	81	80,6	80,6	80,6	80,6	80,6
3.2.2.	Доля субсидий бюджетам поселений, предоставляемых в рамках муниципальных программ (%), не менее	80	90	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3.2.3.	Наличие утвержденных расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.2.4.	Наличие опубликованного на официальном сайте Администрации муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района и годового отчета об исполнении	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	бюджета муниципального района в доступной для граждан форме (да/нет)											
3.2.5.	Доля муниципальных программ муниципального района, проекты которых прошли публичные обсуждения в отчетном году, к общему количеству муниципальных программ, утвержденных в отчетном году (%), не менее	-	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3.3	Задача 3. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами											
3.3.1.	Внедрение информационных систем управления муниципальными финансами (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.3.2.	Наличие действующего портала управления общественными финансами муниципального района (да/нет)	-	-	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.4.	Задача 4. Проведение профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов											
3.4.1.	Количество муниципальных служащих, прошедших профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации в сфере повышения эффективности бюджетных расходов (чел.), не менее	1	2	2	2	2	-	-	-	-	-	-

6. Сроки реализации муниципальной программы: 2014-2024 годы.

7. Объемы и источники финансирования муниципальной программы в целом и по годам реализации (тыс. рублей):

Год	Источник финансирования				
	бюджет муниципального района	областной бюджет	федеральный бюджет	бюджеты поселений	всего
2014	9 665,1	134 853,8	884,9	0,0	145 403,8
2015	10030,2	24301,3	796,3	0,0	35 127,8
2016	8 644,3	14002,7	750,5	0,0	23 397,5
2017	8 432,2	11 617,4	737,7	0,0	20 787,3
2018	9 501,3	12 982,1	811,4	0,0	23 294,8
2019	10 983,1	12 951,2	835,0	0,0	24 769,3
2020	8 980,2	10 678,1	856,6	0,0	20 514,9
2021	8 980,2	10 292,3	887,0	0,0	20 159,5
2022	8 980,2	0,0	0,0	0,0	8 980,2
2023	8 980,2	0,0	0,0	0,0	8 980,2
2024	8 980,2	0,0	0,0	0,0	8 980,2
Всего:	102 157,2	231 678,9	6 559,4	0,0	340 395,5

8. Ожидаемые конечные результаты реализации муниципальной программы:

качество управления муниципальными финансами будет поддерживаться на уровне I степени (по результатам оценки Министерства финансов области);

будет обеспечено отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Министерства финансов области);

исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню будет обеспечено не менее чем на 98%;

отсутствие просроченной кредиторской задолженности муниципального района;

отношение дефицита бюджета муниципального района (за вычетом объема снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального района и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в муниципальной собственности, бюджетных кредитов, привлеченных в бюджет муниципального района из областного бюджета) к доходам бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений сократится до 5,7 %;

доля средств бюджета муниципального района, проверенных при выполнении контрольных мероприятий, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (без учета расходов на обслуживание муниципального долга и межбюджетных трансфертов из областного бюджета) составит не менее 10%;

доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений, составит не менее 90%;

удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района увеличится до 81%;

уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района (отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений) сократится до 30%.

I. Характеристика текущего состояния в сфере реализации муниципальной программы

Бюджетный процесс в муниципальном районе в условиях непрерывного совершенствования бюджетного законодательства претерпел значительные изменения за прошедшие несколько лет.

Наиболее важные из этих изменений связаны с исполнением требований Федерального закона от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» (далее – Федеральный закон № 83-ФЗ) и распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2010 года № 1101-р «Об утверждении Программы Правительства Российской Федерации по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2012 года».

Реализация требований Федерального закона № 83-ФЗ началась в 2010 году с создания рабочей группы, в состав которой вошли представители комитета финансов муниципального района, комитета по управлению имуществом муниципального района, юридического отдела Администрации муниципального района и отраслевых комитетов, имеющих подведомственные учреждения, с совершенствованием деятельности которых связаны основные положения вышеуказанного Федерального закона. Деятельность рабочей группы осуществлялась в соответствии с утверждённым планом мероприятий, который предусматривал разработку и утверждение необходимых нормативных правовых актов, а также проведения организационных мероприятий по обеспечению деятельности муниципальных учреждений в новых условиях. Большинство нормативных правовых актов утверждено в 2010 году, формирование необходимой нормативной правовой базы полностью завершено в 2011 году.

В течение переходного периода, в соответствии с постановлениями Администрации муниципального района от 18.10.2010 № 464 «Об утверждении Плана мероприятий по совершенствованию правового положения муниципальных учреждений» и от 15.11.2010 № 516 «Об утверждении Положения об особенностях правового положения муниципальных учреждений в переходный период» до конца 2011 года на территории муниципального района был проведен целый комплекс организационно-правовых мероприятий, направленных на приведение деятельности 35 муниципальных учреждений в соответствие с требованиями федерального законодательства. Таким образом, с 01 января 2012 года

финансовое обеспечение деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации осуществляется путем предоставления субсидий из бюджета муниципального района на выполнение муниципальных заданий. В течение 2012 года проведено размещение полной информации о муниципальных учреждениях на официальном сайте Российской Федерации для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях (www.bus.gov.ru) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Постановлением Администрации муниципального района от 15.08.2011 №468 утверждена муниципальная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов Маловишерского муниципального района на 2011 - 2013 годы».

