

УТВЕРЖДЕНА
постановлением администрации
Чайковского муниципального района
от 01.11.2013 г. № 2925
(в ред. постановлений от 25.02.2014
№ 381, от 28.07.2014 № 1476, от
14.10.2014 № 1854)

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Управление муниципальными финансами Чайковского
муниципального района на 2014-2017 гг.»

ПАСПОРТ

муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
Чайковского муниципального района на 2014-2017 гг.»

Ответственный исполнитель программы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района
Соисполнитель программы	Соисполнители отсутствуют
Участники программы	Администрация Чайковского муниципального района
Подпрограммы программы	Подпрограмма 1 «Организация и совершенствование бюджетного процесса» Подпрограмма 2 «Обеспечение публичности бюджета Чайковского муниципального района» Подпрограмма 3 «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов». Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы»
Цель программы	Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района, повышение эффективности и качества управления муниципальными финансами
Задачи программы	1. Создание оптимальных условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района; 2. Обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности администрации Чайковского муниципального района, ее функциональных органов при формировании и исполнении бюджета; 3. Создание условий для обеспечения исполнения расходных обязательств поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и повышения

	качества управления муниципальными финансами
Целевые показатели программы	Отсутствие муниципального долга Чайковского муниципального района
Этапы и сроки реализации программы	2014-2017 годы
Объемы бюджетных ассигнований программы	Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы из средств районного бюджета составляет 248 408,026 тыс. руб., в том числе: 2014 год – 61 140,426 тыс. руб., 2015 год – 62 778,03 тыс. руб., 2016 год – 63 427,11 тыс. руб., 2017 год – 61 062,46 тыс. руб.
Ожидаемые результаты реализации программы	- бюджет Чайковского муниципального района сформирован по программно-целевым принципам; - муниципальный долг Чайковского муниципального района по итогам реализации программы отсутствует; - темп роста налоговых доходов местных бюджетов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений составляет ежегодно 104%.

I. Общая характеристика сферы реализации Муниципальной программы, основные проблемы в указанной сфере

1.1. Настоящая программа разработана на основании Перечня муниципальных программ Чайковского муниципального района, утвержденного Постановлением Администрации Чайковского муниципального района от 16.07.2013 года № 1945 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Чайковского муниципального района», в соответствии со Стратегией социально-экономического развития Чайковского муниципального района до 2027 года, утвержденной решением Земского собрания Чайковского муниципального района от 30.11.2011 года № 117, Программой социально-экономического развития Чайковского муниципального района в 2009-2011 годах и на период до 2015 года, утвержденной решением Земского собрания Чайковского муниципального района от 28.01.2009 года № 507.

Мероприятия программы направлены на совершенствование механизмов управления муниципальными финансами в целях обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района, и, соответственно повышения уровня и качества жизни граждан муниципального района.

1.2. В соответствии с изменениями, внесенными в Бюджетный кодекс Российской Федерации в 2007 году, решением Земского собрания Чайковского муниципального района была утверждена новая редакция Положения о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе, вступившая в силу с 01 января 2008 года. Начиная с 2008 года, функциональные органы Администрации Чайковского муниципального района вошли в процесс

трехлетнего бюджетного планирования с утверждением бюджета на очередной финансовый год и плановый период. Переход на трехлетний бюджет позволил повысить стабильность бюджета, определить перспективные возможности бюджета по принятию и выполнению расходных обязательств, перераспределять ассигнования между годами, заключать долгосрочные контракты.

1.3. Важнейшей предпосылкой для обеспечения стабильности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района является проведение предсказуемой и ответственной бюджетной и долговой политики.

Начиная с 2008 года в условиях кризиса на мировых и российских финансовых рынках и в последующие годы, проводились мероприятия по формированию резервов (в виде свободных остатков бюджетных средств) за счет дополнительно полученных доходов, нераспределенных на дополнительные расходы, так и экономии расходов. Это позволяет обеспечить своевременную выплату заработной платы, ограничить рост кредиторской задолженности в течение первого квартала нового финансового года. В последующем периоде свободные остатки бюджетных средств направляются на финансирование дополнительных расходов, в основном для реализации мероприятий муниципальных проектов в рамках приоритетных региональных проектов.

Долговая политика строится на принципах соблюдения ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации. Кредиты коммерческих банков на протяжении 2007-2013 годы не привлекались.

1.4. В ходе реформ в Пермском крае проведена значительная работа по повышению эффективности бюджетных расходов, совершенствованию межбюджетных отношений, была внедрена казначейская система исполнения местных бюджетов что, безусловно, положительно повлияло на организацию эффективного бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе. Применяемые технологии при казначейском исполнении районного бюджета и бюджетов поселений позволили концентрировать средства и создать механизм эффективного управления счетами, обеспечивающий до настоящего времени отсутствие потребности в краткосрочных заимствованиях в кредитных организациях.

1.5. С принятием Земским собранием Чайковского муниципального района решения от 11.05.2011 года № 15 «О стратегическом планировании социально-экономического развития Чайковского муниципального района» выстроена система нормативных правовых актов, регламентирующих вопросы стратегического развития муниципального района, и определено место в нем инструментов программно-целевого управления.

Решением Земского собрания Чайковского муниципального района от 30.11.2011 года № 117 утверждена Стратегия социально-экономического развития Чайковского муниципального района на период 2012-2027 годы (далее - Стратегия). Стратегией определены основные принципы и задачи стратегического развития.

В целях совершенствования программно-целевого метода формирования бюджета Чайковского муниципального района во исполнении норм Бюджетного кодекса Российской Федерации в Чайковском муниципальном

районе начата работа по формированию «программного бюджета» начиная с бюджета 2014-2016 годы. Постановлением Администрации Чайковского муниципального района от 16.07.2013 года № 1945 утвержден перечень муниципальных программ Чайковского муниципального района, постановлением администрации Чайковского муниципального района от 15.07.2013 года № 1944 утвержден Порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Чайковского муниципального района. В рамках данной работы внесены изменения в Положение о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе.

1.6. В соответствии с Федеральным законом от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» приняты нормативные акты, обеспечивающие указанный переход к новым формам учреждений с января 2012 года. Финансовое обеспечение деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществляется путем предоставления субсидий на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ), а также нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений.

1.7. С 01 января 2012 года начал свою работу официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях. Финансовым управлением организована работа по подготовке информации о муниципальных учреждениях, проведению регистрации муниципальных учреждений и размещению информации на вышеуказанном сайте.

1.8. На данный момент существуют серьезные проблемы, требующие принятия дополнительных мер по совершенствованию бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе и повышению эффективности деятельности бюджетной сферы. Суть данных проблем описана в соответствующих подпрограммах настоящей муниципальной программы.

II. Приоритеты в сфере реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района», цели, задачи и показатели достижения целей программы

2.1. Приоритетами в сфере реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района» являются:

- 2.1.1. организация и совершенствование бюджетного процесса;
- 2.1.2. обеспечение публичности бюджета Чайковского муниципального района;
- 2.1.3. повышение финансовой устойчивости местных бюджетов.

2.2. Цель муниципальной программы – обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района, повышение эффективности и качества управления муниципальными финансами.

2.3. Для достижения указанной цели определены следующие задачи муниципальной программы:

2.3.1. создание оптимальных условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района;

2.3.2. обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности администрации Чайковского муниципального района, ее функциональных органов при формировании и исполнении бюджета;

2.3.3. создание условий для обеспечения исполнения расходных обязательств поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и повышения качества управления муниципальными финансами.

III. Прогноз конечных результатов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

Ожидаемыми результатами реализации настоящей муниципальной программы является следующее:

а) бюджет Чайковского муниципального района сформирован по программно-целевым принципам;

б) муниципальный долг по итогам реализации муниципальной программы отсутствует;

в) темп роста налоговых доходов местных бюджетов поселений, получающих дотацию из районного бюджета, составляет 104%.

IV. Сроки реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

4.1. Срок реализации программы – 2014-2017 годы.

4.2. Программа реализуется в один этап.

4.3. В ходе исполнения Программы возможна корректировка параметров и ежегодных планов ее реализации в рамках бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе.

V. Перечень мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

5.1. Мероприятия Программы реализуются в рамках 4 программ, которые обеспечивают решение задач и достижение цели Программы.

5.2. Перечень мероприятий муниципальной программы с указанием ожидаемых результатов представлен в разделах подпрограмм и приложении 6 к настоящей Программе.

VI. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и конечных результатов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

6.1. В рамках муниципальной программы с учетом изменений в бюджетном законодательстве Российской Федерации предусматривается совершенствование нормативной правовой базы, регламентирующей порядок осуществления бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе, в связи с необходимостью повышения эффективности использования бюджетных средств и направления их на решение приоритетных задач социально-экономического развития Чайковского муниципального района, осуществления финансового контроля и контроля в сфере закупок, обеспечения публичности бюджета Чайковского муниципального района.

6.2. Информация о правовом регулировании муниципальной программы Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района представлена в Приложении 1 к настоящей программе.

VII. Перечень и краткое описание подпрограмм муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

7.1. Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса»

7.1.1. Запланированные в рамках данной подпрограммы мероприятия направлены на создание оптимальных условий для обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района.

7.1.2. В ходе реализации подпрограммы будут обеспечены:

а) совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период;

б) составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района;

в) обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет;

г) создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Чайковского муниципального района;

д) обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района в долгосрочном периоде;

е) совершенствование исполнения бюджета Чайковского муниципального района, порядка формирования бюджетной отчетности.

7.1.3. Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса» представлена в Приложении 2 к настоящей программе.

7.2. Подпрограмма «Обеспечение публичности бюджета Чайковского муниципального района»

7.2.1. Подпрограмма направлена на обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности Администрации Чайковского муниципального района, ее функциональных органов при формировании и исполнении бюджета.

7.2.2. Подпрограмма «Обеспечение публичности бюджета Чайковского муниципального района представлена в Приложении 3 к настоящей программе.

7.3. Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов»

7.3.1. Данная подпрограмма решает вопросы сбалансированности бюджетов поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и повышения качества управления муниципальными финансами.

7.3.2. Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов» представлена в Приложении 4 к настоящей программе.

7.4. Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»

7.4.1. Целью подпрограммы является создание условий для реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района».

7.4.2. Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» представлена в Приложении 5 к настоящей программе.

VIII. Перечень целевых показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

Перечень целевых показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района» в разрезе подпрограмм с расшифровкой плановых значений по годам, а также сведения о взаимосвязи мероприятий их выполнения с конечными целевыми показателями Программы представлен в Приложении 6 к настоящей муниципальной программе.

IX. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

9.1. Общий объем финансирования Программы за счет средств районного бюджета составляет 248 408,026 тыс. рублей, в том числе:

на 2014 год - 61 140,426 тыс. рублей;

на 2015 год - 62 778,03 тыс. рублей;

на 2016 год - 63 427,11 тыс. рублей;

на 2017 год – 61 062,46 тыс. рублей.

9.2. Средства на реализацию Программы утверждаются решением Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

9.3. Ресурсное обеспечение программы за счет средств районного бюджета приведено в приложении 6 к настоящей программе.

X. Описание мер регулирования и управления рисками с целью минимизации их влияния на достижение целей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

10.1. Организационно-функциональная структура управления процессами реализацией муниципальной программы включает осуществление финансовым управлением администрации Чайковского муниципального района нормативно-правового, финансового, информационного, организационного обеспечения реализации Программы, в том числе:

- а) планирование реализации мероприятий по годам;
- б) разработку правовых финансовых и организационных механизмов реализации мероприятий программы;
- в) организацию информационной и разъяснительной работы, направленной на освещение целей и задач программы, организацию публичных обсуждений хода и результатов реализации программы;
- г) координацию деятельности участников программы в ходе ее реализации;
- д) контроль и составление отчетов о расходовании бюджетных средств, направляемых на реализацию программы.

10.2. Реализация муниципальной программы связана со следующими рисками:

10.2.1. принятие решений по введению новых (увеличению действующих) расходных обязательств, не обеспеченных финансовыми ресурсами.

