**Приложение №7**

 к муниципальной программе

 «Управление муниципальными

 финансами и муниципальным

 долгом Тюльганского района»

**Сведения о показателях (индикаторах) муниципальной программы,**

**подпрограмм муниципальной программы и их значения**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N****п/п** | **Наименование мероприятия/ наименование целевого показателя (индикатора)** | **Единица измерения** | **Исходный показатель базового года** | **Итоговый показатель** | **Значение показателей** |
| **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом** Тюльганского  **района"** |
| 1 | Процент исполнения расходных обязательств районного бюджета от запланированных значений  | процентов | 99 | 99 | 99 | 99 | 100 | 100 | 100 |
| 2 | Размер муниципальногодолга Тюльганского района в процентах к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений  | процентов | <=50 | <=50 | <=50 | <=50 | <=50 | <=50 | <=50 |
| 3 | Отношение дефицита районного бюджета (за вычетом объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности Тюльганского района, и снижения остатков средствна счетах по учету средств бюджета) к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений[<\*>](file:///C%3A%5CUsers%5Cuser%5CDownloads%5Cproekt%204%20%281%29.doc#Par605) | процентов | <=5 | <=5 | <=5 | <=5 | <=5 | <=5 | <=5 |
| **Подпрограмма "Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета"**  |
| 4 | Организация работы по составлению проекта районного бюджета и прогноза консолидированного бюджета района  |
| 4.1 | Соблюдение сроков составления и представления проекта районного бюджета в Совет депутатов муниципального образования Тюльганский район | Соблюдение установленного срока | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года | До 15 ноября текущего финансового года |
| 5 | Осуществление методологического руководства в области финансово-бюджетного планирования  |
| 5.1. | Количество принятых в установленные сроки решений об утверждении бюджетов поселений входящих в состав Тюльганского района | процентов | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6 | Организация исполнения и исполнение районного бюджета |
| 6.1. | Исполнение районного бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета <\*> | процентов | 97 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6.2. | Просроченная кредиторская задолженность пообязательствам районного бюджета  | тыс. рублей | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Совершенствование бюджетного процесса |
|  | Соответствие финансовых показателей муниципальной программы и финансовых показателей бюджета Тюльганского района | процентов | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 7. Повышение квалификации работников обеспечивающих процесс составления и исполнения районного бюджета |
|  | Количество работников прошедших курсы повышения квалификации | Количество | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 8. Техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета, обеспечения учета и отчетности в бюджетном секторе |
| 8.1 | Своевременная сдача отчетных данных | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
| 9. Обеспечение деятельности финансового отдела администрации Тюльганского района |
| 9.1 | Обеспечение исполнения всех показателей муниципальной программы |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| **Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов»** |
| 7. | Совершенствование программно-целевого метода планирования районного бюджета |
| 7.1 | Увеличение доли расходов районного бюджета сформированных программно-целевым методом | % | 75 | 70 | 90 | 90 | 95 | 95 | 95 |
| 8. | Совершенствование механизма расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг |
| 8.1 | Внесение изменений в нормативные правовые акты муниципального образования Тюльганский район в сфере финансового обеспечения предоставления муниципальных услуг (выполнения работ) | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
| 9. | сокращение малоэффективных расходов районного бюджета; |
