**Российская Федерация**


# **Новгородская область**

## АДМИНИСТРАЦИЯ ВАЛДАЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

### П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

30.11.2018 № 1909

Валдай

**О внесении изменений в постановление**

**Администрации Валдайского муниципального района**

**от 15.11.2013 № 1681**

Администрация Валдайского муниципального района **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести изменения в постановление Администрации Валдайского муниципального района от 15.11.2013 № 1681 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Валдайского муниципального района на 2014-2021 годы» (далее муниципальная программа):

1.1. Заменить в заголовке, пункте 1 постановления, названии, паспорте муниципальной программы слова «…на 2014-2020 годы» на «…на 2014-2021 годы»;

1.2. Изложить муниципальную программу в прилагаемой редакции.

2. Опубликовать постановление в бюллетене «Валдайский Вестник» и разместить на официальном сайте Администрации Валдайского муниципального района в сети «Интернет».

**Глава муниципального района Ю.В.Стадэ**

Приложение

к постановлению Администрации

муниципального района

от 30.11.2018 № 1909

**Муниципальная программа**

**«Управление муниципальными финансами Валдайского муниципального**

**района на 2014-2021 годы»**

**Паспорт муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами Валдайского муниципального**

**района на 2014-2021 годы»**

1. Ответственный исполнитель муниципальной программы: комитет финансов Администрации Валдайского муниципального района (далее – комитет).

2. Соисполнители муниципальной программы:

комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального района;

Администрация муниципального района.

3. Подпрограммы муниципальной программы:

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

«Финансовая поддержка поселений»;

«Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района».

4. Цели, задачи и целевые показатели муниципальной программы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Цели, задачи муниципальной программы, наименование и единица измерения целевого показателя** | **Значения целевого показателя по годам** |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Цель: Проведение эффективной политики в сфере управления финансами, обеспечение долгосрочной сбалансированности, устойчивости бюджетной системы муниципального района |
| 1.1. | Задача 1. Координация и обеспечение исполнения бюджетного процесса в муниципальном районе, управление муниципальным долгом |
| 1.1.1. | Уровень качества управления финансами муниципального района по результатам оценки Департамента финансов области за отчетный период (степень), не ниже | II | I | I | I | I | I | I | II |
| 1.1.2. | Отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки департамента финансов области за) за отчетный период (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.3. | Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.4. | 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 | 1,3 | 1,3 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 1.1.5. | Отсутствие нарушений по ведению муниципальной долговой книги в отчетном финансовом году (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.6. | Доля условно утвержденных расходов в общем объеме расходов бюджета муниципального района на первый и второй год планового периода (%), не менее | 2.5 | 5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,6 | 5,6 |
| 1.1.7. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.8. | Исполнение бюджета муниципального района по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню (%), не менее | 95 | 95 | 96 | 96 | 97 | 97 | 98 | 98 |
| 1.1.9. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципального района к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,1 |
| 1.1.10. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,0 |
| 1.1.11. | Объем просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы за счет средств бюджета муниципального района (млн. руб.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.12. | 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 | 7 | 7 | 6 | 6 | 6 | 5 | 5 | 5 |
| 1.1.13. | 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 |
| 1.1.14. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета района (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.15. | 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 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 1.1.16. | Количество проверок, проводимых комитетом в год (ед.), не менее | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 1.1.17. | 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 |
| 1.1.18. | Отношение суммы административных штрафов, взысканных комитетом за нарушение законодательства, к сумме административных штрафов, начисленных комитетом за нарушение законодательства (%), не менее | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| 1.1.19. | 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 |
| 1.1.20. | 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 | 50 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 42 |
| 1.1.21. | Количество сопровождаемых функционирующих программных комплексов в комитете (ед.), не менее | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 |
| 1.2. | Задача 2. Повышение устойчивости бюджетов поселений муниципального района |
| 1.2.1. | 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 |
| 1.2.2. | 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 |
| 1.2.3. | 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 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.3. | Задача 3. Повышение эффективности и прозрачности использования средств бюджета муниципального района |
| 1.3.1. | 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 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 1.3.2. | Доля кредитов кредитных организаций в общем объеме муниципального долга (%), не более | 50 | 50 | 50 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
| 1.3.3. | Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за отчетный финансовый год к году, предшествующему отчетному (%), не менее | 108,0 | 109,0 | 109,5 | 101,3 | 100,7 | 101,3 | 101,0 | 101,0 |
| 1.3.4. | Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (%), не менее | 75 | 85 | 95 | 85 | 85 | 85 | 90 | 90 |
| 1.3.5. | 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 |
| 1.3.6. | Наличие опубликованного 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 (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.3.7. | Доля муниципальных программ, 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 |
| 1.3.8. | Внедрение информационных систем управления муниципальными финансами (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.3.9. | Наличие действующего портала управления общественными финансами муниципального района (да/нет) | - | - | да | да | да | да | да | да |
| 1.3.10. | Количество муниципальных служащих, прошедших профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации в сфере повышения эффективности бюджетных расходов | 1 | 2 | 2 | 2 | - | - | - | 1 |

