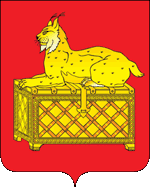
Приложение

к постановлению Администрации

г. Бодайбо и района

от12.11.2019 № 212-пп



**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ Г. БОДАЙБО И РАЙОНА»**

**НА 2020-2025 ГОДЫ.**

г. Бодайбо, 2019 год

**ПАСПОРТ**

**МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**

**«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**Г. БОДАЙБО И РАЙОНА» НА 2020 – 2025 ГОДЫ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Пункт | Наименование Программы | «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2020 – 2025 годы (далее – Программа) |
| 1. | Ответственный исполнитель Программы | Финансовое управление администрации г. Бодайбо и района (далее – финансовое управление); |
| 2. | Соисполнители Программы | - |
| 3. | Участники Программы | Администрация муниципального образования г. Бодайбо и района. |
| 4. | Цель Программы | Повышение качества управления муниципальными финансами, создание условий для эффективного решения вопросов местного значения поселений Бодайбинского района. |
| 5. | Задачи Программы | 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района,  повышение эффективности бюджетных расходов.  2. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетов поселений Бодайбинского района. |
| 6. | Сроки реализации Программы | 2020 - 2025 годы |
| 7. | Целевые показатели Программы | 1. Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ.  2. Объем расходов на обслуживание муниципального долга.  3. Уровень муниципального долга.  4. Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период».  5. Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области.  6. Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов.  7. Предельный объем резервного фонда.  8. Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением.  9. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению.  10. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам.  11. Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года).  12. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий. |
| 8. | Подпрограммы Программы | В рамках Программы подпрограммы не предусмотрены. |
| 9. | Ресурсное обеспечение Программы | Общий объем необходимых финансовых средств для реализации Программы – 650 170,2 тыс. руб., в том числе по годам:  2020 год – 99 171,5 тыс. руб.;  2021 год – 101 077,9 тыс. руб.;  2022 год – 105 979,7 тыс. руб.;  2023 год – 110 199,7 тыс. руб.;  2024 год – 114 588,5 тыс. руб.;  2025 год – 119 152,9 тыс.руб.,  из них:  за счет средств бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района – 650 170,2 тыс. руб., в том числе по годам:  2020 год – 99 171,5 тыс. руб.;  2021 год – 101 077,9 тыс. руб.;  2022 год – 105 979,7 тыс. руб.;  2023 год – 110 199,7 тыс. руб.;  2024 год – 114 588,5 тыс. руб.;  2025 год – 119 152,9 тыс.руб. |
| 10. | Ожидаемые конечные результаты реализации Программы | 1. Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ (да-1, нет-0) – 1.  2. Объем расходов на обслуживание муниципального долга не более 15 % объема расходов бюджета за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций.  3. Уровень муниципального долга 0%.  4. Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период» 0 шт.  5. Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области о шт.  6. Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов не более 5%.  7. Предельный объем резервного фонда не выше 3% общего объема расходов (да-1, нет-0) – 1.  8. Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением -100%.  9. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению – 100%.  10. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам- 100%.  11. Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года) не ниже индекса потребительских цен в регионе за соответствующий период.  12. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий более 98%. |

**Раздел I. Характеристика текущего состояния сферы реализации Программы**

Эффективная система управления муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района (далее – муниципальные финансы) является важным условием реализации приоритетов, целей и задач социально-экономической политики Бодайбинского района, обозначенных в Стратегии социально-экономического развития муниципального образования г. Бодайбо и района на период до 2030 года, таких как развитие инфраструктуры, социальной сферы, создание благоприятной среды жизнедеятельности в районе, повышение уровня благосостояния и качества жизни населения.

Современное состояние и развитие системы управления муниципальными финансами характеризуется проведением ответственной и прозрачной бюджетной политики в полном соответствии с требованиями бюджетного законодательства, направленной на эффективное использование бюджетных средств, обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района.