В качестве основных направлений реализации данной программы были определены:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;

внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района;

оптимизация функций муниципального управления и повышение эффективности их обеспечения;

повышение эффективности предоставления муниципальных услуг;

развитие системы муниципального финансового контроля;

энергосбережение и повышение энергетической эффективности;

развитие информационной системы управления муниципальными финансами;

повышение качества управления муниципальными финансами.

В целях достижения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы был реализован ряд мероприятий, связанных с совершенствованием механизмов обеспечения стабильности исполнения расходных обязательств, управления муниципальным долгом, в том числе:

принят порядок прогнозирования доходов бюджета муниципального района (приказ комитета финансов муниципального района от 17.09.2012 №43а «Об утверждении порядка и методики прогнозирования доходов бюджета муниципального района»);

утверждён порядок и условия приватизации находящегося в собственности Маловишерского муниципального района имущества (решение Думы Маловишерского муниципального района от 28.04.2011 №65), в соответствии с которым в 2011-2013 годах осуществлялась реализация плана приватизации муниципального имущества;

утверждено положение о порядке осуществления муниципальных внутренних заимствований в Маловишерском муниципальном районе (решение Думы Маловишерского муниципального района от 28.04.2011 № 60).

Бюджет муниципального района за 2012 год исполнен с превышением расходов над доходами в сумме 12646,1 тыс. рублей, что составило 10,2 процента к объему доходов без учета безвозмездных поступлений , тогда как

за 2012 год превышение расходов над доходами было в сумме 4050,6 тыс. рублей или 3,6 процента от доходов.

Исполнение бюджета муниципального района по налоговым и неналоговым доходам в 2011 году составило 101%, а в 2012 году – 101.9. При этом увеличился объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района по отношению к предыдущим годам: в 2011 году на 15,9%, в 2012 году - на 13,3%.

По консолидированному бюджету рост общих объемов налоговых и неналоговых доходов по отношению к предыдущим годам составил: в 2011 году – 112,4%, в 2012 году – 117,5%.

Наименование показателя	Отчетный период			
	2011 год		2012 год	
	тыс. рублей	доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	тыс. рублей	доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %
Налог на доходы физических лиц	80622.7	61,2	108911,2	70,4
Налоги на имущество	5461,6	4,1	8816,7	5,7
Налоги на совокупный доход	12090,2	9,2	12688,2	8,2
Прочие налоговые доходы	4480,9	3,4	842,8	0,5
Неналоговые доходы	29002,0	22,1	23504,0	15,2

Объем муниципального долга муниципального района по состоянию на 01.01.2013 составил 38676 тыс. рублей или 31,3 процента к общему объему доходов бюджета муниципального района, за исключением безвозмездных поступлений, что составляет 87,9 процентов утвержденного верхнего предела.

В 2012 году улучшилась структура муниципального долга – возросла относительная доля бюджетных кредитов, полученных из областного бюджета.

Наименование показателя	Отчетный период			
	2011 год		2012 год	
	тыс. рублей	доля в общем объеме задолженности, %	тыс. рублей	доля в общем задолженности, %
Задолженность по бюджетным кредитам	12200	45,7	22700	58,7
Задолженность по кредитам банков	12500,0	46,9	14000,0	36,2
Задолженность по предоставленным гарантиям	1976	7,4	1976	5,1
Муниципальный долг всего	26676	100	38676	100

В рамках перехода к программно-целевым принципам организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района была подготовлена и утверждена решением Думы муниципального района от 28.06.2012 № 157 Стратегия социально-экономического развития Маловишерского муниципального района до 2030 года, в соответствии с которой осуществлялась реализация муниципальных целевых программ. Объем расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках целевых программам, за период 2010-2012 годов увеличился с 9,6% до 23,1%.

В соответствии с постановлением Администрации муниципального района от 06.09.2010 №389 «О разработке и реализации районных целевых программ и порядке проведения оценки их эффективности» проведена оценка эффективности реализации всех действующих муниципальных целевых программ. В 2011 году все реализуемые целевые программы признаны эффективными со средней интегральной оценкой 83.7 балла. В 2012 году эффективными признаны также все 26 программ со средним баллом эффективности 90.8.

В части оптимизации функций муниципального управления и повышения эффективности их обеспечения в муниципальном районе были проведены мероприятия по сокращению численности муниципальных служащих и расходов на их содержание. В течение 2011 – 2012 годов численность муниципальных служащих органов местного самоуправления муниципального района сокращена на 28 штатных единиц.

В соответствии с приказом комитета финансов муниципального района от 26.04.2011 №9 «Об утверждении Порядка и методики балльной оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета муниципального района» проводится ежегодный мониторинг качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района.

В целях развития системы муниципального финансового контроля проводились мероприятия по практическому осуществлению органами местного самоуправления муниципального района внутреннего финансового контроля. Постановлением Администрации муниципального района от 04.03.2009 №82 утвержден Порядок осуществления финансового контроля органами местного самоуправления муниципального района. Постановлением Администрации муниципального района от 20.01.2012 №20 утверждены методические рекомендации по осуществлению финансового контроля главными распорядителями средств бюджета муниципального района.

Основная работа по развитию информационной системы управления муниципальными финансами в 2011-2012 годах была сосредоточена на автоматизации процедур сбора и составления бюджетной отчетности. Внедрение информационных систем в деятельность органов местного самоуправления муниципального района позволило повысить достоверность представляемых отчетных данных, сократить временные и финансовые затраты на подготовку отчетности, обеспечить оперативный доступ к информации всех заинтересованных лиц.