В целях ограничения принятия «популистских» решений как на уровне администрации Чайковского муниципального района, так и на уровне Земского собрания Чайковского муниципального района, увеличивающих расходы районного бюджета и (или) уменьшающих доходную часть районного бюджета, в рамках установленных согласительных процедур следует отстаивать позицию обоснованности, законности, объективности и целесообразности принятия соответствующих решений.

10.2.2. изменение федерального законодательства по ведению бухгалтерского (бюджетного) учета и составлению бухгалтерской (бюджетной) отчетности, что может повлечь определенные сложности при составлении указанной отчетности функциональными органами администрации Чайковского муниципального района, муниципальными учреждениями, Администрациями поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района, не соблюдение ими сроков представления, в том числе в связи с неподготовленностью программных продуктов, обеспечивающих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности;

10.2.3. низкий уровень квалификации значительной части специалистов финансово-экономических служб, осуществляющих ведение бухгалтерского (бюджетного) учета и составление бухгалтерской (бюджетной) отчетности, что может повлиять на качество составляемой отчетности и обеспечение ее достоверности, а также снижение качества финансового менеджмента;

10.2.4. проблемы межведомственного взаимодействия, выражающегося в недостаточно оперативном реагировании функциональных органов администрации Чайковского муниципального района на замечания финансового управления о качестве и полноте предоставленной информации для создания информационного формата «Бюджет для граждан».

10.3. Вопросы уменьшения вероятности возникновения данных рисков описаны в соответствующих подпрограммах настоящей муниципальной программы.

XI. Методика оценки эффективности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»

11.1. Оценка эффективности реализации муниципальной программы осуществляется по итогам ее исполнения за отчетный финансовый год и в целом после ее завершения реализации муниципальной программы.

11.2. Эффективность реализации муниципальной программы определяются путем расчета критериев оценки муниципальной программы.

Критерием оценки муниципальной программы являются коэффициент реализации муниципальной программы (далее – коэффициент эффективности), коэффициент результативности целевых показателей муниципальной программы (далее коэффициент результативности) и коэффициент финансового обеспечения мероприятий муниципальной программы (далее коэффициент финансового исполнения).

11.2.1. Коэффициент эффективности отражает соотношение результатов, достигнутых вследствие реализации муниципальной программы, и финансовых затрат, связанных с ее реализацией с учетом ассигнований, утвержденных решением Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, и рассчитывается по следующей формуле:

$$K = K_p : K_f$$

где:

$K_{эф}$ – коэффициент эффективности;

K_p - коэффициент результативности;

K_f - коэффициент финансового исполнения;

Если K больше 0,85, то коэффициент эффективности определяется по следующей формуле:

$$K_{эф} = K$$

11.2.2. Коэффициент результативности отражает степень достижения плановых значений целевых показателей муниципальной программы и рассчитывается по следующим формулам:

$$K_{p i} = P_{ф i} : P_{пл i} \quad K_p = \sum K_{p i} : n$$

где :

$K_{p i}$ – коэффициент результативности i целевого показателя

$P_{пл i}$ – плановое значение i целевого показателя реализации муниципальной программы;

P_{fi} – фактическое значение i целевого показателя реализации муниципальной программы;

i – индекс целевого показателя (от 1 до n)

n – количество целевых показателей муниципальной программы;

\sum – обозначение математического суммирования.

11.2.2.1. для показателя, большее значение которого отражает большую результативность:

если $K_{pi} \geq 1,0$ при $K_{pi} = P_{fi} : P_{pli} \geq 1,0$, то $K_{pi} = 1,0$

11.2.2.2. для показателя, большее значение которого отражает меньшую результативность:

если $K_{pi} = P_{fi} : P_{pli} \geq 1,0 \leq K_{pi}$, то $K_{pi} = 1,0$

11.2.2.3. для целевого показателя, плановое значение которого «да», при выполнении целевого показателя коэффициент результативности равен 1, при неисполнении – 0.

11.2.2.4. для целевого показателя, плановое значение которого принято в суммовом выражении, при выполнении целевого показателя коэффициент результативности рассчитывается в соответствии с пунктом 11.2.2 настоящей Программы.

11.2.3. Коэффициент финансового исполнения отражает соотношение фактических финансовых затрат, связанных с реализацией программных мероприятий и ассигнований, утвержденных решением Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, и рассчитывается по формуле:

$$K_f = F_f : F_{pl} ;$$

где:

K_f – коэффициент финансового исполнения;

F_f – фактические финансовые затраты на реализацию программных мероприятий;

F_{pl} – ассигнования на реализацию программных мероприятий, утвержденные решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период;

11.3. Для качественного определения оценки в соответствии с коэффициентом эффективности используется следующая шкала:

№ п/п	Числовое значение коэффициента эффективности ($K_{эф}$)	Качественная характеристика реализации муниципальной программы
1	2	3
1.	$K_{эф} \geq 1$	Высокий уровень эффективности
2.	$1 \geq K_{эф} \geq 0,85$	Удовлетворительный уровень эффективности
3.	$K_{эф} \leq 0,85$	Неудовлетворительный уровень эффективности

11.4. Оценка эффективности реализации муниципальной программы осуществляется финансовым управлением администрации Чайковского муниципального района с представлением отчета о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальной программы главе муниципального района - главе администрации Чайковского муниципального района:

а) ежегодно, до 01 марта года, следующего за отчетным – по итогам года реализации муниципальной программы;

б) до 01 марта 2018 года – по итогам реализации муниципальной программы в целом.

Методика расчета значений целевых показателей (индикаторов) реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района» отражена в приложении 7 к муниципальной программе.

Приложение 1
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

**Правовое регулирование
Муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
Чайковского муниципального района»**

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 28.01.2009 № 507 «Об утверждении Программы социально-экономического развития Чайковского муниципального района в 2009-2011 годах и на период до 2015 года»	Администрация Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
2.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно в соответствии со сроками, установленным и постановлением администрации Чайковского муниципального района
3.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о внесении изменений в решение о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	По мере необходимости
4.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 26.09.2007 № 319 «Об утверждении Положения бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
5.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 29.07.2009 № 591 «О Порядке предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета	Финансовое управление администрации Чайковского	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	Чайковского муниципального района бюджетам поселений»	муниципального района	
6.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района об утверждении отчета об исполнении бюджета Чайковского муниципального района за отчетный финансовый год	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
7.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района об утверждении положения о представлении муниципальных гарантий из районного бюджета	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	по мере необходимости
8.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об утверждении плана подготовки прогноза социально-экономического развития Чайковского муниципального района и проекта бюджета Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
9.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об утверждении расчетных показателей по материальным расходам бюджета Чайковского муниципального района на очередной год и плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	ежегодно
10.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 31.12.2009 № 3769 «Об утверждении Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	внесение изменений по мере необходимости
11.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 30.12.2010 № 3387 «О порядке определения объема и условий предоставления субсидий бюджетным и автономным учреждениям из бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
12.	Постановление администрации Чайковского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Чайковского муниципального района за отчетный квартал»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	ежеквартально
13.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 08.12.2010 № 3111 «О порядке осуществления муниципальными бюджетными и автономными учреждениями полномочий администрации Чайковского муниципального района по исполнению публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, и финансового обеспечения их осуществления»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
14.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 17.06.2010 № 1327 «О Порядке оценки качества управления муниципальными финансами в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
15.	Постановление Администрации Чайковского муниципального района от 22.06.2011 № 1862 «О порядке оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
16.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014 года
17.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 26.09.2011 № 3063 «Об утверждении регламента осуществления последующего муниципального финансового контроля отраслевыми (функциональными) органами	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	администрации Чайковского муниципального района»		
18.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 21.03.2011 № 607 «Об утверждении Положения о формах муниципального финансового контроля и порядке его осуществления органами администрации Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
19.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 09.10.2013 № 62 «Об утверждении Методики планирования бюджетных ассигнований»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
20.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 22.06.2011 № 107 «Об утверждении методических рекомендаций по прогнозированию доходов и отдельных источников финансирования дефицита бюджета Чайковского муниципального района на очередной год и плановый период»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
21.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 04.09.2013 № 50 «О порядке формирования предельных объемов расходов бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
22.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 28.09.2012 № 59 «О порядке применения классификации расходов бюджета для составления проекта бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
23.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 11.12.2009 № 160 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
24.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 11.12.2009 № 160/1 «Об утверждении порядка составления и ведения бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
25.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 05.06.2009 № 75 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
26.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2007 № 55 «О Порядке исполнения районного бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
27.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2007 № 59 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов бюджета района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
28.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 24.08.2010 № 151 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
29.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 233 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
30.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 235 «Об утверждении Порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
31.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 232 «Об утверждении Порядка проведения кассовых выплат за счет средств, поступающих муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
32.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 23.12.2010 № 222 «О порядке взыскания в районный бюджет неиспользованных в текущем финансовом году остатков субсидий, предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
33.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2009 № 169 «О порядке учета бюджетных обязательств получателей средств	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	бюджета»	района	
34.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении Регламента применения электронной подписи	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	До 31.12.2013г.
35.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении документов, применяемых при юридически значимом электронном документообороте в системе «АЦК-Финансы»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	До 31.12.2013г.
36.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 30.09.2013 № 59 «Об утверждении перечня и сроках представления месячной и квартальной отчетности»	Финансовое управление администрации Чайковского района	Внесение изменений по мере необходимости
37.	Приказы начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении графика представления и сдачи поселениями бюджетной отчетности об исполнении соответствующих бюджетов и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений за год	Финансовое управление администрации Чайковского района	Ежегодно
38.	Приказы начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении графика представления и сдачи сводной бюджетной и сводной бухгалтерской отчетности за год главными распорядителями средств бюджета Чайковского муниципального района, отраслевыми (функциональными) органами администрации Чайковского муниципального района, осуществляющими полномочия учредителя в отношении муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского района	Ежегодно

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
39.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 20.12.2012 № 95 «О закреплении полномочий администратора доходов бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
40.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 16.01.2013 г. № 1 «Об утверждении Порядка составления, представления и принятия бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Чайковского муниципального района, муниципальных образований Чайковского муниципального района, финансового управления Чайковского городского поселения»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
41.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 30.09.2013 № 60 «Об утверждении Порядка составления, представления и принятия сводной бухгалтерской отчетности главных распорядителей бюджетных средств, осуществляющих функции и полномочия учредителя в отношении муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района, муниципальных образований Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
42.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 17.12.2012 № 92 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета Чайковского муниципального района в текущем финансовом году»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
43.	Приказ начальника финансового управления от 11.07.2011 № 116 «Об утверждении Порядка отражения в бюджетном учете операций с объектами в составе имущества казны Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
44.	Приказ финансового управления администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о деятельности финансового управления и о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014 года

Приложение 2
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

**Подпрограмма
«Организация и совершенствование бюджетного процесса»**

**ПАСПОРТ
Подпрограммы 1 «Организация и совершенствование бюджетного
процесса»**

Ответственный исполнитель подпрограммы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района
Соисполнители подпрограммы	отсутствуют
Участник подпрограммы	Администрация Чайковского муниципального района
Цель подпрограммы	Создание оптимальных условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района
Задачи подпрограммы	<ol style="list-style-type: none">1. Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период.2. Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района.3. Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет.4. Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Чайковского муниципального района.5. Обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района в долгосрочном периоде.6. Финансовое обеспечение чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда Администрации Чайковского муниципального района.7. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств.