За последние пять лет в сфере управления муниципальными финансами осуществлен комплекс мероприятий, благодаря которым были достигнуты существенные результаты. Это:

- ликвидация кредиторской задолженности муниципальных учреждений;

- отсутствие муниципального долга;

- достижение необходимых целевых показателей, установленных «майскими» Указами Президента РФ, прежде всего, по заработной плате отдельным категориям работников, а также проведение дифференциации оплаты труда работникам, не попадающим под «майские» Указы, позволившее увеличить заработную плату малооплачиваемой категории работников бюджетной сферы;

- получение на протяжении многих лет субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий, направленных на улучшение показателей планирования и исполнения бюджетов муниципальных образований Иркутской области (ранее – на повышение эффективности бюджетных расходов), благодаря соблюдению всех установленных критериев отбора;

- обеспечение открытости и прозрачности бюджетной системы муниципального образования г. Бодайбо и района через поддержку в актуальном состоянии основных сведений о бюджете и его исполнении, в том числе бюджетных данных для всех заинтересованных пользователей в понятной и доступной форме на официальном сайте Администрации г. Бодайбо и района;

- достижение устойчивой положительной динамики по бюджетным показателям.

Динамика основных показателей бюджета

муниципального образования г. Бодайбо и района

млн.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Исполнено | | | | План на 2019 год |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| **Доходы,** в т.ч. | **977,1** | **1071,5** | **1137,9** | **1355,9** | **1446,8** |
| Налоговые, неналоговые доходы | 561,9 | 608,6 | 677,2 | 778,2 | 789,3 |
| Безвозмездные поступления | 415,2 | 462,9 | 460,7 | 574, | 657,5 |
| **Расходы,** в т.ч. | **956,9** | **1127,3** | **1195,3** | **1367,7** | **1531,0** |
| Расходы на оплату труда с учетом начислений на нее | 580,4 | 602,4 | 635,8 | 747,2 | 809,6 |
| **Дефицит (-), профицит (+)** | **+20,2** | **-55,8** | **-57,4** | **-11,8** | **-84,2** |

С 2017 года реализуется муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2017-2021 годы. Необходимость принятия новой программы, связанной с вопросами управления муниципальными финансами обусловлена, в первую очередь, необходимостью увязки между стратегическим и бюджетным планированием. В связи с утверждением Стратегии социально-экономического развития муниципального образования г. Бодайбо и района на период до 2030 года (Решение Думы г. Бодайбо и района от 14.12.2018 №25-па) приняты нормативные правовые акты для разработки бюджетного прогноза муниципального образования г. Бодайбо и района на долгосрочный период каждые три года на шесть и более лет, начиная с 2020 года. Поэтому новая Программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» разработана на один и тот же временной период, что и бюджетный прогноз с 2020 года по 2025 год. Кроме этого на принятие новой Программы повлияла необходимость уточнения целевых показателей Программы.

Ожидается, что в период реализации Программы сохранится обеспечение роста налоговых, неналоговых доходов бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района, что является важным, но не единственным фактором обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета. Немаловажное значение должна иметь проводимая работа по расстановке приоритетов расходования бюджетных средств, повышению качества планирования бюджетных расходов и их исполнению.

Важную роль в организации бюджетного процесса на современном этапе занимает система внутреннего муниципального финансового контроля, способная своевременно выявлять и, самое главное, предотвращать бюджетные нарушения. Осуществлять данную работу планируется в рамках мероприятия Программы «Организация планирования и исполнения бюджета, кассовое обслуживание исполнения бюджета, формирование бюджетной отчетности, организация проведения внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок».

В целях обеспечения принципа прозрачности (открытости) бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района, начиная с 2020 года, необходимо реализовать размещение информации, связанной с бюджетным процессом на едином портале бюджетной системы Российской Федерации. Данная работа потребует проведения организационных мер, учитывающих большую нагрузку на специалистов финансового управления, а также дополнительных финансовых ресурсов на приобретение и сопровождение специализированного программного модуля.

