



**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ»
ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

24.07.2017

№ 934

г. Лесной

***О внесении изменений в муниципальную программу
«Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы»***

В соответствии со статьями 113, 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации городского округа «Город Лесной» от 20.05.2014 № 918 «Об утверждении Порядка формирования и реализации муниципальных программ городского округа «Город Лесной» (с изменениями от 26.02.2015 № 317, от 16.07.2015 № 1407), решением Думы городского округа «Город Лесной» от 21.06.2017 № 561 «О внесении изменений в Решение Думы городского округа «Город Лесной» от 21.12.2016 № 505 «О бюджете городского округа «Город Лесной» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов»

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Внести изменения в муниципальную программу «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы» (далее – Программа), утвержденную постановлением администрации городского округа «Город Лесной» от 13.10.2014 № 2008 (с изменениями от 20.03.2015 № 519, от 28.05.2015 № 1099, от 09.11.2015 № 2072, от 31.12.2015 № 2394, от 01.03.2016 № 291, от 20.12.2016 № 1728), (далее – Программа), изложив ее в новой редакции (прилагается).

2. Приостановить в 2017 году финансирование следующих мероприятий приложения № 2 Программы на общую сумму 11 431,1 тыс. рублей, в том числе:

- мероприятия № 1 подпрограммы 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы» в сумме 1369,6 тыс. рублей,

- мероприятия № 1 подпрограммы 5 «Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами» в сумме 2290,7 тыс. рублей,

- мероприятия № 2 подпрограммы 5 «Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами» в сумме 7770,8 тыс. рублей.

3. Приостановить в 2018 году финансирование следующих мероприятий приложения № 2 Программы на общую сумму 3 663,2 тыс. рублей, в том числе:

- мероприятия № 1 подпрограммы 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы» в сумме 1395,3 тыс. рублей,

- мероприятия № 1 подпрограммы 5 «Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами» в сумме 2267,9 тыс. рублей.

4. Опубликовать постановление в печатном средстве массовой информации «Вестник-официальный» и разместить на официальном сайте администрации городского округа «Город Лесной» в сети «Интернет».

5. Контроль исполнения возложить на заместителя главы администрации городского округа «Город Лесной» по финансам и бюджетной политике – начальника муниципального казенного учреждения «управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной» Трапезникову И.Н.

**Первый заместитель главы администрации
городского округа «Город Лесной»**

С.Е. Черепанов

УТВЕРЖДЕНА
постановлением администрации
городского округа «Город Лесной»
от 24.07.2017 № 934
«О внесении изменений в
муниципальную программу
«Управление финансами городского
округа «Город Лесной» на 2015-2018
годы»

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015-2018 ГОДЫ»**

ПАСПОРТ

**МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015-2018 ГОДЫ»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы	Муниципальное казенное учреждение «Управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной» (далее – Горфинуправление)
Исполнитель мероприятий муниципальной программы	Горфинуправление
Сроки реализации муниципальной программы	01.01.2015 - 31.12.2018
Цели и задачи муниципальной программы	Цель № 1 «Повышение финансовой устойчивости бюджета городского округа «Город Лесной» (далее - местный бюджет)» задача 1 «Увеличение налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»; Цель № 2 «Рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов» задача 2 «Организация бюджетного процесса в части планирования местного бюджета», задача 3 «Организация исполнения местного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства», задача 4 «Организация бюджетного процесса в части составления отчетности об исполнении местного бюджета», задача 5 «Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства и законодательства в сфере закупок», задача 6 «Повышение эффективности управления средствами местного бюджета»;

	<p>Цель № 3 «Соблюдение ограничений по объему муниципального долга и расходам на его обслуживание, установленных федеральным и областным законодательством, своевременное исполнение долговых обязательств»,</p> <p>задача 7 «Планирование и осуществление муниципальных заимствований исходя из размера дефицита местного бюджета и необходимости безусловного исполнения расходных и долговых обязательств муниципального образования»,</p> <p>задача 8 «Учет долговых обязательств муниципального образования и соблюдение принятых ограничений по долговой нагрузке»,</p> <p>задача 9 «Минимизация расходов на обслуживание долговых обязательств муниципального образования»;</p> <p>Цель № 4 «Обеспечение условий для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами»</p> <p>задача 10 «Обеспечение эффективной деятельности Горфинуправления по реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015 - 2018 годы»;</p> <p>Цель № 5 «Повышение эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами»</p> <p>задача 11 «Сопровождение, модернизация программных продуктов для автоматизации управления финансами»,</p> <p>задача 12 «Развитие, модернизация информационно-технических средств для автоматизации управления финансами»</p>
<p>Перечень подпрограмм муниципальной программы</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Повышение финансовой самостоятельности местного бюджета. 2. Управление бюджетным процессом и его совершенствование. 3. Управление муниципальным долгом. 4. Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы». 5. Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами
<p>Перечень основных целевых показателей муниципальной программы</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) темп роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (в сопоставимых условиях); 2) объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета; 3) соблюдение сроков разработки проекта местного бюджета, установленных администрацией городского округа «Город Лесной» 4) формирование бюджета в программной структуре; 5) исполнение прогноза налоговых и неналоговых доходов местного бюджета; 6) утверждение сводной бюджетной росписи и доведение ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств местного бюджета в установленные сроки;