| 9.1 | объем экономии бюджетных средств в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов | тыс. рублей | Целевые показатели не устанавливаются.На этапе оценки эффективности реализации подпрограммы фиксируется фактический объем экономии бюджетных средств, сложившийся в результате реализации мероприятий по сокращению малоэффективных расходов. |
| 9.2 | Доля завершенных проектов "Народный бюджет" | процентов | - | - | - | 100 | 100 | 100 | - |
| 10. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами" |
| 10.1 | Оценка развития информационной системы управления муниципальными финансами | процентов | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
|  |  |  |  |
| **Подпрограмма "Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Тюльганского района"**  |
| 7 | Предоставление дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений |
| 7.1 | Пропорциональноедоведение бюджетной обеспеченности поселений входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетнойобеспеченности, установленному вкачестве критерия выравнивания  |  Разрыв уровня бюджетнойобеспеченности после выравнивания  | раз | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 |
| 7.2 | Отношение доходов и источников финансирования дефицита к расходам бюджетов муниципальных образований  | коэффициент | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 7.3 | Степень финансового обеспечения выполнения муниципальным образованием переданных им государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях которых отсутствуют военные комиссариаты  | процентов | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 8. Организация выполнения полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета |
| 8.1 | Пропорциональный расчет и предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
| **Подпрограмма "Управление муниципальным долгом** Тюльганского **района"** |
| 9 | Разработка программы муниципальных заимствований и программы предоставления муниципальных гарантий на очередной год и плановый период  |
| 9.1 | Наличие программы муниципальных заимствований и программы предоставления муниципальных гарантий \* | коэффициент | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | Мониторинг состояния объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации  |
| 10.1 | Отношение годовой суммы платежей на погашение и обслуживание муниципальногодолга Тюльганского района к доходам районного бюджета [<\*>](file:///C%3A%5CUsers%5Cuser%5CDownloads%5Cproekt%204%20%281%29.doc#Par605) | процентов | 0 | <=15 | <=15 | <=15 | <=15 | <=15 | <=15 |
| Планирование ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  |
|  | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по обязательствам районного бюджета | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
| **Подпрограмма "Организация и осуществление муниципального контроля в финансово-бюджетной сфере"**  |
| 10 | Организация и осуществление муниципального финансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации, Оренбургской области и правовых актов Тюльганского района в области бюджетных правоотношений при использовании средств районного бюджета, а также материальных ценностей, находящихся в собственности Тюльганского района  |
| 10.1 | Соотношение количества проверенных учреждений или организаций от общего числа запланированных контрольных мероприятий в соответствующем году  | процентов | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10.2 | Соотношение количества устраненных нарушений в финансово -бюджетной сфере к количеству выявленных нарушений в ходе контрольных мероприятий  | процентов | 53 | 90 | 60 | 70 | 75 | 80 | 90 |
| Обеспечение деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю |
|  | Осуществление деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
| Обеспечение деятельности Счетной палаты Тюльганского района |
|  | Осуществление деятельности Счетной палаты Тюльганского района | Да/нет | х | да | да | да | да | да | да |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* В случае если проектом решения о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период не предусмотрены муниципальные заимствования и выдача муниципальных гарантий показатель принимается равным.