В соответствии с приказом комитета финансов Новгородской области от 31.03.2011 №21 «О порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами» с 2011 года осуществляется регулярный мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами, а также соблюдения муниципальными образованиями области требований бюджетного законодательства. По результатам проведения мониторинга муниципальному району за 2012 год присвоена I степень качества управления муниципальными финансами.

Однако, несмотря на достигнутые результаты, в сфере повышения эффективности бюджетных расходов остаются задачи, требующие дальнейшего решения.

Одной из основных таких задач, связанных с дальнейшим повышением эффективности и прозрачности использования бюджетных средств, является переход к формированию бюджета муниципального района в рамках муниципальных программ, для чего необходимо подготовить соответствующую нормативную правовую базу, обеспечить разработку органами местного самоуправления муниципального района и последующее утверждение муниципальных программ.

Не менее важной задачей является повышение устойчивости бюджета муниципального района за счет последовательного сокращения объема муниципального долга и обеспечения исполнения бюджетного процесса муниципального района в условиях непрерывного изменения требований бюджетного законодательства. Повышение устойчивости консолидированного бюджета района необходимо осуществлять путем обеспечения сбалансированности, устойчивости и дальнейшего снижения дотационности местных бюджетов.

Приоритеты и цели политики в сфере реализации муниципальной программы

Общегосударственные приоритеты в сфере управления финансами в настоящее время установлены:

бюджетным посланием Президента Российской Федерации Федеральному собранию «О бюджетной политике в 2014 - 2016 годах»;

основными направлениями бюджетной политики Российской Федерации на 2014-2016 годы;

основными направлениями налоговой политики Российской Федерации на 2014-2016 годы;

распоряжением Правительства Российской Федерации от 04 марта 2013 года №293-р «Об утверждении государственной программы Российской Федерации «Управление государственными финансами»;

распоряжением Правительства Российской Федерации от 18 марта 2013 года №376-р «Об утверждении государственной программы Российской Федерации «Создание условий для эффективного и ответственного управления региональными и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов субъектов Российской Федерации».

На территории муниципального района приоритеты в сфере управления финансами установлены:

Стратегией социально-экономического развития муниципального района до 2030 года, утверждённой решением Думы муниципального района от 28.06.2012 №157;

основными направлениями социально-экономического развития муниципального района на 2013 год и на плановый период 2014-2015 годов, утвержденными решением Думы муниципального района от 13.12.2012 №193.

В соответствии с вышеперечисленными документами муниципальная программа должна обеспечить проведение сбалансированной и рациональной финансовой политики муниципального района, отвечающей современным требованиям и тенденциям развития бюджетной системы Российской Федерации.

Целью настоящей муниципальной программы является проведение эффективной политики в сфере управления финансами, обеспечение долгосрочной сбалансированности, устойчивости бюджетной системы муниципального района.

Для достижения цели муниципальной программы предусмотрено решение следующих задач:

координация и обеспечение исполнения бюджетного процесса муниципального района;

повышение эффективности и прозрачности использования бюджетных средств муниципального района.

Решение вышеперечисленных задач осуществляется посредством трех подпрограмм муниципальной программы.

Решение задачи «Координация и обеспечение исполнения бюджетного процесса муниципального района» муниципальной программы осуществляется путем реализации подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом». Указанной подпрограммой предусмотрено выполнение мероприятий по:

обеспечению исполнения долговых обязательств муниципального района;

организации планирования бюджета муниципального района;

организации исполнения бюджета муниципального района и составлению отчетности;

осуществлению контроля за исполнением бюджета муниципального района;

обеспечению деятельности комитета.

Решение задачи «Повышение устойчивости бюджетов поселений муниципального района» муниципальной программы осуществляется путем реализации подпрограммы «Финансовая поддержка поселений». Указанной подпрограммой предусмотрено выполнение мероприятий по:

оценке качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях;

предоставлению прочих межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в виде субсидий на развитие социальной и инженерной

инфраструктуры;

предоставлению поселениям кредитов на покрытие дефицитов бюджетов и на покрытие временных кассовых разрывов.

Решение задачи «Повышение эффективности и прозрачности использования бюджетных средств муниципального района» муниципальной программы осуществляется путем реализации подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района». Указанной подпрограммой предусмотрено выполнение мероприятий по:

обеспечению долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;

внедрению программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления;

развитию информационной системы управления муниципальными финансами;

повышению качества управления муниципальными финансами;

проведению профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов.

Успешное решение поставленных задач и достижение цели по итогам реализации муниципальной программы предполагает получение следующих результатов:

обеспечение высокого качества управления муниципальными финансами и отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства;

увеличение доли программных расходов и переход к формированию бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ;

снижение уровня долговой нагрузки на бюджет муниципального района и расходов на обслуживание муниципального долга;

повышение эффективности исполнения бюджета муниципального района по доходам и обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов муниципального района;

сокращение дефицита бюджета муниципального района.

II. Перечень и анализ социальных, финансово-экономических и прочих рисков реализации муниципальной программы

Достижение запланированных результатов реализации муниципальной программы связано с возникновением и преодолением различных рисков реализации муниципальной программы.

Управление рисками настоящей муниципальной программы осуществляется комитетом на основе регулярного мониторинга реализации муниципальной программы, оценки её результативности и эффективности и включает в себя:

предварительную идентификацию рисков, оценку вероятности их наступления и степени их влияния на достижение запланированных результатов муниципальной программы;

текущий мониторинг повышения (снижения) вероятности наступления

рисков;

планирование и осуществление мер по снижению вероятности наступления рисков;

в случае наступления рисков планирование и осуществление мер по компенсации (уменьшению) негативных последствий наступивших рисков.