Целевые показатели подпрограммы	№	Наименование показателя	ед. изм.	Плановое значение целевого показателя				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
	1.	проект решения о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в Земское Собрание Чайковского муниципального района в срок установленный Положением о бюджетном процессе (до 1 ноября)	да/нет	да	да	да	да	да
	2.	процент абсолютного отклонения первоначальных плановых значений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета от уточненных	%	5%	5%	5%	5%	5%
	3.	уровень исполнения плановых значений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	усл	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%
	4.	доля расходов районного бюджета, распределенных по муниципальным программам	%	0	не менее 50%	не менее 70%	не менее 90%	не менее 90%
	5.	уровень привлеченных в районный бюджет средств кредитных организаций	%	0	0	0	0	0
	6.	доля расходов, направленных на формирование резервного фонда Чайковского муниципального района от собственных доходов районного бюджета	%	0,1	не более 1%	не более 1%	не более 1%	не более 1%
	7.	доля юридически значимых электронных платежных документов в общем	%	0	70%	не менее 90%	не менее 99%	не менее 99%

	объеме платежных документов при кассовом обслуживании муниципальных учреждений						
	8. уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Чайковского муниципального района в Министерство финансов Пермского края	%	100%	100%	100%	100%	100%
	9. количество замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района, препятствующих утверждению решения Земского собрания Чайковского муниципального района о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	шт.		0	0	0	0
	10. доля отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, охваченных мониторингом качества финансового менеджмента ГРБС Чайковского муниципального района	%	0	100%	100%	100%	100%
Этапы и сроки реализации подпрограммы	2014-2017 годы						
Объемы бюджетных	Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы из средств районного бюджета составляет						

ассигнований подпрограммы	6 000,0 тыс. руб.; Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы по годам составляет: 2014 год – 1 500,0 тыс. руб., 2015 год – 1 500,0 тыс. руб., 2016 год – 1 500,0 тыс. руб., 2017 год – 1 500,0 тыс. руб.
Ожидаемые результаты реализации подпрограммы	Бюджет Чайковского муниципального района сформирован по программно-целевым принципам. Муниципальный долг по итогам реализации программы отсутствует

I. Общая характеристика текущего состояния сферы реализации подпрограммы

1.1. Важнейшей предпосылкой для обеспечения стабильности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района является проведение предсказуемой и ответственной бюджетной и долговой политики.

1.2. Начиная с 2008 года в условиях кризиса на мировых и российских финансовых рынках и в последующие годы, проводились мероприятия по формированию резервов (в виде свободных остатков бюджетных средств) за счет дополнительно полученных доходов, нераспределенных на дополнительные расходы, так и экономии расходов. Это позволяет обеспечить своевременную выплату заработной платы, ограничить рост кредиторской задолженности в течение первого квартала нового финансового года. В последующем периоде свободные остатки бюджетных средств направляются на финансирование дополнительных расходов, в основном для реализации мероприятий муниципальных проектов в рамках приоритетных региональных проектов.

1.3. Долговая политика строится на принципах соблюдения ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации. Кредиты коммерческих банков на протяжении 2007-2013 годы не привлекались.

1.4. Доходы районного бюджета зависят от финансовой помощи из краевого бюджета. Доля межбюджетных трансфертов за исключением субвенций на исполнение государственных полномочий в доходах бюджета составляла в 2011 году – 34,9%, в 2012 году – 58,8%, в 2013 году – 50,0%.

1.5. В связи с перераспределением полномочий на уровне Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления с 1 января 2012 и 2014 года значительно сокращены нормативы зачислений налога на доходы с физических лиц в бюджет муниципальных районного и городских округов. Произошли изменения в региональном законодательстве в части закрепления дополнительных доходов за местными бюджетами.

1.6. Удельный вес сумм дотации на повышение уровня бюджетной обеспеченности в общем объеме доходов районного бюджета направляемых на финансовое обеспечение расходных полномочий муниципального района

увеличился и составил в 2012 году – 28,1%, в 2013 году – 23,9%, в 2014 году – 28,9%. Налоговые и неналоговые доходы в объеме доходов районного бюджета составляют соответственно в 2012 году – 71,9%, в 2013 году – 76,1%, в 2014 году – 71,1%, в 2015 году – 72,6%, в 2016 году – 74,5%.

1.7. Низкий темп роста доходной базы по сравнению с темпом роста инфляции, и необходимость обеспечения исполнения действующих расходных обязательств явились причиной низкого уровня обеспеченности средствами местного бюджета мероприятий муниципальных программ, инвестиционных и региональных проектов с целью привлечения средств софинансирования из краевого бюджета при формировании бюджета на 2011 год, 2012 годы.

1.8. Необходимость реализации Указов Президента Российской Федерации в части улучшения качества жизни населения, принятых в 2012 году потребовало значительного отвлечения средств из других приоритетных направлений расходов районного бюджета. Так потребность на реализацию данных Указов Президента Российской Федерации в части повышения оплаты труда работников бюджетной сферы учреждений муниципального района по консолидированному бюджету на 2013 год составляет более 124,4 млн. руб., на 2014 год – более 96,4 млн. руб., на 2015 год – более 137,4 млн. руб.

1.9. В этих условиях проблемы формирования сбалансированного и устойчивого в долгосрочной перспективе бюджета муниципального района стоят перед администрацией Чаковского муниципального района наиболее остро.

1.10. Необходимыми условиями устойчивости бюджетной системы являются надежность экономических прогнозов и предпосылок, положенных в основу долгосрочного прогноза социально-экономического развития, точность прогнозирования доходов бюджета Чаковского муниципального района, соответствие расходных обязательств полномочиям и функциям органов муниципального образования, повышение эффективности бюджетных расходов.

В целях повышения эффективности бюджетных расходов районный бюджет и бюджеты поселений формируются на 3 года, сформирована нормативно-правовая и организационная база регулирования бюджетных отношений, проведена работа по организации исполнения бюджета по казначейской системе, автоматизации бюджетного процесса (кроме процесса планирования), ведению реестра расходных обязательств.

1.11. Совместно с инспекцией ФНС России по г. Чаikovскому проводится мониторинг налогооблагаемой базы по налоговым доходам. Финансовое управление администрации Чаковского муниципального района принимает участие в работе комиссии по легализации объектов налогообложения, сокращению задолженности в бюджет.

1.12. Планирование расходов бюджета осуществляется исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, бюджетные ассигнования планируются на основании перечня муниципальных услуг (работ), а также оценки объемов принимаемых обязательств и ресурсных возможностей районного бюджета.

1.13. Расходы районного бюджета закреплены за руководителями функционально-целевых блоков «Экономическое развитие», «Развитие

человеческого потенциала», «Развитие инфраструктуры», «Управление имуществом и земельными ресурсами».

1.14. Следует отметить, что не все инструменты, влияющие на качественное улучшение управления финансовыми ресурсами применяются, и на сегодняшний день остается ряд существенных недостатков таких, как:

а) отсутствие взаимосвязи бюджетного планирования со стратегическим планированием;

б) низкое качество финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств, в частности низкое качество локальных актов по организации процесса планирования бюджетных ассигнований, ежегодное наличие остатков средств на конец года на счетах главных распорядителей и получателей бюджетных средств, несвоевременная актуализация нормативных актов по установлению расходных обязательств, низкий уровень организации внутреннего контроля;

в) низкое качество предоставляемых главными распорядителями бюджетных средств материалов для формирования реестра расходных обязательств;

г) некачественное составление и несвоевременное предоставление бюджетной отчетности главными распорядителями бюджетных средств, администрациями поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района;

д) не реализована возможность предоставления главными распорядителями бюджетных средств бюджетной отчетности и бухгалтерской отчетности автономных и бюджетных учреждений в электронном виде;

е) снижение уровня ликвидности и устойчивости бюджета муниципального района, выразившееся в оттоке финансовых ресурсов на счета учреждений, открытые в коммерческих банках, отсутствии возможности у муниципальных учреждений, счета которым открыты в финансовом управлении администрации Чайковского муниципального района, оперативно управлять своими платежами и документами, риске возникновения временных кассовых разрывов при исполнении районного бюджета.

1.15. Устранение существующих недостатков возможно в рамках данной программы путем реализации основных мероприятий, направленных на совершенствование бюджетного процесса, обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района.

II. Основные цели и задачи подпрограммы

2.1. Цель подпрограммы – создание оптимальных условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости районного бюджета.

2.2. Достижение указанной цели обеспечивается за счет решения следующих задач подпрограммы:

2.2.1. совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания Чайковского

муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период;

2.2.2. составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов районного бюджета;

2.2.3. обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет;

2.2.4. обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района в долгосрочном периоде;

2.2.5. создание оптимальных условий для эффективного использования средств районного бюджета;

2.2.6. финансовое обеспечение чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда администрации Чайковского муниципального района;

2.2.7. совершенствование организации исполнения районного бюджета, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности;

2.2.8. создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств.

III. Прогноз конечных результатов подпрограммы

Результатом реализации подпрограммы «Организация и совершенствование бюджетного процесса является следующее:

а) бюджет Чайковского муниципального района сформирован по программно-целевым принципам;

б) отсутствие муниципального долга.

IV. Сроки реализации подпрограммы

4.1. Срок реализации подпрограммы – 2014-2017 годы.

4.2. Подпрограмма реализуется в один этап.

4.3. В ходе исполнения подпрограммы возможна корректировка параметров и ежегодных планов ее реализации в рамках бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе.

V. Перечень мероприятий подпрограммы

5.1. Задача «Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период».

Решение данной задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.1.1. подготовка проектов решений Земского собрания Чайковского муниципального района, регламентирующих бюджетный процесс в Чайковском муниципальном районе, в том числе в связи с необходимостью приведения

решения в соответствии с нормами федерального и регионального законодательства;

5.1.2. подготовка нормативных правовых актов Чайковского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета Чайковского муниципального района.

В рамках реализации данного мероприятия будут осуществляться мероприятия по подготовке постановления администрации Чайковского муниципального района, приказов финансового управления Чайковского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета Чайковского муниципального района.

5.1.3. нормативно-правовое сопровождение расходных обязательств отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района

В рамках реализации данного мероприятия будет осуществляться рассмотрение и согласование проектов муниципальных программ (изменений в них), нормативных правовых актов о формировании расходных обязательств, подготовленных отраслевыми (функциональными) органами администрации Чайковского муниципального района в части компетенции финансового управления администрации Чайковского муниципального района.

5.1.4. организация проведения семинаров для функциональных органов администрации Чайковского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета муниципального района.

5.1.5. своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период.

В целях своевременной и качественной подготовки проекта решения Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период финансовое управление администрации Чайковского муниципального района:

а) составляет прогноз основных параметров консолидированного бюджета и бюджета Чайковского муниципального района;

б) организует составление проекта бюджета Чайковского муниципального района;

в) разрабатывает проект основных направлений бюджетной и налоговой политики Чайковского муниципального района;

г) формирует предельные объемы расходов бюджета Чайковского муниципального района по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности;

д) ведет реестр расходных обязательств Чайковского муниципального района;

е) организует методологическое руководство работой главных распорядителей средств районного бюджета при подготовке проекта районного бюджета;

ж) обеспечивает своевременное представление проекта бюджета Чайковского муниципального района и материалов к нему в Земское собрание Чайковского муниципального района;

з) участвует в работе рабочих групп, созданных на уровне Земского собрания для доработки проекта бюджета Чайковского муниципального района к его рассмотрению во втором чтении;

и) участвует в публичном представлении и обсуждении проекта бюджета Чайковского муниципального района.

5.2. Задача «Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района».

Решение задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятия:

5.2.1. формирование доходной части бюджета Чайковского муниципального района с учетом выбора реалистичной оценки варианта основных показателей прогноза социально-экономического развития Чайковского муниципального района.

Расчеты по прогнозу поступления налоговых доходов районного бюджета основываются на основных показателях прогноза социально-экономического развития: уровне инфляции, объеме фонда оплаты труда, показателях, характеризующих экономическую активность организаций – объем произведенной и отгруженной продукции, динамика инвестиций в основной капитал, создание новых рабочих мест.

Прогноз социально-экономического развития муниципального района составляется на вариантной основе в соответствии со сценариями развития экономики Пермского края и Российской Федерации, т. е. по пессимистическому, умеренно-оптимистическому (базовому) и оптимистическому вариантам. После рассмотрения прогноза социально-экономического развития муниципального района постановлением администрации Чайковского муниципального района утверждаются показатели сценарных условий социально-экономического развития Чайковского муниципального района.

На основании утвержденных показателей сценарных условий социально-экономического развития муниципального района и Методических рекомендаций по прогнозированию доходов бюджета, утвержденного приказом финансового управления, производится расчет налоговых доходов.