Приложение № 8

 к Порядку разработки,

 реализации

и оценки эффективности

муниципальных программ

**ПЕРЕЧЕНЬ**

**основных мероприятий муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Номер и наименование основного мероприятия** | **Ответственный исполнитель** | **Срок** | **Ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)** | **Последствия нереализации основного мероприятия** | **Связь с показателями муниципальной программы (подпрограммы) <\*>** |
| **начала реализации** | **окончания реализации** |
| **Подпрограмма 1 "Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета"**  |
| **1** | Организация работыпо составлению проекта районногобюджета и прогнозаконсолидированногобюджета района  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Проект решения Совета депутатов «О бюджете Тюльганского района на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и на плановый период)» и прогноз консолидированного бюджета Тюльганского района, повышение качества работы по исполнению бюджета Тюльганского района | невозможность исполнения расходных обязательств; нарушение бюджетного законодательства | Соблюдение сроков составления и представления проекта районного бюджета в Совет депутатов муниципального образования Тюльганский район |
| **2** | Осуществление методологического руководства в области финансово-бюджетного планирования  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | повышение качества планирования бюджетных показателей | создание предпосылок для необоснованного роста расходных обязательств и осуществления неэффективных расходов | Количество принятых в установленные сроки решений об утверждении бюджетов поселений входящих в состав Тюльганского района |
| **3** | Совершенствование бюджетного процесса | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Соответствие нормативно правовых актов Тюльгансого района бюджетному законодательству  | Несоблюдение бюджетного законодательства | Соответствие финансовых показателей муниципальной программы и финансовых показателей бюджета Тюльганского района |
| **4** | Совершенствование методики планирования районного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Сбалансированный, устойчивый бюджет, рациональное использование финансовых ресурсов | Несбалансированный районный бюджет, нерациональное использование финансовых ресурсов | Соблюдение сроков составления и представления проекта районного бюджета в Совет депутатов муниципального образования Тюльганский район |
| **5** | Повышение квалификации работников обеспечивающих процесс составления и исполнения районного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Повышение образовательного уровня и показателей результативности служебной деятельности | Понижение образовательного уровня и показателей результативности служебной деятельности | Количество работников прошедших курсы повышения квалификации |
| **6** | Организация исполнения и исполнение районного бюджета и его совершенствование | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Исполнение районного бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета; | Образование кредиторской задолженности пообязательствам районного бюджета  | Исполнение районного бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета;Просроченная кредиторская задолженность пообязательствам районного бюджета  |
| **7** | Техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета, обеспечения учета и отчетности в бюджетном секторе  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Соблюдение требований действующего законодательства, техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета | Несвоевременная сдача отчетных данных, отсутствие данных для исполнения процесса планирования и исполнения районного бюджета | Своевременная сдача отчетных данных |
| **8** | Обеспечение деятельности финансового отдела администрации Тюльганского района | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Соблюдение требований действующего законодательства, техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета | Не обеспечение функций деятельности финансового отдела администрации Тюльганского района, несвоевременная сдача отчетных данных | Обеспечение исполнения всех показателей муниципальной программы |
| **Подпрограмма 2 "Повышение эффективности бюджетных расходов"**  |
| **9** | Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Тюльганского района | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | соблюдение принципа сбалансированности бюджета Тюльганского района | увеличение просроченной кредиторской задолженности, нарушение бюджетного законодательства | оценка обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета Тюльганского района |
| **10** | Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления при формировании программного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Повышение обоснованности бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечение большей прозрачности для общества | Снижение доли программных расходов бюджета Тюльганского района | Увеличение доли расходов районного бюджета сформированных программно-целевым методом |
| **11** | Повышение эффективности распределения бюджетных средств | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Экономия бюджетных средств, в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов | Нерациональное использования бюджетных средств, увеличение доли неэффективных бюджетных расходов. | объем экономии бюджетных средств, в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов |
| **12** | Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Рациональное и экономное использования бюджетных средств, сокращение доли неэффективных бюджетных расходов | Нерациональное использования бюджетных средств, увеличение доли неэффективных бюджетных расходов | объем экономии бюджетных средств, в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов |
| **13** | Развитие информационной системы управления муниципальными финансами" | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Своевременное размещение в сети Интернет информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Тюльганский район в полном объеме | Несвоевременное размещение в сети Интернет информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Тюльганский район в полном объеме | оценка развития информационной системы управления муниципальными финансами |
| **14** | Обеспечение реализация проекта "Народный бюджет" | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Повышение участия населения в решении вопросов местного значения, развитие сельских поселений | Снижение участия населения в решении вопросов местного значения вследствие не реализации проектов развития сельских поселений | Доля завершенных проектов "Народный бюджет" |