Применительно к настоящей муниципальной программе вся совокупность рисков разделена на внешние риски и внутренние риски.

Наиболее значимые риски, основные причины их возникновения, перечни предупреждающих и компенсирующих мероприятий приведены ниже.

Риски	Основные причины возникновения рисков	Предупреждающие мероприятия	Компенсирующие мероприятия
Внешние риски			
Правовые	Изменение действующих нормативных правовых актов, принятых на федеральном и областном уровне, влияющих на условия реализации муниципальной программы	Мониторинг изменений бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов в сфере управления финансами Правительства Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации, Правительства Новгородской области, Новгородской областной Думы	Корректировка муниципальной программы Корректировка муниципальных нормативных правовых актов
Макроэкономические (финансовые)	Неблагоприятное развитие экономических процессов в стране и в мире в целом, приводящее к выпадению доходов бюджета муниципального района или увеличению расходов и, как следствие, к пересмотру финансирования ранее принятых расходных обязательств на реализацию мероприятий муниципальной программы	Привлечение средств на реализацию мероприятий муниципальной программы из вышестоящего бюджета Мониторинг результативности мероприятий муниципальной программы и эффективности использования бюджетных средств, направляемых на реализацию муниципальной программы Рациональное использование имеющихся финансовых средств (обеспечение экономии бюджетных средств при осуществлении закупок в рамках реализации мероприятий муниципальной программы)	Корректировка муниципальной программы в соответствии с фактическим уровнем финансирования и перераспределение средств между наиболее приоритетными направлениями муниципальной программы, сокращение объемов финансирования менее приоритетных направлений муниципальной программы
Внутренние риски			
Организационные	Недостаточная точность планирования мероприятий и прогнозирования значений показателей муни-	Составление годовых планов реализации мероприятий муниципальной программы, осуществление последующего мониторинга их выполнения Мониторинг результативности	Корректировка плана мероприятий муниципальной программы и значений показателей реализации муниципальной программы Применение штрафных санк-

	ципальной программы	мероприятий муниципальной программы и эффективности использования бюджетных средств, направляемых на реализацию муниципальной программы Размещение информации о результатах реализации мероприятий муниципальной программы на сайте Администрации муниципального района в информационно-коммуникационной сети «Интернет» Составление плана муниципальных закупок, формирование четких требований к квалификации исполнителей и результатам работ	ций к внешним исполнителям мероприятий муниципальной программы, при необходимости – замена исполнителей мероприятий
Ресурсные (кадровые)	Недостаточная квалификация специалистов, исполняющих мероприятия муниципальной программы	Назначение постоянных ответственных исполнителей с обеспечением возможности их полноценного участия в реализации мероприятий муниципальной программы Повышение квалификации исполнителей мероприятий муниципальной программы (проведение обучений, семинаров, обеспечение им открытого доступа к методическим и информационным материалам) Привлечение к реализации мероприятий муниципальной программы представителей общественных и научных организаций	Ротация или замена исполнителей мероприятий муниципальной программы

III. Механизм управления реализацией муниципальной программы

Комитет организует реализацию муниципальной программы, несет ответственность за ее результаты, рациональное использование выделяемых на выполнение муниципальной программы финансовых средств.

В ходе реализации муниципальной программы комитет:

определяет формы и методы управления реализацией муниципальной программы;

осуществляет координацию деятельности соисполнителей муниципальной программы по реализации мероприятий;

в случае необходимости инициирует внесение изменений в мероприятия муниципальной программы, сроки их реализации, а также в соответствии с законодательством - в объемы бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий в пределах утвержденных лимитов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы в целом.

Мониторинг хода реализации муниципальной программы осуществляет экономический комитет Администрации муниципального района. Результаты мониторинга ежегодно до 15 апреля года, следующего за отчетным, докладываются первому заместителю Главы администрации муниципального района в форме сводного годового доклада о ходе реализации и об оценке эффективности муниципальной программы.

Комитет финансов Администрации муниципального района представляет в экономический комитет Администрации муниципального района информацию, необходимую для проведения мониторинга реализации муниципальной программы в части финансового обеспечения муниципальной программы, в том числе с учетом внесения изменений в объемы финансирования муниципальной программы.

Соисполнители муниципальной программы до 10 июля текущего года и до 15 февраля года, следующего за отчетным, представляют в комитет информацию, необходимую для подготовки полугодового и годового отчетов о ходе реализации муниципальной программы. Комитет до 20 июля текущего года и до 01 марта года, следующего за отчетным, готовит полугодовой и годовой отчеты о ходе реализации муниципальной программы по форме согласно приложению 5 к Порядку принятия решений о разработке муниципальных программ муниципального района и Маловишерского городского поселения, их формирования и реализации (далее - отчеты), обеспечивает их согласование с первым заместителем Главы администрации муниципального района и направляет их в экономический комитет Администрации муниципального района. К отчету прилагается пояснительная записка. В случае невыполнения запланированных мероприятий и целевых показателей муниципальной программы в пояснительной записке указываются сведения о причинах невыполнения, а также информация о причинах неполного освоения финансовых средств.