На протяжении ряда лет с инспекцией ФНС России по г.Чайковскому ежегодно заключается Соглашение по информационному взаимодействию, в рамках которого налоговый орган представляет информацию о базах начисления налогов, задолженности, о проведении контрольных мероприятий и другие данные, необходимые для качественного анализа поступлений и составление реальной оценки доходов бюджета муниципального района, администрируемых налоговым органом. Информация о базах начисления налогов, задолженности по налоговым платежам используется при прогнозировании поступлений доходов в консолидированный бюджет и в бюджет муниципального района.

По неналоговым доходам прогнозирование поступлений в бюджет муниципального района производится по расчетам администраторов доходов в соответствии с бюджетным законодательством.

5.3. Задача «Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет».

Решение задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.3.1. взаимодействие с администраторами доходов районного бюджета в процессе исполнения районного бюджета.

На протяжении ряда лет финансовое управление администрации Чайковского муниципального района принимает участие в работе комиссии по легализации объектов налогообложения, и взыскания задолженности по налогам в бюджет. Совместно с инспекцией ФНС России по г. Чайковскому проводится мониторинг перечислений налоговыми агентами сумм удержанных с фонда заработной платы НДФЛ в бюджет. Результаты мониторинга рассматриваются на заседании межведомственной комиссии по обеспечению устойчивости социально-экономического развития Чайковского муниципального района;

5.3.2. утверждение плана мероприятий направленных на обеспечение устойчивого исполнения районного бюджета

В целях обеспечения устойчивости исполнения районного бюджета в текущем и плановом периоде разрабатывается план мероприятий, в котором предусматриваются мероприятия и ответственные за контроль и мониторинг поступлений основных налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет. План мероприятий утверждается постановлением администрации Чайковского муниципального района.

5.4. Задача «Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Чайковского муниципального района».

Решение задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.4.1. Обеспечение планирования и исполнения районного бюджета в соответствии с приоритетными направлениями, целями и задачами, определенными Программой социально-экономического развития Чайковского муниципального района в 2009-2011 годах и на период 2015 года.

Планирование и исполнение бюджета Чайковского муниципального района должно осуществляться в соответствии с целями и задачами данной Программы, определенными по каждому приоритетному направлению социально-экономического развития Чайковского муниципального района.

Целью программы социально-экономического развития муниципального района является повышение качества жизни населения, формирование благоприятной среды, обеспечивающей всесторонне развитие личности и укрепления здоровья, обеспечение территориального развития;

5.4.2. Переход на расчет субсидий на выполнение муниципальным учреждениям муниципального района в соответствии с базовым (отраслевым) перечнем муниципальных услуг (работ)

Унификация подходов к формулированию услуг и формирование их исчерпывающего перечня в соответствии с возложенными на органы власти

полномочиями позволит обеспечить быстрое и четкое формирование муниципальных заданий учреждениям на основе сопоставимых критериев оценки и качества, следовательно, повысит эффективность деятельности учреждений.

5.5. Задача «Обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района в долгосрочном периоде»

Решение данной задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.5.1. инвентаризация расходных обязательств Чайковского муниципального района в разрезе муниципальных программ Чайковского муниципального района с целью определения их приоритетности в долгосрочной перспективе.

Формирование бюджетных параметров основывается на следующих принципах – безусловное исполнение действующих расходных обязательств и принятия новых расходных обязательств при наличии источников финансирования принимаемых обязательств на весь период планирования.

При наличии дефицита районного бюджета в условиях необходимости реализации указов Президента Российской Федерации, направленных на улучшение качества жизни населения, при формировании расходной части бюджета муниципального района следует исходить из исполнения, в первую очередь действующих расходных обязательств. Решение о введении новых расходных обязательств следует принимать на основе анализа соответствия их целям и задачам развития муниципального района, определенным Программой социально-экономического развития муниципального района, а также наличия финансового ресурса для их реализации на всем горизонте планирования;

5.5.2. формирование предельных объемов расходов районного бюджета по муниципальным программам Чайковского муниципального района и непрограммным направлениям деятельности

В целях упорядочения работы отраслевых (функциональных) органов и структурных подразделений аппарата администрации Чайковского муниципального района при расчете расходов, необходимых на реализацию муниципальных программ, обеспечивая сбалансированность районного бюджета финансовое управление администрации Чайковского муниципального района:

а) формирует предельные объемы расходов районного бюджета по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности в соответствии с Порядком, определенным соответствующим приказом начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района;

б) организует рассмотрение предельных объемов расходов на совещании у главы муниципального района-главы администрации Чайковского муниципального района.

5.6. Задача «Финансовое обеспечение чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда администрации Чайковского муниципального района».

В соответствии с муниципальными нормативными правовыми актами средства резервного фонда администрации Чайковского муниципального района используются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов:

проведение аварийно-восстановительных работ по ликвидации последствий стихийных бедствий, противопаводковых мероприятий и других чрезвычайных ситуаций районного значения, имевших место в текущем финансовом году, урегулирование непредвиденных экономических ситуаций на территории Чайковского муниципального района, проведение встреч, симпозиумов, выставок и семинаров по проблемам районного значения, предотвращение сложной социально-экономической и чрезвычайной ситуации, способной привести к нарушению функционирования систем электро-, тепло-, водоснабжения целых населенных пунктов поселений, входящих в состав муниципального района, оказание материальной помощи жителям Чайковского муниципального района, пострадавшим от пожара и других стихийных бедствий природного и техногенного характера, других непредвиденных расходов и мероприятий, относящихся к полномочиям муниципального района.

В рамках данного мероприятия финансовое управление администрации муниципального района согласовывает проекты постановлений администрации Чайковского муниципального района о выделении средств из резервного фонда, ведет учет использования бюджетных ассигнований фонда.

5.7. Задача «Совершенствование организации исполнения районного бюджета, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности».

Решение задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.7.1. организация исполнения бюджета Чайковского муниципального района и кассовое обслуживание функциональных органов Администрации Чайковского муниципального района и учреждений муниципального района.

В рамках реализации данного мероприятия осуществляется деятельность по следующим направлениям:

а) нормативное и методологическое обеспечение процесса исполнения бюджета;

б) составление и ведение сводной бюджетной росписи и кассового плана районного бюджета;

в) ведение реестра расходных обязательств;

г) санкционирование расходов получателей средств краевого бюджета, бюджетных и автономных учреждений муниципального района, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные инвестиции и субсидии, предоставляемые на иные цели;

д) осуществление финансового контроля за операциями с бюджетными средствами получателей районного бюджета;

е) управление ликвидностью единого счета районного бюджета;

ж) ведение сводного реестра главных распорядителей и получателей бюджетных средств;

з) открытие (закрытие) и ведение лицевых счетов для учета операций главных распорядителей, получателей бюджетных средств.

5.7.2. сохранение уровня ликвидности и устойчивости районного бюджета.

В рамках реализации данного мероприятия осуществляется деятельность по следующим направлениям:

а) внедрение и сопровождение подсистемы автоматизированный центр контроля – Web в целях обеспечения возможности из любой точки, подключенной к сети Интернет, оперативно управлять своими платежами и документами;

б) внедрение подсистемы электронно-цифровой подписи системы автоматизированный центр контроля – Финансы в подразделениях финансового управления;

в) установка и настройка подсистемы электронно-цифровой подписи системы автоматизированный центр контроля – Финансы в муниципальных учреждениях, в целях обеспечения доступа к актуальной информации о движении по счетам посредством соблюдения требований защиты информации;

5.7.3. совершенствование порядка формирования бюджетной отчетности и повышение ее качества и достоверности отражаемой в ней информации

В рамках реализации данного мероприятия осуществляется деятельность по следующим направлениям:

а) ведение бюджетного учета и формирование бюджетной отчетности по кассовому исполнению бюджета Чайковского муниципального района, кассовому обслуживанию отраслевых (функциональных) органов Администрации Чайковского муниципального района, органов местного самоуправления муниципального образования, муниципальных учреждений;

б) оказание методической помощи специалистам отраслевых (функциональных) органов и структурных подразделений аппарата администрации Чайковского муниципального района, работникам Администраций сельских поселений финансовому управлению Чайковского городского поселения по вопросам бухгалтерского учета и отчетности, организация и проведение семинаров, совещаний по вопросам совершенствования бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности;

в) приемка, проверка, свод, консолидация и представление бюджетной (бухгалтерской) отчетности участников бюджетного процесса и Администраций поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района в соответствии с установленным порядком и утвержденным графиком;

5.8. Задача «Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств»

5.8.1. Для решения задачи планируется разработать и утвердить Положение об организации мониторинга и оценки качества финансового менеджмента отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, являющихся главными распорядителями бюджетных средств в новой редакции;

5.8.2. Итоги ежеквартального и годового мониторинга качества финансового менеджмента рассматривать на совещании при главе муниципального района - главе администрации Чайковского муниципального района.

VI. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и конечных результатов подпрограммы

6.1. Вопросы организации бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе регулируются Бюджетным кодексом Российской Федерации, региональным законодательством и нормативными правовыми актами Чайковского муниципального района.

6.2. Деятельность финансового управления администрации Чайковского муниципального района в рамках правоприменительной функции в части реализации настоящей подпрограммы направлена на подготовку и исполнение следующих нормативных правовых актов Чайковского муниципального района:

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 28.01.2009 № 507 «Об утверждении Программы социально-экономического развития Чайковского муниципального района в 2009-2011 годах и на период до 2015 года»	Администрация Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
2.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно в соответствии со сроками, установленными постановлением администрации Чайковского муниципального района
3.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о внесении изменений в решение о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	По мере необходимости
4.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 26.09.2007 № 319 «Об утверждении Положения бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
5.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 29.07.2009 № 591 «О Порядке предоставления иных межбюджетных	Финансовое управление администрации Чайковского	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	трансфертов из бюджета Чайковского муниципального района бюджетам поселений»	муниципального района	
6.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района об утверждении отчета об исполнении бюджета Чайковского муниципального района за отчетный финансовый год	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
7.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района об утверждении положения о представлении муниципальных гарантий из районного бюджета	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	по мере необходимости
8.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об утверждении плана подготовки прогноза социально-экономического развития Чайковского муниципального района и проекта бюджета Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
9.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об утверждении расчетных показателей по материальным расходам бюджета Чайковского муниципального района на очередной год и плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	ежегодно
10.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 31.12.2009 № 3769 «Об утверждении Положения порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	внесение изменений по мере необходимости
11.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 30.12.2010 № 3387 «О порядке определения объема и условий предоставления субсидий бюджетным и автономным учреждениям из бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
12.	Постановление администрации Чайковского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Чайковского муниципального района за отчетный квартал»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	ежеквартально
13.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 08.12.2010 № 3111 «О порядке осуществления муниципальными бюджетными и автономными учреждениями полномочий администрации Чайковского муниципального района по исполнению публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, и финансового обеспечения их осуществления»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
14.	Постановление главы Чайковского муниципального района от 17.06.2010 № 1327 «О Порядке оценки качества управления муниципальными финансами в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
15.	Постановление Администрации Чайковского муниципального района от 22.06.2011 № 1862 «О порядке оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
16.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014 года
17.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 26.09.2011 № 3063 «Об утверждении регламента осуществления последующего муниципального финансового контроля отраслевыми	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	(функциональными) органами администрации Чайковского муниципального района»		
18.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 21.03.2011 № 607 «Об утверждении Положения о формах муниципального финансового контроля и порядке его осуществления органами администрации Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
19.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 09.10. 2013 № 62 «Об утверждении Методики планирования бюджетных ассигнований»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
20.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 22.06.2011 № 107 «Об утверждении методических рекомендаций по прогнозированию доходов и отдельных источников финансирования дефицита бюджета Чайковского муниципального района на очередной год и плановый период»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
21.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 04.09.2013 № 50 «О порядке формирования предельных объемов расходов бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
22.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 28.09.2012 № 59 «О порядке применения классификации расходов бюджета для составления проекта бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно
23.	Приказ начальника финансового управления администрации	Финансовое управление	Внесение изменений по