| **Подпрограмма 3 "Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Тюльганского района"** |
| **15** | Организация выполнения полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Обеспечение эффективного и рационального использования финансовых средств, выделяемых из областного бюджета на осуществление государственных полномочий | Неисполнение обязанностей, предусмотренных законодательством Российской Федерации | Пропорциональный расчет и предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета |
| **16** | Выполнение полномочий Оренбургской области по предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | пропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания | Непропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального образования Тюльганский район, к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания | Пропорциональноедоведение бюджетной обеспеченности поселений входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетнойобеспеченности, установленному вкачестве критерия выравнивания  |
| **17** | Предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств районного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | пропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания | Возникновение (рост) кредиторской (просроченной кредиторской) задолженности местного бюджета, замедление социально-экономического развития | Пропорциональноедоведение бюджетной обеспеченности поселений входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетнойобеспеченности, установленному вкачестве критерия выравнивания  |
| **18** | Предоставление дотаций бюджетам поселений на сбалансированность бюджетов за счет средств районного бюджета | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Обеспечение сбалансированности местных бюджетов | Недостаточность доходных источников для финансирования расходных полномочий | Пропорциональный расчет и предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета |
| **19** | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты». | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Выполнение переданных полномочий по первичному воинскому учету на территориях которых отсутствуют военные комиссариаты  |  Невозможность выполнение переданных полномочий по первичному воинскому учету на территориях которых отсутствуют военные комиссариаты  | Степень финансового обеспечения выполнения муниципальным образованием переданных им государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях которых отсутствуют военные комиссариаты |
| **Подпрограмма 4 "Управление муниципальным долгом Тюльганского района"** |
| **20** | Разработка программы муниципальных заимствований и программы предоставления муниципальных гарантий на очередной год и плановый период  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | обеспечение источниками покрытия дефицита областного бюджета за счет муниципальных заимствований | отсутствие источников покрытия дефицита бюджета за счет муниципальных заимствований;неисполнение расходных обязательств района в полном объеме | Наличие программы муниципальных заимствований и программы предоставления муниципальных гарантий **\*** |
| **21** | Мониторинг состояния объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | соответствие объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным бюджетным законодательством | превышение объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным бюджетным законодательством | Отношение годовой суммы платежей на погашение и обслуживание муниципальногодолга Тюльганского района к доходам районного бюджета [<\*>](file:///C%3A%5CUsers%5Cuser%5CDownloads%5Cproekt%204%20%281%29.doc#Par605) |
| **22** | Планирование ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Наличие ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  | Отсутствие ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по обязательствам районного бюджета |
| **Подпрограмма 5 "Организация и осуществление муниципального контроля в финансово-бюджетной сфере"**  |
| **23** | Организация и осуществление муниципальногофинансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации, Оренбургской области и правовых актов Тюльганского района в области бюджетных правоотношений при использовании средств районногобюджета, а также материальных ценностей, находящихся в собственности Тюльганского района  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Осуществление муниципальногофинансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации, Оренбургской области и правовых актов Тюльганского района в области бюджетных правоотношений при использовании средств районного бюджета | Создание предпосылок для осуществления незаконных и неэффективных расходов, утраты материальных ценностей, находящихся в собственности Оренбургской области | Соотношение количества проверенных учреждений или организаций от общего числа запланированных контрольных мероприятий в соответствующем году  |
| **24** | Организация и осуществление мониторинга и анализ качества контрольной деятельности органов муниципального финансового контроля  | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | улучшение качества организации осуществления главными распорядителями бюджетных средств внутреннего финансового контроля  | создание предпосылок для осуществления незаконных и неэффективных расходов, утраты материальных ценностей, находящихся в собственности Оренбургской области | Соотношение количества устраненных нарушений в финансово -бюджетной сфере к количеству выявленных нарушений в ходе контрольных мероприятий  |
| **25** | Обеспечение деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Контроль за соблюдением законности, целесообразности и результативности образования, распределения и использования муниципальных финансовых ресурсов | Несоблюдением законности, целесообразности и результативности образования, распределения и использования муниципальных финансовых ресурсов |  Осуществление деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю |
| **26** | Обеспечение деятельности Счетной палаты Тюльганского района | Финансовый отдел администрации Тюльганского района | **2016** | **2020** | Осуществление внешнего муниципального финансового контроля;контроль за соблюдением законности, целесообразности и результативности образования, распределения и использования муниципальных финансовых ресурсов | Осуществления незаконных и неэффективных расходов, утраты материальных ценностей, находящихся в собственности Оренбургской области | Осуществление деятельности Счетной палаты Тюльганского района |