IV. Мероприятия муниципальной программы

№ п/п	Наименование мероприятия	Исполнитель (соисполнители)	Срок реализации	Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта муниципальной программы)	Источник финансирования	Объем финансирования по годам (тыс. руб.)										
						2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Задача 1. Обеспечение исполнения долговых обязательств муниципального района Задача 2. Организация планирования бюджета муниципального района Задача 3. Организация исполнения бюджета муниципального района и составление отчетности Задача 4. Осуществление контроля за исполнением бюджета муниципального района Задача 5. Обеспечение деятельности комитета															
1.1.	Реализация подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом »	комитет	2014-2024	1.1.1 - 1.1.21	бюджет муниципального района	9 450,1	9 144,2	8 023,6	7 742,7	8 810,4	10 620,2	8 820,2	8 820,2	8 820,2	8 820,2	8 820,2
					областной бюджет	41,1	10,8	11,9	11,9	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0
	Задача 6. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений Задача 7. Предоставление прочих видов межбюджетных трансфертов бюджетам поселений для осуществления закрепленных за ними законодательно полномочий															

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.1.	Реализация подпрограммы «Финансовая поддержка поселений»	комитет	2014-2024	1.2.1 - 1.2.3	федеральный бюджет	884,9	796,3	750,5	737,7	811,4	835,0	856,6	887,0	0,0	0,0	0,0
					областной бюджет	134 812,7	24 247,3	13 945,8	11 570,5	12 961,6	12 939,2	10 666,1	10 280,3	0,0	0,0	0,0
					бюджет муниципального района	0,00	653,2	350,7	501,4	601,4	202,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Задача 8. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы. Задача 9. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района. Задача 10. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами. Задача 11. Проведение профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов.															
3.1.	Реализация подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района»	Комитеты и отделы Администрации муниципального района.	2014-2024	1.3.1 - 1.3.11	бюджет муниципального района	215,0	232,8	270,0	188,1	89,5	160,0	160,0	160,0	0,0	0,0	0,0
					областной бюджет	0	43,2	45,0	35,0	8,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

V. Подпрограмма муниципальной программы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом»

Паспорт подпрограммы

1. Исполнитель подпрограммы: комитет.

2. Задачи и целевые показатели подпрограммы:

№ п/п	Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя	Значение целевого показателя по годам										
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Задача 1. Обеспечение исполнения долговых обязательств муниципального района											
1.1.	Отсутствие просроченной задолженности по муниципальным долговым обязательствам в отчетном финансовом году (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
1.2.	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета в отчетном финансовом году (%), не более	1,5	1,5	1,3	1,4	0,9	1,9	1,4	1,3	1,3	1,3	1,3
1.3.	Отсутствие нарушений по ведению долговой книги муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2.	Задача 2. Организация планирования бюджета муниципального района											
2.1.	Доля условно утвержденных расходов в общем объеме расходов бюджета муниципального района на первый и второй год планового периода (%), не менее	2,5	5,0	5,5	-	-	-	2,5	5,0	-	-	-
2.2.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет)											
3.	Задача 3. Организация исполнения бюджета муниципального района и составление отчетности											
3.1.	Уровень качества управления муниципальными финансами по результатам оценки Министерства финансов области за отчетный период (степень), не ниже	II	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
3.2.	Отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Министерства финансов области) за отчетный период (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.3.	Исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню (%), не менее	95	95	96	88	85,5	100	100	100	100	100	100
3.4.	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального района к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
3.5.	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
3.6.	Объем просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы за счет средств бюджета муниципального района (млн. руб.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.7.	Отношение дефицита бюджета муниципального района (за вычетом объема снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального района и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находя-	13,5	12,5	12,0	12,0	5,7	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	щихся в собственности муниципального района) к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году (%), не более											
3.8.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета муниципального района (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.9.	Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
4.	Задача 4. Осуществление контроля за исполнением бюджета муниципального района											
4.1.	Доля средств бюджета муниципального района, проверенных при выполнении контрольных мероприятий, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (без учета обслуживания муниципального долга и межбюджетных трансфертов из областного бюджета) (%), не менее	10	10	10	10	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	Количество проверок, проводимых комитетом в год (ед.), не менее	9	9	8	6	6	6	6	6	-	-	-
4.3.	Доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений (%), не менее	90	90	90	90	90	90	90	90	-	-	-
4.4.	Отношение суммы административных штрафов, взысканных комитетом за	90	90	90	90	90	90	90	90	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	нарушение законодательства, к сумме административных штрафов, начисленных комитетом за нарушение законодательства (%), не менее											
5.	Задача 5. Обеспечение деятельности комитета											
5.1.	Доля участников бюджетного процесса, являющихся абонентами автоматизированных систем, используемых для планирования, исполнения, свода и формирования отчетности бюджета муниципального района (%), не менее	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
5.2.	Количество сопровождаемых абонентов, подключенных к автоматизированным системам, используемым для планирования, исполнения, свода и формирования отчетности бюджета муниципального района и консолидированного бюджета района (ед.), не менее	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
5.3.	Количество сопровождаемых функционирующих программных комплексов в комитете(ед.), не менее	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5

3. **Сроки реализации подпрограммы**: 2014-2024 годы.