5. Сроки реализации муниципальной программы: 2014-2021 годы.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Год** | **Бюджетмуниципального района** | **Областнойбюджет** | **Бюджеты поселений** | **Всего** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2014 | 6568,3500 |  |  | 6568,3500 |
| 2015 | 5897,7102 |  |  | 5897,7102 |
| 2016 | 7417,2000 |  |  | 7417,2000 |
| 2017 | 6717,16539 |  |  | 6717,16539 |
| 2018 | 8011,25864 | 73,92000 |  | 8085,17864 |
| 2019 | 8111,62784 | 40,93000 |  | 8152,55784 |
| 2020 | 8168,49938 | 40,93000 |  | 8209,42938 |
| 2021 | 8342,49938 | 40,93000 |  | 8383,42938 |
| **Всего** | **59234,31083** | **196,71000** |  | **59431,02083** |

7. Ожидаемые конечные результаты реализации муниципальной программы:

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

будет обеспечено отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки департамента 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 до 7%;

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%;

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 95%;

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

**Характеристика текущего состояния в сфере реализации муниципальной программы**

Постановлением Администрации Валдайского муниципального района от 08.09.2011 №1406 утверждена муниципальная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района Валдайского 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;

развитие системы муниципального финансового контроля;

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 19.09.2011 №39 «Об утверждении порядка и методики прогнозирования доходов бюджета Валдайского муниципального района»).

Исполнение бюджета муниципального района по налоговым и неналоговым доходам в 2011 году составило 99,8%, а в 2012 году – 98,7%. При этом увеличился объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района по отношению к предыдущим годам: в 2011 году на 11,1%, в 2012 году – на 21,7%.

По консолидированному бюджету рост общих объемов налоговых и неналоговых доходов по отношению к предыдущим годам составил: в 2011 году – 112,4%, в 2012 году – 120,5%.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Отчетный период** |
| **2011** | **2012** |
| **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 | 68095 | 52 | 109846 | 69 |
| Налоги на имущество |  |  |  |  |
| Налоги на совокупный доход | 21027 | 16 | 20951 | 14 |
| Прочие налоговые доходы |  |  |  |  |
| Неналоговые доходы | 34856 | 27 | 25630 | 17 |

Объем муниципального долга Валдайского муниципального района по состоянию на 01.01.2013 составил 20102 тыс. рублей или 11 процентов к общему объему доходов бюджета муниципального района, за исключением безвозмездных поступлений, что составляет 22 процента утвержденного верхнего предела.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Отчетный период** |
| **2011** | **2012** |
| **тыс. рублей** | **доля в общем задолженности, %** | **тыс. рублей** | **доля в общем задолженности, %** |
| Задолженность побюджетным кредитам |  |  | 16000 | 80 |
| Задолженность по кредитам банков | 5000 | 87 | 3333 | 17 |
| Задолженность попредоставленным гарантиям | 769 | 13 | 769 | 3 |
| Муниципальный долг всего | 5769 | 100 | 20102 | 100 |

Объем расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках целевых программ, за период 2010-2012 годов увеличился с 5% до 11%.

В целях развития системы муниципального финансового контроля проводились мероприятия по практическому осуществлению органами местного самоуправления внутреннего финансового контроля. Постановлением Администрации Валдайского муниципального района от 29.03.2011 №465 утвержден Порядок осуществления финансового контроля органами местного самоуправления 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 позволило повысить достоверность представляемых

отчетных данных, сократить временные и финансовые затраты на подготовку отчетности, обеспечить оперативный доступ к информации всех заинтересованных лиц.