**Раздел II. Цели и задачи Программы, целевые показатели Программы,**

**сроки реализации**

Цель Программы – повышение качества управления муниципальными финансами, создание условий для эффективного решения вопросов местного значения поселений Бодайбинского района.

Достижение цели Программы будет осуществляться путем решения следующих задач:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района, повышение эффективности бюджетных расходов.

2. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетов поселений Бодайбинского района.

Перечень целевых показателей, характеризующих достижение цели и решение задач Программы:

1. Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ.

2. Объем расходов на обслуживание муниципального долга.

3. Уровень муниципального долга.

4. Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период».

5. Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области.

6. Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов.

7. Предельный объем резервного фонда.

8. Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением.

9. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению.

10. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам.

11. Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года).

12. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий.

Срок реализации Программы: с 2020 по 2025 годы.

Программа носит постоянный характер. В силу постоянного характера решаемых в рамках Программы задач, выделение отдельных этапов ее реализации не предусматривается.

Взаимосвязь целей, задач и целевых показателей Программы представлена в приложении 1 к Программе.

Сведения о составе и значениях целевых показателей Программы представлены в приложении 2 к Программе.

[Методика](consultantplus://offline/ref=1A102BAD9C0293CE5F176BAA61A56C00B8E537D08157A930283EEFBA40B182DF3F08ECEFFC5C2ABD865677CE7F7AE3522EF432BCD1601EBA9B25148CECs4G) расчета целевых показателей Программы представлена в приложении 6 к Программе.

**Раздел III. Обоснование выделения Подпрограмм**

Программа в своей структуре подпрограмм не имеет. Перечень основных мероприятий Программы представлен в приложении 3 к Программе.

**Раздел IV. Анализ рисков реализации Программы и описание мер управления рисками реализации Программы**

Реализация Программы подвержена влиянию следующих рисков:

1. Изменение федерального и регионального законодательства. В первую очередь данный риск влияет на формирование межбюджетных отношений между муниципальным районом и поселениями Бодайбинского района в части формирования районного фонда финансовой поддержки, в части объема налоговых доходов и распределения полномочий.

В настоящий момент готовится новая редакция Бюджетного кодекса РФ. Соответственно необходимо будет проделать огромную работу в области нормативного правового регулирования бюджетного процесса.

Эти факторы не способствуют построению стабильной и эффективной системы бюджетного процесса.

Мерой по минимизации данных рисков будет являться контроль и своевременное реагирование на изменение федерального и регионального законодательства путем подготовки нормативных правовых актов органов местного самоуправления, внесения изменений в решение Думы г. Бодайбо и района о бюджете на текущий финансовый год, очередной финансовый год и плановый период.

2. Замедление темпов экономического развития, ограничительные меры как внутреннего, так и внешнего характера. Данные риски могут привести к снижению поступлений в бюджет и, как следствие, возникнут ограничения возможности повышения расходов бюджета, что поставит под угрозу выполнение задач Программы. Меры по минимизации данного риска будут приниматься в ходе оперативного управления реализацией Программы.

**Раздел V. Ресурсное обеспечение Программы**

Ресурсное обеспечение реализации Программы за счет средств бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района, а также прогнозная (справочная) оценка ресурсного обеспечения реализации Программы за счет всех источников финансирования, представлены в приложении 4,5 к Программе.

Объемы финансирования Программы ежегодно уточняются при формировании бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района на соответствующий финансовый год и плановый период, исходя из возможностей бюджета и затрат, необходимых для реализации Программы.

**Раздел VI. Ожидаемые конечные результаты реализации Программы**

Для оценки эффективности реализации Программы используются целевые показатели Программы, которые отражают основные достижения в части повышение качества управления муниципальными финансами в муниципальном образовании г. Бодайбо и района.

Реализация Программы создаст условия для достижения следующих результатов в количественном выражении:

1. Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ.

2. Объем расходов на обслуживание муниципального долга не более 15 % объема расходов бюджета за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций.