4. **Объемы и источники финансирования подпрограммы в целом и по годам реализации (тыс. рублей)**:

Год	Источник финансирования				
	бюджет муниципального района	областной бюджет	бюджеты поселений	внебюджетные средства	всего
1	2	3	4	5	6
2014	9 450,1	41,1	0,00	0,00	9 491,2
2015	9 144,2	10,8	0,00	0,00	9 155,0
2016	8 023,6	11,9	0,00	0,00	8 035,5
2017	7 742,7	11,9	0,00	0,00	7 754,6
2018	8 810,4	12,0	0,00	0,00	8 822,4
2019	10 620,2	12,0	0,00	0,00	10 632,2
2020	8 820,2	12,0	0,00	0,00	8 832,2
2021	8 820,2	12,0	0,00	0,00	8 832,2
2022	8 820,2	0,00	0,00	0,00	8 820,2
2023	8 820,2	0,00	0,00	0,00	8 820,2

1	2	3	4	5	6
2024	8 820,2	0,00	0,00	0,00	8 820,2
Всего:	97 892,2	123,7	0,00	0,00	98 015,9

5. Ожидаемые конечные результаты реализации подпрограммы:

качество управления муниципальными финансами будет поддерживаться на уровне I степени (по результатам оценки Министерства финансов области);

будет обеспечено отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Министерства финансов области);

отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из областного бюджета в отчетном финансовом году, сократится с 5% до 3%;

исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню будет обеспечено не менее чем на 98%;

отсутствие просроченной кредиторской задолженности муниципального района;

отношение дефицита бюджета муниципального района (за вычетом размера остатков на счетах по учету средств бюджета муниципального района и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального района, бюджетных кредитов, привлеченных в бюджет муниципального района из областного бюджета) к доходам бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений сократится с 9% до 7%;

доля средств бюджета муниципального района, проверенных при выполнении контрольных мероприятий, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (без учета обслуживания муниципального долга и межбюджетных трансфертов из областного бюджета) составит не менее 10%;

доля возмещенных средств бюджета муниципального района, использованных с нарушением законодательства в финансово-бюджетной сфере, к общей сумме средств, предлагаемых к возмещению в предписаниях по устранению нарушений, составит не менее 90%.

Мероприятия подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом»

№ п/п	Наименование мероприятия	Исполнитель	Срок реализации	Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта подпрограммы)	Источник финансирования	Объем финансирования по годам (тыс.руб.)										
						2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Задача 1. Обеспечение исполнения долговых обязательств муниципального района															
1.1.	Формирование программ муниципальных заимствований и муниципальных гарантий муниципального района	комитет	2014-2024 годы	1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Определение верхнего предела муниципального долга муниципального района (в том числе по муниципальным гарантиям) на конец очередного финансового года и каждого года планового периода	комитет	2014-2024 годы	1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.	Формирование программы муниципальных заимствований, программы муниципальных гарантий и	комитет	2014-2024 годы	1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	планирование предусмотренных на ее исполнение бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период															
1.2.	Обслуживание и погашение муниципального долга	комитет	2014-2024 годы	1.1, 1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1.	Ведение муниципальной долговой книги, проведение мониторинга долговых обязательств, отраженных в муниципальных долговых книгах поселений	комитет	2014-2024 годы	1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.	Перечисление необходимого объема денежных средств на обслуживание и погашение муниципального долга	комитет	2014-2024 годы	1.1	бюджет муниципального района	4024,6	3076,7	2022,0	1683,4	2045,4	3918,5	2118,5	2118,5	2118,5	2118,5	2118,5
2.	Задача 2. Организация планирования бюджета муниципального района															
2.1.	Организация подготовки и составление проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета района на очередной финансовый	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	год и плановый период															
2.1.1.	Подготовка основных направлений бюджетной и налоговой политики района на очередной финансовый год и плановый период	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2.	Получение сведений от главных администраторов доходов бюджета муниципального района по прогнозируемым поступлениям доходов в бюджет муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и подготовка прогноза поступления налоговых и неналоговых администрируемых доходов в очередном финансовом году и плановом периоде	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.	Получение сведений от главных распорядителей бюджетных средств бюджета муниципального района о планируемых расходах на очередной финансовый год и плановый период	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.1.4.	Составление проекта решения о бюджете муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, подготовка документов и материалов, подлежащих внесению в Думу Маловишерского муниципального района	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.5.	Составление прогноза основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.6.	Организация и проведение публичных слушаний по проекту бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	комитет	2014-2024 годы	2.1, 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Задача 3. Организация исполнения бюджета муниципального района и составление отчетности															
3.1.	Организация исполнения бюджета муниципального района в текущем финансовом году	комитет	2014-2024 годы	3.1 - 3.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1.	Составление и ведение сводной бюджет-	комитет	2014-2024	3.1 - 3.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	ной росписи бюджета муниципального района		годы													
3.1.2	Составление и ведение кассового плана бюджета муниципального района	комитет	2014-2024 годы	3.1 - 3.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.3.	Подготовка проектов решений о внесении изменений в решение о бюджете муниципального района на текущий финансовый год и плановый период, документов и материалов, подлежащих внесению в Думу Маловишерского муниципального района	комитет	2014-2024 годы	3.1 - 3.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	Организация подготовки и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета муниципального района	комитет	2014-2024 годы	3.8 - 3.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.1.	Получение и проверка ежемесячной, квартальной, годовой отчетности поселений, главных распорядителей средств бюджета муници-	комитет	2014-2024 годы	3.8 - 3.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	пального района, главных администраторов доходов бюджета муниципального района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета и консолидированного бюджета муниципального района															
3.2.2.	Подготовка решения Думы Маловишерского муниципального района об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год, документов и материалов, подлежащих внесению в Думу Маловишерского муниципального района	комитет	2014-2024 годы	3.8 - 3.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.3.	Организация и проведение публичных слушаний по годовому отчету об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год	комитет	2014-2024 годы	3.8 - 3.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
3.2.4.	Проведение мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района	комитет	2014-2024 годы	3.1, 3.2, 3.8 - 3.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Задача 4. Осуществление контроля за исполнением бюджета муниципального района															
4.1.	Осуществление последующего финансового контроля за исполнением бюджета муниципального района	комитет	2014-2024 годы	4.1 - 4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.1.	Проведение плановых проверок целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального района	комитет	2014-2024 годы	4.1 - 4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.2.	Проведение плановых проверок финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений	комитет	2014-2024 годы	4.1 - 4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.3.	Проведение плановых проверок использования межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета муниципального района бюджетам поселений	комитет	2014-2024 годы	4.1 - 4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.4.	Проведение внеплановых проверок на основании соответ-	комитет	2014-2024 годы	4.1 - 4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	ствующих поручений															
5.	Задача 5. Обеспечение деятельности комитета															
5.1.	Кадровое, материально-техническое и хозяйственное обеспечение деятельности комитета	комитет	2014-2024 годы	5.1 - 5.3	бюджет муниципального райо-на	5 403,6	6 067,5	6 001,6	6 059,3	6 765,0	6 701,7	6 701,7	6 701,7	6 701,7	6 701,7	6 701,7
					областной бюджет	41,1	10,8	11,9	11,9	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0
5.2.	Обеспечение внедрения и эксплуатация современных информационных технологий, обеспечивающих сбор, обработку, передачу и хранение информации, включая техническую защиту информации ограниченного доступа	комитет	2014-2024 годы	5.1 - 5.3	бюджет муниципального района	21,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