**<\*> В данной графе указываются наименования показателей программы, на динамику значений которых влияет данное основное мероприятие.**

**\* В случае если проектом решения о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период не предусмотрены муниципальные заимствования и выдача муниципальных гарантий показатель принимается равным.**

 Приложение № 9

 к Порядку разработки,

 реализации

и оценки эффективности

муниципальных программ

**РЕСУРСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ**

**Реализации муниципальной программы за счет средств областного бюджета и прогнозная оценка привлекаемых на реализацию**

**муниципальной программы средств федерального бюджета, областного бюджета, средств бюджетов муниципальных образований входящих в состав Тюльганского района**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Статус** | **Наименование муниципальной программы, подпрограммы государственной программы, ведомственной целевой программы, основного мероприятия** | **Источник финансирования** | **Оценка расходов** |
| Очередной год2017 | Первый год планового периода2018 | Второй год планового периода2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Муниципальная программа**  | **"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Тюльганского района"** | всего, в том числе: | 43550,7 | 43730,4 | 43855,4 |
| федеральный бюджет (и (или) областной бюджет, и(или) бюджеты муниципальных образований |  |  |  |
| 1 | **Подпрограмма 1** | **"Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета"**  | всего, в том числе: | 4970,8 | 4970,5 | 5095,5 |
| Средства районного бюджета | 4970,8 | 4970,5 | 5095,5 |
| 1.1 | Основное мероприятие  | Повышение квалификации работников обеспечивающих процесс составления и исполнения районного бюджета | всего, в том числе: | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| Средства районного бюджета | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| 1.2 | Основное мероприятие  | Техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета, обеспечения учета и отчетности в бюджетном секторе  | всего, в том числе: |  |  |  |
| Средства районного бюджета |  |  |  |
| 1.3 | Основное мероприятие  | Обеспечение деятельности финансового отдела администрации Тюльганского района | всего, в том числе:Средства районного бюджета |  |  |  |
| 2 | **Подпрограмма 2** | **"Повышение эффективности бюджетных расходов"**  | всего, в том числе: | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| Средства районного бюджета | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| 2.1. | Основное мероприятие 2.1 | Обеспечение реализация проекта "Народный бюджет" | всего, в том числе: | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| Средства районного бюджета | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| 3 | **Подпрограмма 3** | **Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Тюльганского района** | всего, в том числе: | 38821,1 | 37604,0 | 37604,0 |
| федеральный бюджет (и (или) областной бюджет, и(или) бюджеты муниципальных образований |  |  |  |
| 3.1. | Основное мероприятие  |  Организация выполнения полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | всего, в том числе: | 37,0 | 37,0 | 37,0 |
| Средства областного бюджета | 37,0 | 37,0 | 37,0 |
| 3.2 | Основное мероприятие  |  Организация выполнения полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | всего, в том числе: | 37067,0 | 37067,0 | 37067,0 |
| Средства областного бюджета | 37067,0 | 37067,0 | 37067,0 |
| 3.3 | Основное мероприятие  | Предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств районного бюджета" | всего, в том числе: | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
|  Средства районного бюджета | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| 3.4 | Основное мероприятие | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты». | всего, в том числе: | 1217,1 | 1217,1 | 1217,1 |
|  Средства федерального бюджета | 1217,1 | 1217,1 | 1217,1 |
| 4 | **Подпрограмма 4** | **Управление муниципальным долгом Тюльганского района** | всего, в том числе: | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено |
| 5 | **Подпрограмма 5** | **Организация и осуществление муниципального финансового контроля в финансово-бюджетной сфере** | всего, в том числе: | 955,9 | 955,9 | 955,9 |
| Средства районного бюджета | 955,9 | 955,9 | 955,9 |
| 5.1 | Основное мероприятие | Обеспечение деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю | всего, в том числе: | 404,0 | 404,0 | 404,0 |
| Средства районного бюджета | 404,0 | 404,0 | 404,0 |
| 5.2 | Основное мероприятие | Обеспечение деятельности Счетной палаты Тюльганского района | всего, в том числе: | 551,9 | 551,9 | 551,9 |
| Средства районного бюджета | 551,9 | 551,9 | 551,9 |

**Дополнительные и обосновывающие материалы к муниципальной программе**

Анализ рисков реализации муниципальной программы

 Реализация мероприятий Программы связана с различными группами рисков, обусловленных как внутренними факторами, зависящими от исполнителя (технологические риски и организационные риски), так и рисками, относящимися к внешним: изменения законодательства и внешней экономической ситуации, риски финансового обеспечения. Оказать существенное влияние на последнюю категорию ответственный исполнитель Программы не может, поскольку это выходит за пределы его компетенции.