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».

На территории муниципального района приоритеты в сфере управления финансами установлены основными направлениями социально-экономического развития муниципального района на 2013 год и на плановый период 2014-2015 годы, утвержденными решением Думы муниципального района от 27.12.2012 №169.

В соответствии с вышеперечисленнымидок**у**ментами муниципальная программа **«**Управление муниципальными финансами на 2014 – 2021 годы» (далее – 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.

**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.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Риски** | **Основныепричинывозникновения рисков** | **Предупреждающиемероприятия** | **Компенсирующиемероприятия** |
| Внешние риски |
| Правовые | изменение действующих нормативных правовых актов, принятых на федеральном 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 | корректировка муниципальной программыкорректировка 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 бюджетамониторинг результативности мероприятий муниципальной программы и эффективности использования бюджетных средств, направляемых на реализацию муниципальной программырациональное использование имеющихся финансовых средств (обеспечение экономии бюджетных средств при осуществлении муниципального заказа 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 муниципальной программы | составление годовых планов реализации мероприятий муниципальной программы, осуществление последующего мониторинга их выполнениямониторинг результативности 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 | корректировка плана мероприятий муниципальной программы и значений показателей реализации муниципальной программыприменение штрафных санкций 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 программыповышение 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 |

**Механизм управления реализацией муниципальной программы**

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

 Соисполнители муниципальной программы предоставляют в комитет отчеты о выполнении мероприятий муниципальной программы до 10 июля текущего года и до 01 февраля года, следующего за отчетным.

Комитет до 20 июля текущего года и до 01 марта года, следующего за отчетным, готовит полугодовой и годовой отчеты о ходе реализации муниципальной программы, обеспечивает их согласование с первым заместителем Главы администрации муниципального района, обеспечивающим проведение на территории муниципального района мероприятий по исполнению консолидированного бюджета района, в том числе увеличению доходной части бюджета муниципального района, и направляет в комитет экономического развития Администрации муниципального района.

**Мероприятия муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Валдайского муниципального района на 2014-2021 годы»**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование мероприятия** | **Исполнитель** | **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** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Задача 1. Координация и обеспечение исполнения бюджетного процесса в муниципальном районе |
| 1.1. | Реализация подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом в муниципальном районе»  | комитет | 2014-2021 | 1.1.1-1.1.21 | бюджет муниципального районаобластной бюджет | 6453,3500 | 5767,0692 | 7272,2000 | 6510,16539 | 7911,2586439,92000 | 8011,6278440,93000 | 8068,4993840,93000 | 8242,4993840,93000 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2. | Задача 2. Обеспечение сбалансированности и повышение устойчивости бюджетов поселений муниципального района |  |
| 2.1. | Реализация подпрограммы «Финансовая поддержка поселений»  | комитет | 2014-2021 | 1.2.1-1.2.6 | бюджет муниципального района | - | - | - | - | - | - | - |  |
| 3. | Задача 3. Повышение эффективности и прозрачности использования бюджетных средств бюджета муниципального района |
| 3.1. | Реализация подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района»  | комитет | 2014-2021 | 1.3.1-1.3.10 | бюджетмуниципального района | 115,0000 | 130,6410 | 145,0000 | 207,0000 | 100,0000 | 100,0000 | 100,0000 | 100,0000 |
|  |  |  |  |  | областной бюджет |  |  |  |  | 34,0000 |  |  |  |

**Паспорт подпрограммы
«Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление
муниципальным долгом муниципального района»**