VI. Подпрограмма «Финансовая поддержка поселений»

Паспорт подпрограммы

1. **Исполнитель подпрограммы:** комитет.
2. **Задачи и целевые показатели подпрограммы:**

№ п/п	Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя	Значения целевого показателя по годам										
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Задача 1. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений											
1.1.	Разработка и утверждение порядка проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
1.2	Разработка и утверждение порядка предоставления поселениям кредитов на покрытие дефицита бюджетов и на покрытие временных кассовых разрывов (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2.	Задача 2. Предоставление прочих видов межбюджетных трансфертов бюджетам поселений для осуществления закрепленных за ними законодательно полномочий											
2.1.	Доля прочих межбюджетных трансфертов, перечисленных из бюджета муниципального района в бюджеты поселений в отчетном году от общего объема прочих межбюджетных трансфертов, распределяемых комитетом (%) не менее	100	100	100	100	98,9	100	100	100	100	100	100

3. **Сроки реализации подпрограммы**: 2014-2024 годы.

4. **Объемы и источники финансирования подпрограммы в целом и по годам реализации (тыс. рублей):**

Год	Источник финансирования				
	бюджет муниципального района	областной бюджет	федеральный бюджет	бюджеты поселений	всего
2014	0,00	134 812,7	884,9	0,00	135 697,6
2015	653,2	24 247,3	796,3	0,00	25 696,8
2016	350,7	13 945,8	750,5	0,00	15 047,0
2017	501,4	11 570,5	737,7	0,00	12 809,6
2018	601,4	12 961,6	811,4	0,00	14 374,4
2019	202,9	12 939,2	835,0	0,00	13 977,1
2020	0,00	10 666,1	856,6	0,00	11 522,7
2021	0,00	10 280,3	887,0	0,00	11 167,3
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Всего:	2 309,6	231 423,5	6 559,4	0,00	240 292,5

5. Ожидаемые конечные результаты реализации подпрограммы:
будет обеспечено повышение устойчивости бюджетов поселений.

Мероприятия подпрограммы «Финансовая поддержка

№ п/п	Наименование мероприятия	Исполнитель	Срок реализации	Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта подпрограммы)	Источник финансирования	Объем финансирования по годам (тыс.руб.)										
						2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Задача 1. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений															
1.1.	Расчет и предоставление поселениям кредитов на покрытие дефицитов бюджетов и на покрытие временных кассовых разрывов	комитет	2014-2024 годы	1.2	бюджет муниципального района	-	-	-	-							
1.2.	Проведение мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях	комитет	2014-2024 годы	1.1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Задача 2.Предоставление прочих видов межбюджетных трансфертов бюджетам поселений для осуществления закрепленных за ними законодательно полномочий															
2.1.	Расчет объема субсидий и предоставление	комитет	2014-2024 годы	2.1	федеральный бюджет	884,9	796,3	750,5	737,7	811,4	835,0	856,6	887,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	их поселениям на развитие социальной и инженерной инфраструктуры				областной бюджет	134 812,7	24 247,3	13 945,8	11 570,5	12 961,6	12 939,2	10 666,1	10 280,3	0,0	0,0	0,0
					бюджет муниципального района	0	653,2	350,7	501,4	601,4	202,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

VII. Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района»

Паспорт подпрограммы

1. Исполнители подпрограммы:

комитет;

комитеты и отделы Администрации муниципального района.

2. Задачи и целевые показатели подпрограммы:

№ п/п	Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя	Значения целевого показателя по годам										
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Задача 1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы											
1.1.	Уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района (отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений (%), не более	42	42	40	48	44	52	52	52	-	-	-
1.2.	Доля кредитов кредитных организаций в общем объеме муниципального долга муниципального района (%), не более	50	50	50	45	45	45	45	45	-	-	-
1.3.	Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за отчетный фи-	108,0	109,0	109,5	78,4	115,8	85,2	98,1	98,1	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	нансовый год к году, предшествующему отчетному (%), не менее											
2.	Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района											
2.1.	Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (%), не менее	75	85	95	89	87,2	81	80,6	80,6	80,6	80,6	80,6
2.2.	Доля субсидий бюджетам поселений, предоставляемых в рамках муниципальных программ (%), не менее	80	90	100	100	100	100	100	100	100	100	100
2.3.	Наличие утвержденных расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2.4.	Наличие опубликованного на официальном сайте Администрации муниципального района в информационно-телекоммуникационной	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района и годового отчета об исполнении бюджета муниципального района в доступной для граждан форме (да/нет)											
2.5.	Доля муниципальных программ муниципального района, проекты которых прошли публичные обсуждения в отчетном году, к общему количеству муниципальных программ, утвержденных в отчетном году (%), не менее	-	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3.	Задача 3. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами											
3.1.	Внедрение информационных систем управления муниципальными финансами (да/нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
3.2.	Наличие действующего портала управления общественными финансами муниципального района (да/нет)	-	-	да	да	да	да	да	да	да	да	да
4.	Задача 4. Проведение профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов											
4.1.	Количество муниципальных служащих, прошедших	1	2	2	2	2	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации в сфере повышения эффективности бюджетных расходов (чел.), не менее											