3. Уровень муниципального долга 0%.

4. Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период» 0 шт.

5. Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области о шт.

6. Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов не более 5%.

7. Предельный объем резервного фонда не выше 3% общего объема расходов

8. Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением -100%.

9. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению – 100%.

10. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам - 100%.

11. Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года) не ниже индекса потребительских цен в регионе за соответствующий период.

12. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий более 98%.

Приложение 1

к Программе

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ВЗАИМОСВЯЗЬ ЦЕЛЕЙ, ЗАДАЧ И ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРОГРАММЫ**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | № п/п | Формулировка цели | Формулировка задач | Наименование целевых показателей | |  | **Программа «Управление муниципальными финансами** **муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2020-2025 годы** | | | | 1. | Повышение качества управления муниципальными финансами, создание условий для эффективного решения вопросов местного значения поселений Бодайбинского района | 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюдже-та муниципального образования г. Бодайбо и района,  повышение эффек-тивности бюджетных расходов.  2. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетов поселений Бодайбинского района. | 1. Размер дефицита не выше нормы, установленной ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ.  2. Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период».  3. Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области.  4. Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов.  5. Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года).  6. Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением.  7. Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий.  8.Объем расходов на обслуживание муниципального долга.  9.Уровень муниципального долга.  10. Предельный объем резервного фонда.  1. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению.  2. Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам. | |

Приложение 2

к Программе

**СВЕДЕНИЯ**

**О СОСТАВЕ И ЗНАЧЕНИЯХ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ Г. БОДАЙБО И РАЙОНА» НА 2020-2025 ГОДЫ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование целевого показателя | Ед. изм. | Значения целевых показателей | | | | | | | |  |
| Отчет-ный 2018 год | Теку-щий 2019 год (оцен-ка) | Первый год действия програм-мы 2020 год | Второй год действия програм-мы 2021 год | Третий год действия програм-мы 2022 год | Четвер- тый год действия програм- мы 2023 год | Пятый год действия програм- мы 2024 год | Шестой год действия програм- мы 2025 год |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |  |
| **Программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2020 – 2025 годы** | | | | | | | | | |  |  |
| 1 | Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ. | да-1; нет-0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |  |
| 2 | Объем расходов на обслуживание муниципального долга | % | <15 | <15 | <15 | <15 | <15 | <15 | <15 | <15 |  |
| 3 | Уровень муниципального долга | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 4 | Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период». | шт. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 5 | Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области. | шт. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 6 | Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов. | % | <5 | <5 | <5 | <5 | <5 | <5 | <5 | <5 |  |
| 7 | Предельный объем резервного фонда | % | ≤3 | ≤3 | ≤3 | ≤3 | ≤3 | ≤3 | ≤3 | ≤3 |  |
| 8 | Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением | % | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |  |
| 9 | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |  |
| 10 | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |  |
| 11 | Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года) | % | 13,5 | 4,5 | 7,2 | 4,8 | 4,8 | 4 | 4 | 4 |  |
| 12 | Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий | % | 98,8 | >98,7 | >98 | >98 | >98 | >98 | >98 | >98 |  |