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	Чайковского муниципального района от 11.12.2009 № 160 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Чайковского муниципального района»	администрации Чайковского муниципального района	мере необходимости
24.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 11.12.2009 № 160/1 «Об утверждении порядка составления и ведения бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
25.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 05.06.2009 № 75 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджет»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
26.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2007 № 55 «О Порядке исполнения районного бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
27.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2007 № 59 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов бюджета района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
28.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 24.08.2010 № 151 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение органов местного самоуправления и	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	муниципальных учреждений Чайковского муниципального района»		
29.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 233 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
30.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 235 «Об утверждении Порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
31.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 27.12.2010 № 232 «Об утверждении Порядка проведения кассовых выплат за счет средств, поступающих муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
32.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 23.12.2010 № 222 «О порядке взыскания в районный бюджет неиспользованных в текущем финансовом году остатков субсидий, предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
33.	Приказ начальника финансового	Финансовое	Внесение

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	управления администрации Чайковского муниципального района от 29.12.2009 № 169 «О порядке учета бюджетных обязательств получателей средств бюджета»	управление администрации Чайковского муниципального района	изменений по мере необходимости
34.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении Регламента применения электронной подписи	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	До 31.12.2013г.
35.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении документов, применяемых при юридически значимом электронном документообороте в системе «АЦК-Финансы»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	До 31.12.2013г.
36.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 30.09.2013 № 59 «Об утверждении перечня и сроках представления месячной и квартальной отчетности»	Финансовое управление администрации Чайковского района	Внесение изменений по мере необходимости
37.	Приказы начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении графика представления и сдачи поселениями бюджетной отчетности об исполнении соответствующих бюджетов и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений за год	Финансовое управление администрации Чайковского района	Ежегодно
38.	Приказы начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об утверждении графика представления и сдачи сводной бюджетной и сводной бухгалтерской отчетности за год главными распорядителями средств бюджета Чайковского муниципального района,	Финансовое управление администрации Чайковского района	Ежегодно

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	отраслевыми (функциональными) органами администрации Чайковского муниципального района, осуществляющими полномочия учредителя в отношении муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района		
39.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 20.12.2012 № 95 «О закреплении полномочий администратора доходов бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
40.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 16.01.2013 № 1 «Об утверждении Порядка составления, представления и принятия бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Чайковского муниципального района, муниципальных образований Чайковского муниципального района, финансового управления Чайковского городского поселения»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
41.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 30.09.2013 № 60 «Об утверждении Порядка составления, представления и принятия сводной бухгалтерской отчетности главных распорядителей бюджетных средств, осуществляющих функции и полномочия учредителя в отношении муниципальных бюджетных и автономных учреждений Чайковского муниципального района,	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
	муниципальных образований Чайковского муниципального района»		
42.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района от 17.12.2012 № 92 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета Чайковского муниципального района в текущем финансовом году»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
43.	Приказ начальника финансового управления от 11.07.2011 № 116 «Об утверждении Порядка отражения в бюджетном учете операций с объектами в составе имущества казны Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
44.	Приказ финансового управления администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о деятельности финансового управления и о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014 года

VII. Перечень целевых показателей подпрограммы

№	Наименование показателя	Ед. изм.	ГРБС	Значение показателей				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
1.	Мероприятие «Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период»							
1.1.	Проект решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в Земское Собрание Чайковского муниципального района в срок установленный Положением о бюджетном	да/ нет	Финансовое управление	да	да	да	да	да

№	Наименование показателя	Ед. изм.	ГРБС	Значение показателей				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
	процессе (до 1 ноября)							
2.	Мероприятие «Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района»							
2.1.	Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	Финансовое управление	не более 5%	не более 5%	не более 5%	не более 5%	не более 5%
3.	Мероприятие «Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет»							
3.1.	Уровень исполнения плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	%	Финансовое управление	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%
4.	Мероприятие «Создание оптимальных условий для эффективного использования бюджетных средств бюджета Чайковского муниципального района»							
4.1.	Для расходов бюджета, распределенных по муниципальным программам	%	Финансовое управление	0%	не менее 50%	не менее 70%	не менее 90%	не менее 90%
5.	Мероприятие «Обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района»							
5.1.	Отсутствие муниципального долга Чайковского муниципального района в части привлечения средств кредитных организаций	руб.	Финансовое управление	0	0	0	0	0
6.	Мероприятие «Резервный фонд администрации Чайковского муниципального района»							
6.1.	Доля расходов, направленных на формирование резервного фонда администрации Чайковского муниципального района	%	Финансовое управление	0,1	не более 1%	не более 1%	не более 1%	не более 1%
7.	Мероприятие «Совершенствование организации исполнения бюджета Чайковского муниципального района, кассового обслуживания органов местного самоуправления, отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности»							
7.1.	Доля юридически значимых электронных платежных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании отраслевых органов администрации Чайковского	%	Финансовое управление	0%	70%	90%	99%	99%

№	Наименование показателя	Ед. изм.	ГРБС	Значение показателей				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
	муниципального района и муниципальных учреждений							
7.2.	Уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Чайковского муниципального района	%	Финансовое управление	100%	100%	100%	100%	100%
7.3.	Количество замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района, препятствующих утверждению решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	шт.	Финансовое управление		0	0	0	0
8.	Мероприятие «Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств»							
8.1.	Доля отраслевых органов администрации Чайковского муниципального района, охваченных мониторингом качества финансового менеджмента ГРБС	%	Финансовое управление	0%	100%	100%	100%	100%

VIII. Ресурсное обеспечение подпрограммы

За счет средств бюджета Чайковского муниципального района обеспечиваются следующие основные мероприятия подпрограммы:

резервный фонд администрации Чайковского муниципального района
на 2014 год в сумме 1 500,0 тыс. руб.,
на 2015 год в сумме 1 500,0 тыс. руб.,
на 2016 год в сумме 1 500,0 тыс. руб.,
на 2017 год в сумме 1 500,0 тыс. руб.

IX. Описание мер государственного регулирования и управления рисками с целью минимизации их влияния на достижение целей подпрограммы.

9.1. Реализация подпрограммы связана со следующими основными рисками:

9.1.1. принятие решений по введению новых (увеличению действующих) расходных обязательств, не обеспеченных финансовыми ресурсами;

В целях ограничения принятия «популистских» решений как на уровне администрации Чайковского муниципального района, так и на уровне Земского собрания Чайковского муниципального района, увеличивающих расходы районного бюджета и (или) уменьшающих доходную часть районного бюджета, в рамках установленных согласительных процедур следует отстаивать позицию законности, обоснованности, объективности и целесообразности принятия соответствующих решений.

9.1.2. изменение федерального законодательства по ведению бухгалтерского (бюджетного) учета и составлению бухгалтерской (бюджетной) отчетности, что может повлечь определенные сложности при составлении указанной отчетности отраслевыми (функциональными) органами администрации муниципального района, муниципальными учреждениями, Администрациями поселений, входящих в состав муниципального района, не соблюдение ими сроков представления, в том числе в связи с неподготовленностью программных продуктов, обеспечивающих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности;

9.1.3. низкий уровень квалификации значительной части специалистов финансово-экономических служб, осуществляющих ведение бухгалтерского (бюджетного) учета и составление бухгалтерской (бюджетной) отчетности, что может повлиять на качество составляемой отчетности и обеспечение ее достоверности, а также снижение качества финансового менеджмента.

В рамках работы по минимизации указанных рисков будут организованы совещания, семинары по применению изменений федерального бюджетного законодательства.

Приложение 3
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

**Подпрограмма
«Обеспечение публичности бюджета
Чайковского муниципального района»**

**ПАСПОРТ
Подпрограммы 2 «Обеспечение публичности бюджета Чайковского
муниципального района»**

Ответственный исполнитель подпрограммы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района
Соисполнитель подпрограммы	отсутствует
Участники подпрограммы	отсутствует
Цель подпрограммы	Обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности администрации Чайковского муниципального района, отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района при формировании и исполнении бюджета, создание условий для вовлечения граждан в формирование бюджетной политики
Задачи подпрограммы	- раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности; - представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком.
Целевые показатели подпрограммы	Обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности администрации Чайковского муниципального района, ее отраслевых (функциональных) органов при формировании и исполнении бюджета, создание условий для вовлечения граждан в формирование бюджетной политики
Этапы и сроки реализации	На 2014-2017 годы

подпрограммы	
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	
Ожидаемые результаты реализации подпрограммы	Обеспечение открытости и доступности для граждан и организаций информации о прошлой, текущей и планируемой деятельности администрации Чайковского муниципального района по подготовке и исполнению районного бюджета

I. Общая характеристика сферы реализации подпрограммы, основные проблемы в указанной сфере

1.1. В последнее десятилетие в сфере управления общественными финансами проведен целый ряд реформ, в ходе которых были выдвинуты новые требования к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований. На сайте Администрации Чайковского муниципального района размещаются проекты решений «О бюджете Чайковского муниципального района на соответствующий год и плановый период», «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета Чайковского муниципального района», информация об исполнении бюджета в текущем финансовом году. В соответствии с федеральным законодательством проводятся публичные слушания по проекту бюджета и по годовому отчету об исполнении бюджета.

1.2. Основные проблемы:

1.2.1. не анализируются и не представляются в публичном пространстве результаты использования бюджетных средств в разрезе запланированных мероприятий, введенных в строй объектов, решенных задач, достигнутых целей, что снижает интерес граждан к вопросам бюджета и не позволяет реализовать принцип подотчетности администрации Чайковского муниципального района и ее функциональных органов;

1.2.2. решение Земского собрания о бюджете Чайковского муниципального района, а также информация о его исполнении размещаются в публичном пространстве в такой форме, которая не понятна гражданам, что в значительной мере препятствует открытости администрации Чайковского муниципального района и возможности контроля за деятельностью администрации Чайковского муниципального района со стороны общества.

II. Основные цели и задачи подпрограммы

2.1. Целью подпрограммы является обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности органов местного самоуправления при формировании и исполнении бюджета, создание условий для вовлечения граждан в формировании бюджетной политики.

2.2. Для достижения цели подпрограммы должно быть обеспечено решение следующих задач:

2.2.1. раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности.

2.2.2. представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком.

III. Прогноз конечных результатов подпрограммы

3.1. Наличие в публичном пространстве информационных материалов по главным темам бюджета, отражающих идеологию бюджета, разъясняющих позицию администрации Чайковского муниципального района по принятию определенных бюджетных решений, увязывающие расходы с результатами;

3.2. Размещение на сайте финансового управления администрации Чайковского муниципального района информационного проекта «Понятный бюджет».

IV. Сроки реализации подпрограммы

4.1. Сроки реализации подпрограммы – 2014-2017 годы.

4.2. Подпрограмма реализуется в один этап.

V. Перечень мероприятий подпрограммы

5.1. Задача «Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности».

Решение данной задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.1.2. оперативное размещение в публичном пространстве информации по всем главным темам бюджета;

5.1.3. участие в публичных слушаниях по проекту решения Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета Чайковского муниципального района;

5.1.4. издание брошюры «Бюджет для граждан» и представление ее на публичные слушания.

5.2. Задача «Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком».