 Комплексная оценка и информация о предполагаемых рисках, полученные на этапе подготовки Программы, в значительной степени упрощают оперативное управление действиями исполнителей Программы и способствуют предупреждению негативных тенденций, связанных с невыполнением поставленных задач.

 К внешним факторам могут быть отнесены:

 -возможные изменения в социально-экономической и политической обстановке Российской Федерации, а также в финансово-бюджетной сфере;

 -изменения федерального и областного законодательства, определяющего систему мероприятий.

 Направленность мероприятий Программы на повышение эффективности бюджетных расходов в случае ухудшения финансовой ситуации будет носить еще более ярко выраженный антикризисный характер, а необходимость их проведения усилится.

 Социальная обстановка в настоящее время благоприятствует реализации программных мероприятий: заработная плата выплачивается своевременно, постоянно повышается. Задолженность по иным социальным обязательствам отсутствует. Вероятность изменения социальной обстановки взаимосвязана с характером происходящих экономических процессов. В условиях сжатых сроков реализации Программы неблагоприятные изменения социальной обстановки не приведут к политическим последствиям и, следовательно, свертыванию Программы. Кроме этого, укрепление бюджета как главного гаранта благосостояния и качества жизни населения в конечном счете направлено на стабилизацию социального климата. Негативное влияние этого фактора во многом снижается за счет подготовки и создания общественного мнения в необходимости повышения эффективности бюджетных расходов.

 К внутренним факторам можно отнести:

 нарушение сроков реализации, как отдельных мероприятий, так и всей Программы в целом;

 ограничение финансирования по причине неблагоприятных социально-экономических процессов;

 проблема координации деятельности большого числа участников и исполнителей мероприятий;

 низкий уровень квалификации исполнителей;

 неприятие идей исполнителями, нежелание преобразований.

 Программа построена исходя из принципа реалистичности реализации мероприятий.

 Однако при принятии новых правовых актов, подготовке отчетных материалов, проведении проверок либо иных мероприятий в силу временных ограничений и высокой загруженности текущей работой возможны нарушения сроков.

 Риски, определенные внутренними факторами, будут минимизироваться путем осуществления организационных, разъяснительных мероприятий.

 Для исключения рисков невыполнения задач Программы необходимо:

 детально проработать схему взаимодействия участников и исполнителей процессов реализации Программы;

 координировать деятельность участников и исполнителей по реализации мероприятий Программы;

 контролировать достижение поставленных на определенном этапе задач;

 осуществлять проведение аналитических мероприятий;

 осуществлять корректировку показателей и мероприятий Программы;

 регулярно осуществлять информационную поддержку реализации мероприятий Программы;

 проводить повышение квалификации и переподготовку служащих, принимающих участие в реализации Программы;

 привлекать консультационные организации и экспертов, имеющих опыт проведения работ по повышению эффективности бюджетных расходов и совершенствованию системы управления;

 стимулировать деятельность исполнителей.

Приложение № 10

 к Порядку разработки,

 реализации

и оценки эффективности

муниципальных программ

**СВЕДЕНИЯ**

**Об основных мерах правового регулирования в сфере реализации муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Вид нормативного правового акта** | **Основные положения нормативного правового акта** | **Ответственный исполнитель и соисполнитель** | **Ожидаемые сроки принятия** |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Тюльганского района на 2016-2020 годы" |
| 1 | Решение Совета депутатов Тюльганского района | «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Тюльганском районе» | Администрация Тюльганского района | По мере необходимости |
| 2 | Постановление администрации Тюльганского района от 26.08.2009 г. № 835-п. | «О порядке составления проекта бюджета Тюльганского района на очередной финансовый год и плановый период» | Администрация Тюльганского района | По мере необходимости |
| 3 | Распоряжением главы района Тюльганского района от 23.09.2010 года № 63-р | «О Положении о финансовом отделе администрации Тюльганского района» | Администрация Тюльганского района | По мере необходимости |

Приложение № 11

 к Порядку разработки,

 реализации

и оценки эффективности

муниципальных программ

 «Утверждаю»