Приложение 3

к Программе

|  |
| --- |
| **ПЕРЕЧЕНЬ** |
| **ОСНОВНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ Г. БОДАЙБО И РАЙОНА» НА 2020 – 2025 ГОДЫ** |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | № п/п | Наименование подпрограммы, программы, основного мероприятия | Ответственный исполнитель | Срок | | Ожидаемый конечный результат реализации основного мероприятия | Целевые показатели Программы (Подпрограммы), на достижение которых оказывается влияние | | начала реализации | окончания реализации | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 1.1. | Основное мероприятие:  Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района. | Финансовое управление | 2020 год | 2025 год | Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ (да -1; нет - о) - 1 | Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ | | Объем расходов на обслуживание муниципального долга не более 15 % объема расходов бюджета за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций | Объем расходов на обслуживание муниципального долга | | Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов не более 5 % | Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов | | Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период» 0 шт. | Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период» | | Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области 0 шт. | Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области | | Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года) не ниже индекса потребительских цен в регионе за соответствующий период. | Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года) | | Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий более 98% | Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий | | Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением – 100% | Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением | | 1.2. | Основное мероприятие:  Осуществление отдельных полномочий по учету средств резервного фонда Администрации г. Бодайбо и района, а также исполнение судебных актов, управление муниципальным долгом и его обслуживание. | Финансовое управление | 2020 год | 2025 год | Уровень муниципального долга 0% | Уровень муниципального долга | | Предельный объем резервного фонда не выше 3% общего объема расходов (да-1; нет-о) - 1 | Предельный объем резервного фонда | | 1.3. | Основное мероприятие:  Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Бодайбинского района | Финансовое управление | 2020 год | 2025 год | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению -100% | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению | | 1.4. | Основное мероприятие: Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Бодайбинского района | Администрация г. Бодайбо и района | 2020 год | 2025 год | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам- 100% | Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам | |

Приложение 4

к Программе

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РЕСУРСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ** | | | | | | | | |
| **ПРОГРАММЫ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ, ПРЕДУСМОТРЕННЫХ В БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**  **Г. БОДАЙБО И РАЙОНА** | | | | | | | | |
| Наименование Программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия | | Ответственный исполнитель, соисполнители, участники, исполнители мероприятий | Расходы (тыс. руб.), годы | | | | | | | |  |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | Всего: | |  | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  | |
| **Программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2020 – 2025 годы** | | **Финансовое управление** | **99 171,5** | **101 077,9** | **105979,7** | **105979,7** | **105979,7** | **105979,7** | **105979,7** | |  | |
| 1. Основное мероприятие «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района» | | Финансовое управление |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| 38 168,0 | 36 862,6 | 38 512,4 | 40 052,9 | 41 655,0 | 43 321,2 | 238 572,1 | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| 1.1. Организация планирования и исполнения бюджета, кассовое обслуживание исполнения бюджета, формирование бюджетной отчетности, организация проведения внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок | | Финансовое управление | 38 168,0 | 36 862,6 | 38 512,4 | 40 052,9 | 41 655,0 | 43 321,2 | 238 572,1 | |  | |
| 2. Основное мероприятие «Осуществление отдельных полномочий по учету средств резервного фонда Администрации г. Бодайбо и района, а также исполнение судебных актов, управление муниципальным долгом и его обслуживание» | | Финансовое управление | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 2 880,0 | |  | |
| 2.1. Осуществление отдельных полномочий по учету средств резервного фонда Администрации г. Бодайбо и района | | Финансовое управление | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 2 880,0 | |  | |
|  | |
| 2.2. Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета, учет и хранение исполнительных документов | | Финансовое управление | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |  | |
|  | |
| 3. Основное мероприятие «Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Бодайбинского района» | | Финансовое управление | 52 523,5 | 55 035,3 | 57 687,3 | 59 994,8 | 62 394,6 | 64 890,4 | 352 525,9 | |  | |
| 3.1. Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района | | Финансовое управление | 52 523,5 | 55 035,3 | 57 687,3 | 59 994,8 | 62 394,6 | 64 890,4 | 352 525,9 | |  | |
| 4.Основное мероприятие «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Бодайбинского района» | | Финансовое управление | 8 000,0 | 8 700,0 | 9 300,0 | 9 672,0 | 10 058,9 | 10 461,3 | 56 192,2 | |  | |