Решение данной задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.2.1. разработка аналитического варианта бюджета в формате, понятном для граждан;

5.2.2. создание официального сайта финансового управления Администрации Чайковского муниципального района;

5.2.3. размещение на сайте финансового управления Администрации Чайковского муниципального района информационного проекта «Понятный бюджет»;

Перечень мероприятий подпрограммы с указанием сроков их реализации и ожидаемых результатов

№ п/п	Наименование основных мероприятий, мероприятий подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители, участники	срок		Ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)
			Начала реализации	Окончания реализации	
1	2	3	4	5	6
1.	Мероприятие «Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности»				
1.1.	Оперативное размещение в публичном пространстве информации по всем главным темам бюджета	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Обеспечение открытости и доступности информации о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района
1.2.	Участие в публичных слушаниях по проекту решения Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района			
1.3.	Издание брошюры «Бюджет для граждан» и представление ее на публичные слушания.	Администрация Чайковского муниципального района			
2.	Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком				
2.1.	Реализация проекта «Понятный бюджет»		2014 год	2017 год	разработка аналитического варианта бюджета в формате,

					понятном для граждан;
2.2.	Создание официального сайта финансового управления администрации Чайковского муниципального района		2014 год	2017 год	размещение на сайте финансового управления администрации Чайковского муниципального района информационного проекта «Понятный бюджет»;

VI. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и конечных результатов подпрограмм

Деятельность финансового управления администрации Чайковского муниципального района в рамках правоприменительной функции в части реализации настоящей подпрограммы направлена на подготовку и исполнение следующих нормативных правовых актов:

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Решение Земского собрание Чайковского муниципального района от 26.09.2007 № 319 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
2.	Постановление администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014
3.	Приказ начальника финансового управления администрации Чайковского муниципального района об обеспечении доступа к информации о деятельности финансового управления и о формировании и исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2 квартал 2014

VII. Перечень целевых показателей подпрограммы

№	Наименование показателя	Ед. изм.	ГРБС	Значение показателей				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
1.	Мероприятие «Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности»							
1.1.	Количество участников публичных слушаний по проекту решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	чел.	Финансовое управление	58	не менее 50	не менее 50	не менее 50	не менее 50
1.2.	Количество участников публичных слушаний по проекту решения Земского Собрания о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	чел.	Финансовое управление	38	не менее 50	не менее 50	не менее 50	не менее 50
2.	Мероприятие «Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком»							
2.1.	Количество сеансов взаимодействия посетителей с официальным сайтом финансового управления	Визиты за месяц	Финансовое управление	0	не менее 200	не менее 400	не менее 600	не менее 600

VIII. Ресурсное обеспечение подпрограммы

За счет средств районного бюджета обеспечивается финансирование расходов на мероприятие создание, сопровождение и поддержка официального сайта финансового управления администрации Чайковского муниципального района в пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности финансового управления администрации Чайковского муниципального района.

IX. Описание мер регулирования и управления рисками с целью минимизации их влияния на достижение целей подпрограммы

9.1. Проблемы межведомственного взаимодействия, выражающегося в недостаточно оперативном реагировании отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района на замечания финансового управления о качестве и полноте предоставленной информации для создания информационного формата «Бюджет для граждан».

9.2. Минимизация данного риска возможна:

9.2.1. своевременным доведением информации до главы муниципального района-главы администрации Чайковского муниципального района в целях принятия соответствующих решений;

9.2.2. утверждением постановлением администрации Чайковского муниципального района плана мероприятий по устранению отраслевыми (функциональными органами) администрации Чайковского муниципального района замечаний финансового управления с последующим контролем его исполнения, координирующим данную отрасль заместителем главы муниципального района-главы администрации Чайковского муниципального района.

Приложение 4
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

**Подпрограмма
«Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов»**

**ПАСПОРТ
Подпрограммы 3 «Повышение финансовой устойчивости местных
бюджетов»**

Ответственный исполнитель подпрограммы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района							
Соисполнители подпрограммы	отсутствуют							
Участник подпрограммы	Администрация Чайковского муниципального района							
Цель подпрограммы	Создание условий для исполнения расходных обязательств поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и повышения качества управления муниципальными финансами.							
Задачи подпрограммы	Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений. Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами.							
Целевые показатели подпрограммы	№	Наименование показателя	ед. изм.	Плановое значение целевого показателя				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
	1.	Отсутствие замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении	да/нет	да	да	да	да	да
2.	Доля кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета поселений	%	0	0	0	0	0	

	3.	Доля муниципальных образований, соблюдающих бюджетного законодательства по уровню дефицита местных бюджетов поселений	%	100	100	100	100	100
	4.	Доля муниципальных образований, соблюдающих условия Соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов.	%	100	100	100	100	100
	5	Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений	%	104	104	104	104	104
Этапы и сроки реализации подпрограммы	2014-2017 годы							
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы из средств районного бюджета составляет 161 599,926 тыс. рублей; Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы по годам составляет: 2014 год – 40 205,726 тыс. рублей; 2015 год – 40 696,1 тыс. рублей; 2016 год – 41 456,2 тыс. рублей; 2017 год – 39241,9 тыс. рублей.							
Ожидаемые результаты реализации подпрограммы	Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 104%.							

I. Общая характеристика сферы реализации подпрограммы, основные проблемы в указанной сфере

1.1. В силу объективных факторов различного характера размещение

производительных сил на территории Чайковского муниципального района крайне неравномерно, что обуславливает наличие дифференциации в уровне обеспеченности поселений бюджетными средствами из закрепленных за ними источников для исполнения их расходных обязательств.

Более 92 процентов доходов консолидированного бюджета поселений Чайковского района аккумулируются в двух наиболее развитых поселениях, в которых проживает 83 процентов населения Чайковского муниципального района. Бюджетная обеспеченность 2 поселений Чайковского района, имеющих наибольшую бюджетную обеспеченность, на 2013 год до выравнивания с помощью дотаций в 9 раз превышает бюджетную обеспеченность 4 наименее развитых поселений Чайковского района.

В бюджетах шести поселений из десяти поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района, налоговые и неналоговые доходы составляют от 10% до 30%.

Во исполнении норм Бюджетного кодекса Российской Федерации с муниципальными образованиями, получающие дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений заключены соглашения об условиях соблюдения бюджетного законодательства и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

1.2. В процессе исполнения бюджетов поселений могут возникать непредвиденные ситуации, негативным образом сказывающиеся на их сбалансированности. Это могут быть выпадающие доходы бюджета, необходимость финансирования ликвидации последствий стихийных бедствий и множество других факторов, которые невозможно предусмотреть заранее. В целях нивелирования негативных последствий таких ситуаций Положением о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе, утвержденным решением Земского собрания Чайковского муниципального района от 26.09.2007 № 319, предусматривается возможность выделения иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений для оказания финансовой помощи бюджетам таких поселений.

Помимо финансовой помощи из районного бюджета поселениям оказывается поддержка отдельных направлений расходов бюджетов поселений. В частности на обеспечение доли софинансирования местного бюджета поселений с целью привлечения средств из регионального и федерального бюджетов на строительство объектов общественной инфраструктуры предоставляется финансовая помощь в виде иных межбюджетных трансфертов. Размер финансовой помощи зависит от уровня межбюджетных трансфертов в общем объеме доходов местного бюджета поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки.

1.3. Приоритетом бюджетной политики Чайковского муниципального района в сфере взаимодействия с поселениями остается необходимость внедрения передовых технологий в практику управления бюджетным процессом, обеспечивающих эффективное и качественное предоставление бюджетных услуг.

Финансовым управлением администрации Чайковского муниципального района осуществляется мониторинг качества управления муниципальными

финансами.

Для повышения качества управления муниципальными финансами в муниципальных образованиях внедрялись новации, предусмотренные федеральным бюджетным законодательством (задания на оказание муниципальных услуг, долгосрочные целевые программы, планирование по действующим и принимаемым обязательствам и т.д.).

Тем не менее, в ряде поселений Чайковского района остается низким качество управления бюджетным процессом, свидетельством чего являются низкая достоверность финансового планирования, а также недостаточное использование современных процедур и методов управления бюджетным процессом в каждой из фаз бюджетного цикла.

1.4. Для дальнейшего развития и совершенствования межбюджетных отношений следует продолжить работу по сокращению дифференциации в бюджетной обеспеченности сельских поселений, формированию местными органами сбалансированных бюджетов, сохранению заинтересованности в наращивании налогового потенциала территорий, рациональному и эффективному расходованию бюджетных средств.

1.5. Необходимо продолжать оказывать содействие в повышении качества управления финансами на муниципальном уровне. В рамках этого направления, в частности, будет осуществляться:

а) мониторинг показателей качества управления муниципальными финансами;

б) контроль за выполнением показателей, установленных Соглашениями между Администрациями поселений и Министерством финансов Пермского края о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов.

II. Основные цели и задачи подпрограммы

2.1. Цель подпрограммы – создание условий для обеспечения исполнения расходных обязательств поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и для повышения качества управления муниципальными финансами.

2.2. Достижение указанной цели обеспечивается за счет решения следующих задач подпрограммы:

2.2.1. формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений;

2.2.2. создание условий для эффективного управления муниципальными финансами.

III. Прогноз конечных результатов подпрограммы

Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 104%.

IV. Сроки реализации подпрограммы

4.1. Срок реализации подпрограммы – 2014-2017 годы.

4.2. Программа реализуется в один этап.

4.3. В ходе исполнения подпрограммы возможна корректировка параметров и ежегодных планов ее реализации в рамках бюджетного процесса в Чайковском муниципальном районе.

V. Перечень мероприятий подпрограммы

5.1. Задача «Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений».

Решение данной задачи осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий:

5.1.1. Расчет вертикальной сбалансированности местных бюджетов и районного бюджета;

5.1.2. расчет корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района;

5.1.3. заключение соглашений об условиях соблюдения бюджетного законодательства и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

5.2. Задача «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами».

Решение данной задачи осуществляются посредством выполнения следующих мероприятий:

5.2.1. организация и проведение семинаров с работниками финансовой службы поселений Чайковского муниципального района по вопросам формирования местных бюджетов, соблюдения бюджетного законодательства в процессе исполнения местных бюджетов;

5.2.2. проведение оценки качества управления муниципальными финансами;

5.2.3. осуществление контроля за выполнением показателей, установленных Соглашениями между Администрациями поселений и Министерством финансов Пермского края о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов;

5.2.4. подготовка предложений по совершенствованию расчетов корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений.

Перечень мероприятий подпрограммы с указанием сроков их реализации и ожидаемых результатов

№ п/п	Наименование основных мероприятий, мероприятий подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители, участники	срок		Ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)
			Начала реализации	Окончания реализации	
1	2	3	4	5	6
1	Мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки»				
1.1	расчет вертикальной сбалансированности местных бюджетов и районного бюджета	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений. Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 104 %.
1.2	расчет корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района	Администрация Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	
1.3	заключение соглашений об условиях соблюдения бюджетного законодательства и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах;	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района			
2.	Мероприятие «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами»				
2.1	организация и проведение семинаров с работниками финансовой службы поселений муниципального района по вопросам формирования местных бюджетов, соблюдения бюджетного законодательства в процессе исполнения местных бюджетов	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Доля муниципальных образований, соблюдающих условия Соглашений о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению налоговых и неналоговых доходов
2.2	проведение оценки качества управления муниципальными финансами;	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Сокращение удельного веса просроченной кредиторской задолженности в объеме расходов консолидированного бюджета поселений

2.3	осуществление контроля за выполнением показателей, установленных Соглашениями между Администрациями поселений и Министерством финансов Пермского края о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов.	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Соблюдение размера дефицита бюджетов к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений. Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 104 %.
2.4	подготовка предложений по совершенствованию расчетов корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Повышение уровня бюджетной обеспеченности поселений

VI. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и конечных результатов подпрограммы

Деятельность финансового управления администрации Чайковского муниципального района в рамках правоприменительной функции в части реализации настоящей подпрограммы направлена на подготовку и исполнение следующих нормативных правовых актов:

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Ежегодно в соответствии со сроками, установленным и постановлением администрации Чайковского муниципального района

2.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района о внесении изменений в решение о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	По мере необходимости
3.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 26.09.2007 № 319 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
4.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 29.07.2009 № 591 «О порядке предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Чайковского муниципального района бюджетам поселений»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
5.	Постановление Администрации Чайковского муниципального района об утверждении плана подготовки прогноза социально-экономического развития Чайковского муниципального района и проекта бюджета Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района, администрация Чайковского муниципального района	ежегодно
6.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 17.06.2010 № 1327 «О порядке оценки качества управления муниципальными финансами»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

VII. Перечень целевых показателей подпрограммы

№	Наименование показателя	Ед. изм.	ГРБС	Значение показателей				
				2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
1.	Мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки»							
1.1.	Отсутствие замечаний Контрольно-счетная палата Чайковского муниципального района	да/нет	Финансовое управление	да	да	да	да	да

	к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении							
1.2.	Доля кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета поселений	%	Финансовое управление	0	0	0	0	0
1.3.	Доля муниципальных образований соблюдающих требования бюджетного законодательства по уровню дефицита местных бюджетов поселений	%	Финансовое управление	100	100	100	100	100
2.	Основное мероприятие «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами»							
2.1.	Доля муниципальных образований, соблюдающих условия Соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов	%	Финансовое управление	100	100	100	100	100
2.2.	Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений	%	Финансовое управление		не менее 104%	не менее 104%	не менее 104%	не менее 104%

VIII. Ресурсное обеспечение подпрограммы

В соответствии с бюджетным законодательством в районном бюджете предусматривается формирование районного фонда финансовой поддержки поселений в размере 5,7 % от собственных доходов и дотации из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских) округов:

- на 2014 год в размере 40 205,726 тыс. рублей;
- на 2015 год в размере 40 696,1 тыс. рублей;
- на 2016 год в размере 41 456,2 тыс. рублей;
- на 2017 год в размере 39 241,9 тыс. рублей.