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность руководителя ответственного исполнителя)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись, расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (дата утверждения)

**ПЛАН**

**Реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Тюльганского района"**

**на \_\_2017\_\_\_ год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятий, реализуемых в рамках основного мероприятия** | **Ответственный исполнитель, соисполнители, участники** | **Срок** | **Ожидаемый непосредственный результат (краткое описание)** | **КБК** | **Объем финансирования в планируемом году (тыс.рублей)** |
| **Начала реализации** | **Окончание реализации**  |
| Всего по муниципальной программе | Финансовый отдел администрации Тюльганского района;Администрация Тюльганского района (комитет по финансово-экономическим вопросам администрации района);Главные распорядители средств бюджета Тюльганского района;Счетная палата Тюльганского района;Администрация Тюльганского района ( главный специалист внутреннего финансового контроля) | 01.01.2017 | 31.12.2017 | обеспечение исполнения расходных обязательств при сохранении экономической стабильности, долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, оптимальной налоговой и долговой нагрузки с созданием механизмов и условий для оценки результативности бюджетных расходов и качества финансового менеджмента в секторе муниципального управления | Х | **43550,7** |
| **Подпрограмма 1** | Подпрограмма "Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета"  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | качественное планирование районного бюджета;создание стабильных финансовых условий для обеспечения исполнения расходных обязательств района;соблюдение требований бюджетного законодательства;сохранение финансовой нагрузки на районный бюджет на безопасном уровне. | Х | 4790,8 |
| Основное мероприятие  | Создание организационных условий для составления и исполнения районного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Проект решения Совета депутатов «О бюджете Тюльганского района на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и на плановый период)» и прогноз консолидированного бюджета Тюльганского района, повышение качества работы по исполнению бюджета Тюльганского района |  | 4790,8 |
| Основное мероприятие | Организация работыпо составлению проекта районногобюджета и прогнозаконсолидированногобюджета района  | 01.01.2017 | 31.12.2017 |  |  |  |
| Основное мероприятие | Осуществление методологического руководства в области финансово-бюджетного планирования  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | повышение качества планирования бюджетных показателей |  |  |
| Основное мероприятие | Совершенствование бюджетного процесса | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Соответствие нормативно правовых актов Тюльгансого района бюджетному законодательству  |  |  |
| Основное мероприятие | Совершенствование методики планирования районного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 |  |  |  |
| Основное мероприятие | Повышение квалификации работников обеспечивающих процесс составления и исполнения районного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Повышение образовательного уровня и показателей результативности служебной деятельности | 0106 1910110021 | 24,0 |
| Основное мероприятие | Организация исполнения и исполнение районного бюджета и его совершенствование | 01.01.2017 | 31.12.2017 |  |  |  |
| Основное мероприятие | Техническое и программное обеспечение процесса планирования и исполнения районного бюджета, обеспечения учета и отчетности в бюджетном секторе  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | организации исполнения бюджета | 0106 1910110022 | 643,3 |
| Основное мероприятие | Обеспечение деятельности финансового отдела администрации Тюльганского района | 01.01.2017 | 31.12.2017 |  | 0106 1910110023 | 4123,5 |
| **Подпрограмма 2** | **"Повышение эффективности бюджетных расходов"**  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | увеличение доли расходов районного бюджета сформированных программно-целевым методом планирования;объем экономии бюджетных средств, в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов | ЦС 1920000000 | 200,0 |
| Основное мероприятие  | Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Тюльганского района | 01.01.2017 | 31.12.2017 | соблюдение принципа сбалансированности бюджета Тюльганского района |  |  |
| Основное мероприятие | Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления при формировании программного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Повышение обоснованности бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечение большей прозрачности для общества |  |  |
| Основное мероприятие | Повышение эффективности распределения бюджетных средств | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Экономия бюджетных средств, в результате реализации мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов |  |  |
| Основное мероприятие | Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Рациональное и экономное использования бюджетных средств, сокращение доли неэффективных бюджетных расходов. |  |  |
| Основное мероприятие | Развитие информационной системы управления муниципальными финансами" | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Своевременное размещение в сети Интернет информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Тюльганский район в полном объеме |  |  |