Приложение 5

к Программе

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ПРОГНОЗНАЯ (СПРАВОЧНАЯ) ОЦЕНКА РЕСУРСНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ** | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **ЗА СЧЕТ ВСЕХ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ** | | | | | | | | | | | |  |
| Наименование Программы, подпрограммы, основного мероприятия | | | Ответственный исполнитель, соисполнители, участники, исполнители мероприятий | Источники финансирования |  | | |  | Оценка расходов (тыс.руб.) годы | | | |  | | |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | 2025 год | всего |  | | |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | 8 | 9 | 10 |  | | |
| Программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования г. Бодайбо и района» на 2020 – 2025 годы | | | Ответственный исполнитель - Финансовое управление | **всего:** | **99 171,5** | **101 077,9** | **105 979,7** | | **110 199,7** | **114 588,5** | **119 152,9** | **650 170,2** |  | | |
|  | бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района (МБ) | 99 171,5 | 101 077,9 | 105 979,7 | | 110 199,7 | 114 588,5 | 119 152,9 | 650 170,2 |  | | |
|  | средства, планируемые к привлечению из федерального и областного бюджетов (ОБ, ФБ) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
|  | внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| 1.1. Основное мероприятие: Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района | | | Финансовое управление | всего: | 38 168,0 | 36 862,6 | 38 512,4 | | 40 052,9 | 41 655,0 | 43 321,2 | 238 572,1 |  | | |
| бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района (МБ) | 38 168,0 | 36 862,6 | 38 512,4 | | 40 052,9 | 41 655,0 | 43 321,2 | 238 572,1 |  | | |
| средства, планируемые к привлечению из федерального и областного бюджетов (ОБ, ФБ) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| 1.2. Основное мероприятие: Осуществление отдельных полномочий по учету средств резервного фонда Администрации г. Бодайбо и района, а также исполнение судебных актов, управление муниципальным долгом и его обслуживание | | | Финансовое управление | всего: | 480,0 | 480,0 | 480,0 | | 480,0 | 480,0 | 480,0 | 480,0 |  | | |
| бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района (МБ) |  |  |  | |  |  |  |  |  | | |
| средства, планируемые к привлечению из федерального и областного бюджетов (ОБ, ФБ) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| 1.3. Основное мероприятие: Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Бодайбинского района | | | Финансовое управление | всего: | 52 523,5 | 55 035,3 | 57 687,3 | | 59 994,8 | 62 394,6 | 64 890,4 | 352 525,9 |  | | |
| бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района (МБ) | 52 523,5 | 55 035,3 | 57 687,3 | | 59 994,8 | 62 394,6 | 64 890,4 | 352 525,9 |  | | |
| средства, планируемые к привлечению из федерального и областного бюджетов (ОБ, ФБ) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| 1.4. Основное мероприятие: Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Бодайбинского района | | | Финансовое управление | всего: | 8 000,0 | 8 700,0 | 9 300,0 | | 9 672,0 | 10 058,9 | 10 461,3 | 56 192,2 |  | | |
| бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района (МБ) | 8 000,0 | 8 700,0 | 9 300,0 | | 9 672,0 | 10 058,9 | 10 461,3 | 56 192,2 |  | | |
| средства, планируемые к привлечению из федерального и областного бюджетов (ОБ, ФБ) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | | |

Приложение 6

к Программе

**МЕТОДИКА РАСЧЕТА ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

**ПРОГРАММЫ**

1. Показатель «Размер дефицита не выше нормы, установленной ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ» рассчитывается в соответствии с положениями статьи 92.1. Бюджетного кодекса РФ как соотношение объема дефицита бюджета муниципального образования г. Бодайбо и района к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Дефицит бюджета может превысить норму в пределах суммы поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования г. Бодайбо и района и снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета, утвержденных решением Думы г. Бодайбо и района о бюджете в составе источников финансирования дефицита бюджета.
2. Показатель «Объем расходов на обслуживание муниципального долга» рассчитывается в соответствии с положениями статья 111 Бюджетного кодекса РФ как отношение расходов на обслуживание муниципального долга, утвержденного решением Думы г. Бодайбо и района к объему расходов бюджета за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

3. Показатель «Уровень муниципального долга» рассчитывается на основании данных, определенных решением Думы г. Бодайбо и района о бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период, а также годовым отчетом об исполнении бюджета за соответствующий финансовый год, путем соотношения объема муниципального долга к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

4. Показатель «Наличие нарушений сроков представления проектов решения Думы г. Бодайбо и района «О бюджете муниципального образования г. Бодайбо и района на очередной финансовый год и плановый период».