IX. Описание мер регулирования и управления рисками с целью минимизации их влияния на достижение целей подпрограммы

Формирование районного фонда финансовой поддержки осуществляется в соответствии с федеральным и региональным законодательством. Муниципальные образования, являющиеся получателями финансовой помощи из регионального фонда финансовой поддержки поселений, районного фонда финансовой поддержки обязаны соблюдать условия, при соблюдении которых предоставляется финансовая помощь из этих фондов.

Приложение 5
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

**Подпрограмма
«Обеспечение реализации муниципальной программы»**

Паспорт подпрограммы 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Ответственный исполнитель подпрограммы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района
Соисполнители подпрограммы	отсутствуют
Участник подпрограммы	отсутствуют
Цель подпрограммы	Создание условий для реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»
Задачи подпрограммы	Эффективная реализация полномочий и совершенствование правового, организационного, финансового механизмов функционирования в сфере управления муниципальными финансами в Чайковском муниципальном районе
Целевые показатели подпрограммы	Уровень достижения показателей Программы от общего количества установленных Программой целевых показателей составляет не менее 90% в 2014 году, не менее 90% в 2015 году, не менее 90% в 2016 году
Этапы и сроки реализации подпрограммы	2014-2017 годы
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы из средств районного бюджета составляет 80 808,1 тыс. рублей; Объем бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы по годам составляет: 2014 год – 19 434,7 тыс. рублей, 2015 год – 20 581,93 тыс. рублей, 2016 год – 20 470,91 тыс. рублей, 2017 год – 20 320,56 тыс. рублей.
Ожидаемые результаты реализации подпрограммы	Задачи, мероприятия и показатели, предусмотренные Программой и подпрограммами, включенными в ее состав, исполнены в максимальном объеме

I. Перечень мероприятий подпрограммы

№ п/п	Наименование основных мероприятий, мероприятий подпрограммы	Ответственный исполнитель, соисполнители, участники	срок		Ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)
			Начала реализации	Окончания реализации	
1	2	3	4	5	6
1.	Основное мероприятие «Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления»				
1.1.	Администрирование расходов на содержание и обеспечение деятельности финансового управления администрации Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	Исполнение полномочий финансового управления Администрации Чайковского муниципального района в соответствии с федеральным, региональным законодательством, нормативными актами Чайковского муниципального района
1.2.	Кадровое и финансовое обеспечение для решения задач по реализации муниципальной программы	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	
1.3.	Качественная и своевременная подготовка нормативных правовых актов для выполнения задач и функций финансового управления администрации Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	
1.4.	Повышение профессионального уровня специалистов финансового управления администрации Чайковского муниципального района	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	2014 год	2017 год	

II. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и конечных результатов подпрограммы

№	Наименование правового акта	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 29.06.2011 № 57 «Об утверждении Положения о муниципальной службе в Чайковском муниципальном районе»		
2.	Решение Земского собрания Чайковского муниципального района от 25.01.2012 № 152 «Об утверждении Положения о денежном содержании муниципальных служащих органов местного самоуправления Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
3.	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 21.03.2011 № 607 «О формах осуществления муниципального финансового контроля и порядке его осуществления органами администрации Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости
4	Постановление администрации Чайковского муниципального района от 26.09.2011 № 3063 «Об утверждении регламента осуществления последующего муниципального финансового контроля отраслевыми (функциональными) органами администрации Чайковского муниципального района»	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Внесение изменений по мере необходимости

III. Перечень целевых показателей подпрограммы

Уровень достижения показателей Программы (от общего количества установленных Программой целевых показателей) прогнозируется не менее 90% в 2014 году, не менее 90% в 2015 году, не менее 90% в 2016 году, не менее 90% в 2017 году.

IV. Ресурсное обеспечение подпрограммы

За счет средств бюджета Чайковского муниципального района обеспечиваются следующие основные мероприятия:

Наименование мероприятия	Ответственный исполнитель	Расходы (тыс. руб.)			
		2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Основное мероприятие «Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления»	Финансовое управление	19 434,7	20 581,93	20 470,91	20 320,56

Приложение 6
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

Сводные финансовые затраты и показатели результативности выполнения муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района на 2014-2017 гг.»

Наименование задачи, мероприятий	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Подпрограмма 1. «Организация и совершенствование бюджетного процесса»														
Цель Подпрограммы 1. Создание оптимальных условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Чайковского муниципального района														
Задача № 1. Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского Собрания о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период														
Мероприятие № 1. «Подготовка проектов решений Земского Собрания Чайковского муниципального района, регламентирующий бюджетный процесс в Чайковском муниципальном районе» Мероприятие № 2. «Подготовка нормативных актов администрации Чайковского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета Чайковского муниципального района» Мероприятие № 3.	Финансовое управление							Показатель № 1.1. Проект решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в Земское Собрание Чайковского муниципального района в срок, установленный Положением о бюджетном процессе (до 1 ноября)	да/нет	да	да	да	да	да

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
«Нормативно-правовое сопровождение расходных обязательств отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района» Мероприятие № 4. «Организация проведения семинаров для функциональных органов администрации Чайковского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета Чайковского муниципального района» Мероприятие № 5. «Своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период»														
Задача № 2. Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района														
Мероприятие № 1. «Формирование доходной части бюджета Чайковского муниципального района с учетом реалистичной оценки варианта основных	Финансовое управление							Показатель № 2.1. Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов	%	не более 5%	не более 5%	не более 5%	не более 5%	не более 5%

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
показателей прогноза социально-экономического развития Чайковского муниципального района»								районного бюджета						
Задача № 3. Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет														
Мероприятие № 1. «Взаимодействие с администраторами доходов районного бюджета в процессе исполнения бюджета» Мероприятие № 2. «Утверждение плана мероприятий, направленных на обеспечение устойчивого исполнения районного бюджета и контроль за исполнением»	Финансовое управление							Показатель № 3.1. Уровень исполнения % плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета		не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%	не менее 95% и не более 105%
Задача № 4. Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Чайковского муниципального района														
Мероприятие № 1. «Обеспечение планирования и исполнения районного бюджета в соответствии с приоритетными направлениями, целями и задачами, определенными Программой социально-экономического развития Чайковского муниципального района» Мероприятие № 2. «Формирование методологии перехода на нормативный подход при расчете субсидий на	Финансовое управление							Показатель № 4.1. Доля расходов бюджета, распределенных по муниципальным программам	%	не менее 90%	не менее 50%	не менее 70%	не менее 90%	не менее 90%
								Показатель № 4.2. Разработаны методические рекомендации по расчету нормативных затрат на	да/нет		нет	да	да	да

Наименование задачи, мероприятий	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
выполнение муниципальных заданий муниципальных учреждений муниципального района с учетом базового (отраслевого) перечня муниципальных услуг (работ)»								оказание муниципальных услуг						
Задача № 5. Обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района в долгосрочном периоде														
Мероприятие № 1. «Инвентаризация расходных обязательств Чайковского муниципального района в разрезе муниципальных программ Чайковского муниципального района с целью определения их приоритетности в долгосрочной перспективе» Мероприятие № 2. «Формирование предельных объемов районного бюджета по муниципальным программам Чайковского муниципального района»	Финансовое управление							Показатель № 5.1. Отсутствие муниципального долга Чайковского муниципального района	руб.	0	0	0	0	0
Задача № 6. Резервный фонд администрации Чайковского муниципального района														
Мероприятие № 1. «Финансовое обеспечение чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда администрации Чайковского	Финансовое управление	Районный бюджет	6 000,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0	Показатель № 6.1. Доля расходов, направленных на формирование резервного фонда администрация	%	не более 1%	не более 1%	не более 1%	не более 1%	не более 1%

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
муниципального района»								Чайковского муниципального района от общего объема собственных доходов						
Итого по задаче № 6		Районный бюджет	6 000,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0							
Задача № 7. Совершенствование организации исполнения районного бюджета, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности														
Мероприятие № 1. «Организация исполнения бюджета Чайковского муниципального района и кассовое обслуживание отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, муниципальных учреждений муниципального района»	Финансовое управление							Показатель № 7.1. Своевременное составление кассового плана поступлений доходов в районный бюджет.		до 31.12.	до 31.12	до 31.12	до 31.12	до 31.12
Мероприятие № 2. «Сохранение уровня ликвидности и устойчивости районного бюджета»								Показатель № 7.2. Своевременное составление сводной бюджетной росписи и доведение лимитов бюджетных ассигнований до ГРБС.		до 31.12	до 31.12	до 31.12	до 31.12	до 31.12
								Показатель № 7.3. Доля юридических значимых электронных платежных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании отраслевых органов администрации Чайковского муниципального района и муниципальных учреждений.	%	99%	70%	90%	99%	99%

Наименование задачи, мероприятий	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Мероприятие № 3. «Совершенствование порядка формирования бюджетной отчетности и повышение ее качества и достоверности отражаемой в ней информации»								Показатель № 7.4. Уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Чайковского муниципального района Показатель № 7.5. Количество замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района, препятствующих утверждению решения Земского Собрания о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	%	100%	100%	100%	100%	100%
								шт.	0	0	0	0	0	0
Задача № 8. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств														
Мероприятие № 1. «Утвердить Положение об организации мониторинга и оценки качества финансового менеджмента отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, являющихся ГРБС в новой редакции» Мероприятие № 2.	Финансовое управление							Показатель № 8.1. Доля отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, охваченных мониторингом качества финансового менеджмента	%	100%	100%	100%	100%	100%

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
«Проведение мониторинга качества финансового менеджмента ГРБС муниципального района»														
ИТОГО Подпрограмма 1		Районный бюджет	6 000,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0							
Подпрограмма 2. «Обеспечение публичности бюджета Чайковского муниципального района»														
Цель подпрограммы «Обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности администрации Чайковского муниципального района, ее отраслевых органов при формировании и исполнении бюджета, создание условий для вовлечения граждан в формирование бюджетной политики»														
Задача № 1. Раскрытие информации о бюджете в соответствии с требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности														
Мероприятие № 1 «Оперативное размещение в публичном пространстве информации по всем главным темам бюджета»	Финансовое управление							Показатель № 1.1. Своевременное размещение информации на сайте	да/нет		да	да	да	да
Мероприятие № 2 «Участие в публичных слушаниях по проекту решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета Чайковского муниципального района»	Финансовое управление							Показатель № 1.2. Количество участников публичных слушаний по проекту решения Земского Собрания Чайковского муниципального района о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период Показатель № 1.3. Количество участников публичных слушаний по проекту решения Земского Собрания Чайковского муниципального района	чел.	не менее 50	не менее 50	не менее 50	не менее 50	не менее 50