| Основное мероприятие | Обеспечение реализация проекта "Народный бюджет" | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Повышение участия населения в решении вопросов местного значения, развитие сельских поселений | ЦС 1920100000 | **200,0** |
| **Подпрограмма 3** | **"Повышение финансовой самостоятельности бюджетов поселений Тюльганского района"** | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Пропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания; | ЦС 1930000000 | **32821,1** |
| Основное мероприятие  | Организация выполнения полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Обеспечение эффективного и рационального использования финансовых средств, выделяемых из областного бюджета на осуществление государственных полномочий | ЦС 1930180040 | **37,0** |
| Основное мероприятие | Выполнение полномочий Оренбургской области по предоставлению дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | пропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания | ЦС 1930180050 | **37067,0** |
| Основное мероприятие | Предоставление дотаций бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств районного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | пропорциональное подтягивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав Тюльганского района, к уровню бюджетной обеспеченности, установленному в качестве критерия выравнивания |  |  |
| Основное мероприятие | Предоставление дотаций бюджетам поселений на сбалансированность бюджетов за счет средств районного бюджета | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Обеспечение сбалансированности местных бюджетов | ЦС 1930200000 | **500,0** |
| Основное мероприятие | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты». | 01.01.2017 | 31.12.2017 | выполнение переданных полномочий по первичному воинскому учету на территориях которых отсутствуют военные комиссариаты  | Х | **1217,1** |
| **Подпрограмма 4** | **"Управление муниципальным долгом Тюльганского района"** | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Сохранение объема муниципального долга Тюльганского района на уровне, не превышающем ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено |
| Основное мероприятие  | Разработка программы муниципальных заимствований и программы предоставления муниципальных гарантий на очередной год и плановый период  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | обеспечение источниками покрытия дефицита областного бюджета за счет муниципальных заимствований | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено |
| Основное мероприятие | Мониторинг состояния объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | соответствие объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на предмет соответствия ограничениям, установленным бюджетным законодательством | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено |
| Основное мероприятие | Планирование ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Наличие ассигнований на исполнение муниципальных гарантий  | Финансирование не предусмотрено | Финансирование не предусмотрено |
| **Подпрограмма 5** | **"Организация и осуществление муниципального контроля в финансово-бюджетной сфере"**  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Снижение объемов нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере и повышение эффективности расходования бюджетных средств, соблюдение финансовой дисциплины | ЦС 1950000000 | 955,9 |
| Основное мероприятие  | Организация и осуществление муниципальногофинансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации, Оренбургской области и правовых актов Тюльганского района в области бюджетных правоотношений при использовании средств районногобюджета, а также материальных ценностей, находящихся в собственности Тюльганского района  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Осуществление муниципальногофинансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации, Оренбургской области и правовых актов Тюльганского района в области бюджетных правоотношений при использовании средств районного бюджета |  |  |
| Основное мероприятие | Организация и осуществление мониторинга и анализ качества контрольной деятельности органов муниципального финансового контроля  | 01.01.2017 | 31.12.2017 | улучшение качества организации осуществления главными распорядителями бюджетных средств внутреннего финансового контроля  |  |  |
| Основное мероприятие | Обеспечение деятельности специалиста администрации Тюльганского района по муниципальному внутреннему контролю | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Контроль за соблюдением законности, целесообразности и результативности образования, распределения и использования муниципальных финансовых ресурсов | ЦС 1950110020 | 404,0 |
| Основное мероприятие | Обеспечение деятельности Счетной палаты Тюльганского района | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Осуществление внешнего муниципального финансового контроля;контроль за соблюдением законности, целесообразности и результативности образования, распределения и использования муниципальных финансовых ресурсов | ЦС 1950200000 | 551,9 |

**СОГЛАСОВАНО**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 (должность руководителя соисполнителя №1) (должность руководителя соисполнителя №2) (должность руководителя соисполнителя № N)

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 (подпись, расшифровка подписи) (подпись, расшифровка подписи) (подпись, расшифровка подписи)

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 (дата согласования) (дата согласования) (дата согласования)