3. Сроки реализации подпрограммы: 2014-2024 годы.

4. Объемы и источники финансирования подпрограммы в целом и по годам реализации (тыс.руб.):

Год	Источник финансирования				
	бюджет муниципального района	областной бюджет	бюджеты поселений	внебюджетные средства	всего
2014	215,00	0,00	0,00	0,00	215,00
2015	232,80	43,2	0,00	0,00	276,00
2016	270,00	45,0	0,00	0,00	315,00
2017	188,1	35,0	0,00	0,00	223,1
2018	89,5	8,5	0,00	0,00	98,0
2019	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
2020	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
2021	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
2022	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
2023	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
2024	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
Всего:	1 955,4	131,7	0,00	0,00	2 087,1

5. Ожидаемые конечные результаты реализации подпрограммы:

удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ муниципального района, в общем объеме расходов бюджета муниципального района увеличится до 95%;

бюджет муниципального района, начиная с 2015 года, будет формироваться в структуре муниципальных программ;

уровень долговой нагрузки на бюджет муниципального района (отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета муниципального района без учета безвозмездных поступлений) сократится с 42% до 40%.

Мероприятия подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района»

№ п/п	Наименование мероприятия	Исполнитель	Срок реализации	Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта подпрограммы)	Источник финансирования	Объем финансирования по годам (тыс. руб.)										
						2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Задача 1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы															
1.1.	Снижение уровня долговой нагрузки на бюджет муниципального района и оптимизация структуры муниципального долга муниципального района	комитет	2014-2024	1.1, 1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Формирование долгосрочной бюджетной стратегии муниципального района	комитет	2015-2024	1.1 - 1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Подготовка проекта нормативного правового акта муниципального района об утверждении порядка определения предельных объемов бюджетных ассигнований бюджета муници-	комитет	2014	1.1 - 1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	пального района, доводимых до главных распорядителей бюджетных средств в процессе составления проекта бюджета муниципального района															
1.4.	Организация проведения оценки рыночной стоимости имущества, находящегося в собственности муниципального района и переданного в аренду, с целью увеличения поступления арендных платежей, оптимизация структуры муниципального района имущества муниципального района	комитет по управлению имуществом Администрации муниципального района	2014	1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Обеспечение выполнения плана приватизации муниципального имущества муниципального района в целях обеспечения получения дополнительных доходов от реализации имущества, находящегося в собственности муниципального района	комитет по управлению имуществом Администрации муниципального района	2014-2024	1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.6.	Проведение комплексного анализа результатов проведенных муниципальных закупок с целью установления причин, способствующих максимально эффективному использованию средств бюджета муниципального района	экономический комитет Администрации муниципального района	2014-2024	1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления															
2.1.	Внесение изменений в решение Думы Маловишерского муниципального района от 24.02.2012 №134 "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Маловишерском муниципальном районе" в связи с переходом к утверждению бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ	комитет	2014-2015	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Утверждение перечня, кодов и правил применения целевых статей в части относящейся к бюджету муниципального района в целях обеспечения	комитет	2014-2024	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	перехода к утверждению бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ															
2.3.	Утверждение расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ, начиная с 2015 года	комитет	2014-2024	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Формирование и публикация на официальном сайте Администрации муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» проекта бюджета муниципального района и годового отчета об исполнении бюджета муниципального района в доступной для граждан форме	комитет	2014-2024	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Подготовка проекта постановления Администрации муниципального района об установлении порядка	экономический комитет Администрации	2014-2024	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального района	муниципального района														
2.6.	Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального района	экономический комитет Администрации муниципального района	2015-2024	2.1 - 2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7.	Внесение изменений в Порядок принятия решений о разработке муниципальных программ муниципального района, их формирования и реализации, в части определения порядка проведения публичных обсуждений проектов муниципальных программ муниципального района, планируемых к утверждению	комитеты и отделы Администрации муниципального района	2014-2024	2.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Задача 3. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами															
3.1.	Обеспечение сопровождения автоматизированных систем,	комитет	2014-2024	3.1	областной бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	используемых для планирования исполнения свода и формирования отчетности бюджета муниципального района и консолидированного бюджета муниципального района				бюджет муниципального района	212,0	232,8	270,0	188,1	89,5	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0
3.2.	Создание портала управления общественными финансами муниципального района	комитет	2016	3.2	бюджет муниципального района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Задача 4. Проведение профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов															
4.2.	Организация мероприятий по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов	комитет	2014-2024	4.2	бюджет муниципального района	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
					областной бюджет	0,0	43,2	45,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.3.	Участие в семинарах, совещаниях, проводимых для органов местного самоуправления в сфере повышения эффективности бюджетных расходов	комитет	2014 - 2024	4.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-