Наименование задачи, мероприятий	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Мероприятие № 3. «Издание брошюры «Бюджет для граждан» и представление ее на публичные слушания»	Администрация Чайковского муниципального района							о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района Показатель № 1.4. Количество выпусков приложений к муниципальной газете «Огни Камы»	экз.	не менее 100 экз.	не менее 100 экз	не менее 100 экз	не менее 100 экз.	не менее 100 экз.
Задача № 2. Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком														
Мероприятие № 1. «Разработка аналитического варианта бюджета в формате, понятном для граждан»	Финансовое управление							Показатель № 2.1. Разработан аналитический вариант «Бюджет для граждан»	да/нет	да	да	да	да	да
Мероприятие № 2. «Создание официального сайта финансового управления администрации Чайковского муниципального района»	Финансовое управление							Показатель № 2.2. Количество сеансов взаимодействия посетителей с официальным сайтом финансового управления	визиты за месяц		не менее 200	не менее 400	не менее 600	не менее 600
Мероприятие № 3. «Размещение на официальном сайте финансового управления информационного проекта «Бюджет для граждан»	Финансовое управление							Показатель № 2.3. Своевременность размещения актуального варианта бюджета в формате «Бюджет для граждан», после утверждения Земским Собранием Чайковского муниципального района			в течении 18 дней после утверждения	в течении 18 дней после утверждения	в течении 18 дней после утверждения	в течении 18 дней после утверждения
Итого по подпрограмме			0	0	0	0	0							
Подпрограмма 3. «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов»														
Цель подпрограммы «Создание условий для исполнения расходных обязательств поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района и повышения качества управления муниципальными финансами»														

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Задача № 1. Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений														
Мероприятие № 1. «Расчет вертикальной сбалансированности местных бюджетов и районного бюджета и определение размера районного фонда финансовой поддержки поселений»	Финансовое управление	Районный бюджет	161599,926	40 205,726	40 696,1	41 456,2	39 241,9	Показатель № 1.1. Отсутствие замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении	да/нет	да	да	да	да	да
Мероприятие № 2. «Расчет корректирующих коэффициентов отражающих местные особенности поселений, входящих в состав Чайковского муниципального района»	Администрация Чайковского муниципального района							Показатель № 1.2. Своевременное представление расчета корректирующих коэффициентов в сроки установленные постановлением администрации Чайковского муниципального района	да/нет	да	да	да	да	да
Мероприятие № 3. «Заключение соглашений с поселениями Чайковского муниципального района об условиях соблюдения бюджетного законодательства и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах»	Финансовое управление							Показатель № 1.3. Доля кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета поселений Показатель № 1.4. Доля муниципальных образований, соблюдающих бюджетное законодательство по уровню дефицита местных бюджетов	%	0	0	0	0	0
									%	100%	100%	100%	100%	100%

Наименование задачи, мероприятий	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
								поселений.						
Итого по задаче № 1		Районный бюджет	161599,926	40205,726	40 696,1	41 456,2	39 241,9							
Задача № 2. Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами														
Мероприятие № 1. «Организация и проведение семинаров с работниками финансовой службы поселений муниципального района по вопросам формирования местных бюджетов, соблюдения бюджетного законодательства в процессе исполнения местных бюджетов»	Финансовое управление							Показатель № 2.1. Количество семинаров с работниками финансовой службы поселений	шт.	3	3	3	3	3
Мероприятие № 2. «Проведение оценки качества управления муниципальными финансами»	Финансовое управление							Показатель № 2.2. Количество мониторингов оценки качества управления муниципальными финансами	шт.	4	4	4	4	4
Мероприятие № 3. «Осуществление контроля за выполнением показателей, установленных Соглашениями между администрациями поселений и Министерством финансов Пермского края по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению	Финансовое управление							Показатель № 2.3. Доля муниципальных образований, соблюдающих условия Соглашений о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов	%	100	100	100	100	100
								Показатель № 2.4.						

Наименование задачи, мероприятия	Исполнитель	Источник финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)					Показатели результативности выполнения программы						
			Всего	в том числе:				Наименование показателя	ед. изм.	Базовое значение	План			
				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.				2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов»								Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений	%	не менее 104,0	не менее 104,0	не менее 104,0	не менее 104,0	не менее 104,0
Мероприятие № 4. «Подготовка предложений по совершенствованию расчетов корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений»	Финансовое управление, Администрация Чайковского муниципального района							Показатель № 2.5. Подготовлены предложения в Министерство финансов Пермского края		да	да			
Итого по задаче № 2			0	0	0	0	0							
Итого Подпрограмма 3			161599,926	40205,726	40 696,1	41 456,2	39 241,9							
Подпрограмма 4. «Обеспечение реализации муниципальной программы»														
Цель Подпрограммы 4 «Создание условий для реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района»														
Задача № 1. Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления														
Мероприятие № 1. «Администрирование расходов на содержание и обеспечение деятельности финансового управления»	Финансовое управление	Районный бюджет	80 808,1	19 434,7	20581,93	20470,91	20320,56	Показатель № 1.1. Уровень достижения показателей Программы (от общего количества установленных Программой целевых показателей)	усл.	не менее 90%	не менее 90%	не менее 90%	не менее 90%	не менее 90%
Итого по задаче № 1			80 808,1	19 434,7	20581,93	20470,91	20320,56							
Итого Подпрограмма 4			80 808,1	19 434,7	20581,93	20470,91	20320,56							
Всего по программе			248408,026	61140,426	62778,03	63427,11	61062,46							

Приложение 7
к муниципальной программе
«Управление муниципальными
финансами Чайковского
муниципального района»

ПЕРЕЧЕНЬ

показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Чайковского муниципального района на 2014-2017 годы» результаты, достижения которых учитываются при оценке эффективности реализации муниципальной программы

№ п/п	Интегральные показатели	Расчет показателя	Отраслевые органы АЧМР, ответственные за оценку результатов достижения показателей	Источник информации для расчета целевых показателей (индикаторов)
1	2	3	4	5
Ожидаемые результаты Программы				
1.	Бюджет Чайковского муниципального района сформирован по программно-целевым принципам	отношение объема расходов бюджета по муниципальным программам к общему объему расходов районного бюджета (за минусом расходов за счет субвенций, субсидий, иных МБТ), в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Проект решения Земского собрания Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период
2.	Муниципальный долг Чайковского муниципального района по итогам реализации программы отсутствует	Объем привлеченных средств от кредитных организаций	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Проект решения Земского собрания Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период
3.	Темп роста налоговых доходов местных бюджетов поселений, получающих дотацию из районного бюджета, составляет 104%	Отношение объема поступлений налоговых доходов поселений за отчетный период к объему поступлений налоговых доходов поселений за предыдущий отчетный период, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета поселений за отчетный период Отчет об исполнении бюджета поселений за год

№ п/п	Интегральные показатели	Расчет показателя	Отраслевые органы АЧМР, ответственные за оценку результатов достижения показателей	Источник информации для расчета целевых показателей (индикаторов)
1	2	3	4	5
				предыдущий к отчетному году
Подпрограмма 1. «Организация и совершенствование бюджетного процесса»				
Задача № 1. «Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Земского собрания о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период»				
1.1.	Проект решения о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в Земское собрание Чайковского муниципального района в срок установленный Положением о бюджетном процессе не позднее 1 ноября	Соблюдение сроков исполнения мероприятий, утвержденных постановлением администрации Чайковского муниципального района о разработке прогноза социально-экономического развития и бюджета Чайковского муниципального района.	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Сопроводительное письмо администрации Чайковского муниципального района зарегистрировано с СЭД
Задача № 2. «Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Чайковского муниципального района»				
2.1.	Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	отношение объема фактического поступления налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет к объему первоначального прогноза плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета Чайковского муниципального района (форма 0503117)
Задача № 3. «Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет»				
3.1.	Уровень исполнения плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета	Отношение объема фактического поступления налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет к объему плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета Чайковского муниципального района форма 0503117
Задача № 4. «Создание оптимальных условий для эффективного использования бюджетных средств бюджета Чайковского муниципального района»				
4.1.	Доля расходов бюджета, распределенных по муниципальным	отношение объема расходов бюджета по муниципальным программам к общему	Финансовое управление администрации	Проект решения о бюджете Чайковского

№ п/п	Интегральные показатели	Расчет показателя	Отраслевые органы АЧМР, ответственные за оценку результатов достижения показателей	Источник информации для расчета целевых показателей (индикаторов)
1	2	3	4	5
	программам	объему расходов районного бюджета (за минусом расходов за счет субвенций, субсидий, иных МБТ), в %	Чайковского муниципального района	муниципального района на очередной финансовый год и плановый период
Задача № 5. «Обеспечение сбалансированности бюджета Чайковского муниципального района»				
5.1.	Отсутствие муниципального долга Чайковского муниципального района в части привлечения средств от кредитных организаций	Объем привлеченных средств от кредитных организаций	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Проект решения о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период; Отчет об исполнении бюджета Чайковского муниципального района форма 0503117
Задача № 6. «Резервный фонд администрации Чайковского муниципального района»				
6.1.	Доля расходов, направленных на формирование резервного фонда Администрации Чайковского муниципального района	Доля расходов на формирование резервного фонда от собственных доходов районного бюджета, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Проект решения о бюджете Чайковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период
Задача № 7. «Совершенствование организации исполнения бюджета Чайковского муниципального района, кассового обслуживания органов местного самоуправления, отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности»				
7.1.	Для юридически значимых электронных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании отраслевых (функциональных) органов администрации Чайковского муниципального района и	Отношение количества юридически значимых электронных документов к общему количеству платежных документов, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Информация программы «АЦК-Финансы»

№ п/п	Интегральные показатели	Расчет показателя	Отраслевые органы АЧМР, ответственные за оценку результатов достижения показателей	Источник информации для расчета целевых показателей (индикаторов)
1	2	3	4	5
	муниципальных учреждений			
7.2.	Уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Чайковского муниципального района	Замечания Министерства финансов Пермского края	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Протокол приемки отчета об исполнении бюджета за отчетный период
7.3.	Количество замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района, препятствующих утверждению решения Земского собрания Чайковского муниципального района о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района	Замечания по несоблюдению бюджетного законодательства (Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в Чайковском муниципальном районе)	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Заключение Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района на проект решения Земского собрания о годовом отчете об исполнении бюджета Чайковского муниципального района
Задача № 8. «Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств»				
8.1.	Доля отраслевых органов администрации Чайковского муниципального района, охваченных мониторингом качества финансового менеджмента ГРБС	Отношение количества главных распорядителей бюджетных средств к общему количеству главных распорядителей бюджетных средств, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Постановление администрации Чайковского муниципального района об организации мониторинга качества финансового менеджмента ГРБС
Подпрограмма 3. «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов»				
Задача № 1 «Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки»				
1.1.	Отсутствие замечаний Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих		Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Заключение Контрольно-счетной палаты Чайковского муниципального района на проект решения о бюджете Чайковского

№ п/п	Интегральные показатели	Расчет показателя	Отраслевые органы АЧМР, ответственные за оценку результатов достижения показателей	Источник информации для расчета целевых показателей (индикаторов)
1	2	3	4	5
	рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении			муниципального района
1.2.	Доля кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета поселений	Отношение суммы кредиторской задолженности поселений к общему объему расходов консолидированного бюджета поселений, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета поселений, информация о кредиторской задолженности за отчетный период
1.3.	Доля муниципальных образований соблюдающих требования бюджетного законодательства по уровню дефицита местных бюджетов поселений	Доля муниципальных образований (поселений), соблюдающих требования бюджетного законодательства от общего количества муниципальных образований (поселений), в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета поселений за отчетный период
Задача № 2 «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами»				
2.1.	Доля муниципальных образований соблюдающих условия Соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов	Доля муниципальных образований (поселений), соблюдающих условия Соглашения от общего количества муниципальных образований (поселений), в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет о соблюдении условий Соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов
2.2.	Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного бюджета	Отношение объема поступлений налоговых доходов поселений за отчетный период к объему поступлений налоговых доходов поселений за предыдущий отчетный период, в %	Финансовое управление администрации Чайковского муниципального района	Отчет об исполнении бюджета поселений за отчетный период; Отчет об исполнении бюджета поселений за год, предыдущий к отчетному году