**муниципальной программы «Управление муниципальными финансами**

**Валдайского муниципального района на 2014-2021 годы»**

1. Исполнители подпрограммы: комитет финансов Администрации муниципального района.
2. Задачи и целевые показатели:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя** | **Значения целевого показателя по годам** |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 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 | 1,3 | 1,3 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 1.3. | Отсутствие нарушений по ведению долговой книги муниципального района в отчетном финансовом году (да/нет) | 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 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,6 | 5,5 |
| 2.2. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством требований и сроков составления проекта бюджета муниципального района, прогноза основных характеристик консолидированного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 3. | Задача 3. Организация исполнения бюджета муниципального района и составление отчетности |
| 3.1. | Уровень качества управления муниципальными финансами по результатам оценки Департамента финансов области за отчетный период (степень), не ниже | II | I | I | I | I | I | I | II |
| 3.2. | Отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Департамента финансов области) за отчетный период (да/нет) | 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 | 96 | 97 | 97 | 98 | 98 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0,1 |
| 3.5. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений к объему расходов бюджета муниципального района (%), не более | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 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 |
| 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 | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 | - | 3 | 3 |
| 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 |
| 3.9. | Соблюдение установленных бюджетным законодательством сроков предоставления ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета района (да/нет) | 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 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 4.2. | Количество проверок, проводимых комитетом в год (ед.), не менее | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 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 нарушение законодательства, к сумме административных штрафов, начисленных комитетом за нарушение законодательства (%), не менее | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| 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 |
| 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 | 50 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 41 |
| 5.3. | Количество сопровождаемых функционирующих программных комплексов в комитете (ед.), не менее | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 |

3. Сроки реализации подпрограммы: 2014-2021 годы.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Год** | **Источник финансирования** |
| **бюджетмуниципального района** | **областнойбюджет** | **бюджетыпоселений** | **внебюджетные средства** | **Всего** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2014 | 6453,3500 |  |  |  | 6453,3500 |
| 2015 | 5767,0692 |  |  |  | 5767,0692 |
| 2016 | 7272,2000 |  |  |  | 7272,2000 |
| 2017 |  6510,16539 |  |  |  | 6510,16539 |
| 2018 | 7911,25864 | 39,92000 |  |  | 7951,17864 |
| 2019 | 8011,62784 | 40,93000 |  |  | 8052,55784 |
| 2020 | 8068,49938 | 40,93000 |  |  | 8109,42938 |
| 2021 | 8242,49938 | 40,93000 |  |  | 8283,42938 |
| **Всего** | **58236,66983** | **162,71000** |  |  | **58399,37983** |

5. Ожидаемые конечные результаты реализации подпрограммы:

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

будет обеспечено отсутствие нарушений требований бюджетного законодательства (по результатам оценки Департамента 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 3% до 2%;

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)** | **Источникфинансирования** | **Объем финансирования по годам (тыс. руб.)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Задача 1. Обеспечение исполнения долговых обязательств муниципального района  |
| 1.1. | Формирование программ муниципальных заимствований и муниципальных гарантий муниципального района  | комитет | 2014-2021 | 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 | 2014-2021  | 1.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.2. | Формирование программы муниципальных заимствований, программы муниципальных гарантий и планирование предусмотренных на ее исполнение бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период | комитет | 2014-2021  | 1.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Обслуживание и погашение муниципального долга  | комитет | 2014-2021  | 1.1, 1.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.1. | Ведение муниципальной долговой книги, проведение мониторинга долговых обязательств, отраженных в муниципальных долговых книгах поселений | комитет | 2014-2021  | 1.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.2. | Перечисление необходимого объема денежных средств на обслуживание и погашение муниципального долга  | комитет | 2014-2021 | 1.1 | бюджет муниципального района | 1167,0000 | 496,53417 | 1597,0000 | 935,24274 | 1564,53781 | 1960,12846 | 2017,00000 | 2191,00000 |
| 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 год и плановый период | комитет | 2014-2021  | 2.1, 2.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.1. | Подготовка основных направлений бюджетной и налоговой политики района на очередной финансовый год и плановый период | комитет | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 2.1, 2.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 муниципального района | комитет | 2014-2021  | 2.1, 2.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.5. | Составление прогноза основных характеристик консолидированного бюджета района на очередной финансовый год и плановый период | комитет | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 3.1-3.7 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.1. | Составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района | комитет | 2014-2021  | 3.1-3.7 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.2. | Составление и ведение кассового плана бюджета муниципального района | комитет | 2014-2021  | 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 муниципального района | комитет | 2014-2021  | 3.1-3.7 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.4. | Выдача разрешений на проведение муниципальных лотерей, рассмотрение уведомлений о проведении стимулирующих лотерей, ведение реестра муниципальных лотерей | комитет | 2014-2021  | 3.1-3.7 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Организация подготовки и составление ежемесячной, квартальной, годовой отчетности об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета района | комитет | 2014-2021  | 3.8-3.9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.1. | Получение и проверка ежемесячной, квартальной, годовой отчетности поселений, главных распорядителей средств бюджета муниципального 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 района | комитет | 2014-2021  | 3.8-3.9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.2. | Подготовка решения Думы муниципального района об исполнении бюджета муниципального района за отчетный финансовый год, документов и материалов, подлежащих внесению в Думу муниципального района | комитет | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 3.8-3.9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.4. | Проведение мониторинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета муниципального района | комитет | 2014-2021  | 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 | 2014-2021  | 4.1-4.4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1.1. | Проведение плановых проверок целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального района | комитет | 2014-2021  | 4.1-4.4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1.2. | Проведение плановых проверок финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений | комитет | 2014-2021  | 4.1-4.4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1.3. | Проведение плановых проверок использования межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета муниципального района бюджетам поселений | комитет | 2014-2021  | 4.1-4.4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1.4. | Проведение внеплановых проверок на основании соответствующих поручений | комитет | 2014-2021  | 4.1-4.4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Задача 5. Обеспечение деятельности комитета |
| 5.1. | Кадровое, материально-техническое и хозяйственное обеспечение деятельности комитета финансов муниципального района | комитет | 2014-2021  | 5.1-5.3 | бюджетмуниципального районаобластной бюджет | 5286,3500 | 5270,53503 | 5675,2000 | 5574,92265 | 39,92000 6346,72083 | 40,93000 6051,49938 | 40,93000 6051,49938 | 40,93000 6051,49938 |