[Статьей 1](consultantplus://offline/ref=440E074A75F56FE2D596F4E0A664B73CAA105C500DA5ACA08D5ACCC3FED43E128ADF855C061B6E52EFF7424DE24105E731EFB5C834053C2BA724E221g319I)1 решения Думы г. Бодайбо и района от 02.04.2008 №11-па «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании г. Бодайбо и района» установлено, что Администрация г. Бодайбо и района вносит проект решения о бюджете на рассмотрение Думы г. Бодайбо и района в срок не позднее 15 ноября текущего года. Проект решения о бюджете, внесенный в Думу г. Бодайбо и района в более поздние сроки, считается внесенным с нарушением сроков.

5. Показатель «Наличие нарушений сроков представления отчетности в Министерство финансов Иркутской области» определяется, исходя из количества нарушений приказов Министерства финансов Иркутской области о предоставлении отчетности об исполнении консолидированных бюджетов за отчетный год, месячной и квартальной отчетности в текущем году.

6. Показатель «Отклонение плановых и фактических показателей налоговых, неналоговых доходов» рассчитывается как отношение фактически полученных налоговых, неналоговых доходов за отчетный период (на основании данных отчета об исполнении бюджета (код формы 0503117) к запланированным налоговым неналоговым доходам бюджета муниципального образования на отчетный период (на основании Прогноза о помесячном распределении налоговых, неналоговых доходов бюджета, утвержденного приказом финансового управления администрации г. Бодайбо и района, а также на основании годового отчета об исполнении бюджета (код формы 0503117).

7. Показатель «Предельный объем резервного фонда» рассчитывается в соответствии с положениям статьи 81 Бюджетного кодекса РФ как отношение размера резервного фонда Администрации муниципального образования г. Бодайбо и района, установленного решением о бюджете к общему объему расходов.

8. Показатель «Доля исполненных представлений (предписаний) к общему количеству представлений (предписаний), выданных по результатам контрольных мероприятий, проведенных финансовым управлением» рассчитывается по следующей формуле:

Ди ×100%,

где:

При – количество исполненных представлений (предписаний) за отчетный период;

Про – общее количество вынесенных представлений (предписаний) за отчетный период.

9. Показатель «Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению» рассчитывается как соотношение количества муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по заработной плате, начислениям на оплату труда и пособиям по социальной помощи населению к общему количеству муниципальных образований Бодайбинского района (на основании данных отчета «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» (код формы 0503387)).

10. Показатель «Доля муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным» рассчитывается как соотношение количества муниципальных образований Бодайбинского района, у которых отсутствует просроченная кредиторская задолженность органов местного самоуправления по коммунальным услугам к общему количеству муниципальных образований Бодайбинского района (на основании данных отчета «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» (код формы 0503387)).

11. Показатель «Прирост поступлений налоговых, неналоговых доходов в бюджет муниципального образования г. Бодайбо и района к предыдущему году (в нормативах текущего года)» рассчитывается как соотношение налоговых, неналоговых доходов бюджета за отчетный финансовый год к налоговым, неналоговым доходам бюджета за год, предшествующий отчетному финансовому году. В случае изменения нормативов налоговых доходов, зачисляемых в местные бюджеты, налоговые доходы бюджета за год, предшествующий отчетному финансовому году, подлежат корректировке путем их приведения к сопоставимым нормативам отчетного финансового года. Показатель рассчитывается на основании данных отчета об исполнении бюджета (код формы 0503117).

12. Показатель «Доля расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета, без учета субвенций на исполнение переданных полномочий» рассчитывается как отношение плановых расходов бюджета на соответствующий год, формируемых в рамках муниципальных программ к плановым общим расходам бюджета без учета субвенций на исполнение переданных государственных полномочий. Показатель рассчитывается на основании данных отчета об исполнении бюджета (код формы 0503117).