**Паспорт подпрограммы**

**«Финансовая поддержка поселений»**

**муниципальной программы «Управление муниципальными финансами**

**Валдайского муниципального района на 2014-2021 годы»**

1. Исполнители подпрограммы: комитет;

2. Задачи и целевые показатели подпрограммы муниципальной программы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя** | **Значения целевого показателя по годам** |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Задача 1. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений |
| 1.1. | Наличие порядка проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 1.2. | Наличие порядка представления поселениям кредитов на покрытие дефицита бюджетов и на покрытие временных классовых разрывов (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 2. | Задача 2. Представление 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 | 100 | 100 | 100 | 100 |

3. Сроки реализации подпрограммы: 2014-2021 годы.

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

|  |
| --- |
| **Мероприятия подпрограммы** |
| **«Финансовая поддержка поселений»**  |
|  |
| **№ п/п** | **Наименование мероприятия** | **Исполнитель** | **Срок реализации** | **Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта подпрограммы)** | **Источникфинансирования** | **Объем финансирования по годам (тыс. руб.)** |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Задача 1. Создание условий для повышения качества управления муниципальными финансами поселений |
| 1.1. | Расчет и предоставление поселениям кредитов на покрытие дефицита бюджетов и на покрытие временных кредитных разрывов | комитет | 2014-2021 | 1.2. | бюджет муниципального района | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Проведение мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях | комитет | 2014-2021  | 1.1. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Задача 2. Предоставление прочих видов межбюджетных трансфертов бюджетам поселений для осуществления закрепленных за ними законодательно полномочий |
| 2.1. | Расчет объема субсидий и предоставления их поселениям на развитие социальной и инженерной инфраструктуры | комитет | 2014-2021  | 2.1. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Паспорт подпрограммы**

 **«Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального района»**

**муниципальной программы «Управление муниципальными финансами**

**Валдайского муниципального района на 2014-2021 годы»**

1. Исполнители подпрограммы:

комитет;

комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального района;

комитет экономического развития муниципального района.

2. Задачи и целевые показатели подпрограммы муниципальной программы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Задачи подпрограммы, наименование и единица измерения целевого показателя | Значения целевого показателя по годам |
| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 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 финансовый год к году, предшествующему отчетному (%), не менее | 108,0 | 109,0 | 109,5 | 101,3 | 100,7 | 101,3 | 101,3 | 101,0 |
| 2. | Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления  |
| 2.1. | Удельный вес расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ муниципального района, в общем объеме расходов бюджета муниципального района (%), не менее | 75 | 85 | 95 | 85 | 85 | 85 | 90 | 90 |
| 2.2. | Наличие утвержденных расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ муниципального района (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 2.3. | Наличие опубликованного 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 (да/нет) | да | да | да | да | да | да | да | да |
| 2.4. | Доля муниципальных программ муниципального района, проекты которых прошли публичные обсуждения в отчетном году, к общему количеству муниципальных программ муниципального района, утвержденных в отчетном году (%), не менее | - | 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 |
| 3.2. | Наличие действующего портала управления общественными финансами муниципального района (да/нет) | - | - | 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 профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации в сфере повышения эффективности бюджетных расходов (чел.), не менее | 1 | 2 | 2 | 2 | - | - | 1 | 1 |

3. Сроки реализации подпрограммы: 2014-2021 годы.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Год** | **Источник финансирования** |
| **бюджетмуниципального района** | **областной бюджет** | **бюджетыпоселений** | **внебюджетные средства** | **всего** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2014 | 115,0000 |  |  |  | 115,0000 |
| 2015 | 130,6410 |  |  |  | 130,6410 |
| 2016 | 145,0000 |  |  |  | 145,0000 |
| 2017 | 207,0000 |  |  |  | 207,0000 |
| 2018 | 100,0000 | 34,0000 |  |  | 134,0000 |
| 2019 | 100,0000 |  |  |  | 100,0000 |
| 2020 | 100,0000 |  |  |  | 100,0000 |
| 2021 | 100,0000 |  |  |  | 100,0000 |
| **Всего** | **997,6410** | **34,0000** |  |  | **1031,6410** |

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 муниципального района программ муниципального района;

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

|  |
| --- |
| **Мероприятия подпрограммы** |
| **«Повышение эффективности бюджетных расходов Валдайского муниципального района»** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование мероприятия** | **Исполнитель** | **Срокреализации** | **Целевой показатель (номер целевого показателя из паспорта подпрограммы)** | **Источникфинансирования** | **Объем финансирования по годам (тыс. руб.)** |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2014-2021 | 1.1, 1.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Формирование долгосрочной бюджетной стратегии муниципального района | комитет | 2016 | 1.1-1.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Подготовка проекта нормативного правового акта муниципального района об утверждении порядка определения предельных объемов бюджетных ассигнований бюджета муниципального района, доводимых до главных распорядителей бюджетных средств в процессе составления проекта бюджета муниципального района | комитет | 2014 | 1.1-1.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 муниципального района | 2014-2021 | 1.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления |
| 2.1. | Внесение изменений в решение Думы муниципального района от 27.05.2010 №466 "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе" в связи с переходом к утверждению бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ | комитет | 2014 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Утверждение перечня, кодов и правил применения целевых статей в части относящейся к бюджету муниципального района в целях обеспечения перехода к утверждению бюджета муниципального района в структуре муниципальных программ | комитет | 2014 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Утверждение расходов бюджета муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период в структуре муниципальных программ, начиная с 2015 года  | комитет | 2014-2021 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 в доступной для граждан форме | комитет | 2014-2021 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Подготовка проекта Постановления Администрации муниципального района об установлении порядка проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального района | Администрация муниципального района | 2014 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального района | Администрация муниципального района | 2015-2021 | 2.1-2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | Администрация муниципального района | 2014 | 2.5 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Задача 3. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами |
| 3.1. | Приобретение прав на использование программ, используемых для планирования исполнения свода и формирования отчетности бюджета муниципального района и консолидированного бюджета района | комитет | 2014-2021 | 3.1 | бюджет муниципальногорайона | 115,0000 | 130,6410 | 145,0000 | 100,0000 | 100,0000 | 100,0000 | 100,0000 | 100,0000 |
| 3.2. | Создание портала управления обще­ственными финансами муниципального района  | комитет | 2016 | 3.2 | бюджет муниципальногорайона | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Задача 4. Проведение профессиональной подготовки, переподготовки и повышение квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов |
| 4.1. | Организация мероприятий по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих в сфере повышения эффективности бюджетных расходов  | комитет Администрации Валдайского муниципального районакомитет культуры и туризма Администрации Валдайского муниципального районакомитет по социальным вопросам Администрации Валдайского муниципального  | 2014-2021 | 4.1 | бюджет муниципальногорайона | 15,0000 | 45,2810 | 45,0000 | - | - | - | - | - |
| 4.2. | Участие в семинарах, совещаниях, проводимых для органов местного самоуправления в сфере повышения эффективности бюджетных расходов | комитет | 2014-2021 | 4.1 | бюджет муниципальногорайона | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  | областной бюджет |  |  |  |  | 34,0000 |  |  |  |