- 7) исполнение бюджетных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств местного бюджета;
- 8) осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений;
- 9) соблюдение установленных законодательством сроков формирования и предоставления отчетности об исполнении местного бюджета, формируемой Горфинуправлением;
- 10) доля проверенных главных распорядителей бюджетных средств, в том числе по вопросам выполнения муниципальных программ, а также соблюдения получателями бюджетных кредитов, бюджетных инвестиций и муниципальных гарантий, условий выделения, получения, целевого использования и возврата бюджетных средств;
- 11) степень качества управления финансами городского округа «Город Лесной», определяемая в соответствии с приказом Министерства финансов Свердловской области;
- 12) отношение объема заимствований к сумме объема дефицита местного бюджета и (или) объема, направленного на погашение долговых обязательств;
- 13) наличие документа, утверждающего порядок ведения долговой книги в соответствии с действующим законодательством;
- 14) отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов местного бюджета в отчетном финансовом году (без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений);
- 15) отношение предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- 16) объем выплат из местного бюджета сумм, связанных с несвоевременным исполнением долговых обязательств;
- 17) заключение муниципальных контрактов, связанных с исполнением программы внутренних заимствований муниципального образования, по итогам проведения отборов исполнителей на оказание услуг;
- 18) уровень выполнения значений целевых показателей муниципальной программы;
- 19) доля участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами;
- 20) бесперебойная работа аппаратно-технических средств, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами.

Объемы финансирования муниципальной программы по годам реализации, тыс. рублей	ВСЕГО: 69 132,5 из них местный бюджет: 2015 – 17 418,8 2016 – 10 453,7 2017 – 22 590,0 2018 – 18 670,0
--	---

Раздел 1. ХАРАКТЕРИСТИКА И АНАЛИЗ ТЕКУЩЕГО СОСТОЯНИЯ СФЕРЫ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015-2018 ГОДЫ»

Муниципальная программа, разработанная Горфинуправлением, имеет существенные отличия от большинства других муниципальных программ. Данная программа является «обеспечивающей», ориентированной (через развитие правового регулирования и методического обеспечения) на создание общих для всех участников бюджетного процесса, в том числе органов местного самоуправления, реализующих другие муниципальные программы, условий и механизмов их реализации.

Данная программа формирует цели и задачи муниципального образования с учетом целевых ориентиров и задач развития на среднесрочную перспективу, определенных в Прогнозе социально-экономического развития городского округа «Город Лесной» на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, (далее - Прогноз СЭР).

Одним из условий достижения стратегических целей социально-экономического развития городского округа, поставленных в Прогнозе СЭР, является увеличение объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета, рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов. К основным механизмам реализации указанных задач относится развитие доходной базы местного бюджета, расширение программно-целевого подхода при формировании местного бюджета на последующие годы.

Современное развитие отношений в сфере финансов предъявляет новые требования к составу и качеству информации о финансовой деятельности муниципального образования, а также к открытости информации о результатах данной деятельности. Развитие существующей автоматизированной системы управления бюджетным процессом и внедрение нового функционала позволит обеспечить более качественное управление муниципальными финансами и создать условия для принятия обоснованных управленческих решений в целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов.

Решение вышеуказанных задач будет осуществляться Горфинуправлением в рамках четырех подпрограмм муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы»:

1. Повышение финансовой самостоятельности местного бюджета.
2. Управление бюджетным процессом и его совершенствование.
3. Управление муниципальным долгом.
4. Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы».
5. Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами.

Раздел 2. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ, ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Целями муниципальной программы являются:

- 1) повышение финансовой устойчивости бюджета городского округа «Город Лесной» (далее - местный бюджет);
- 2) рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов;
- 3) соблюдение ограничений по объему муниципального долга и расходам на его обслуживание, установленных федеральным и областным законодательством, своевременное исполнение долговых обязательств;
- 4) обеспечение условий для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами;
- 5) повышение эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами.

Для оценки уровня достижения поставленных целей, выполнения задач и мероприятий Программы установлены целевые показатели, которые приведены в строке 6 Паспорта муниципальной программы. Значения целевых показателей приведены в Приложении № 1 к настоящей муниципальной программе.

Характеристика подпрограмм муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы»

1) Подпрограмма 1 «Повышение финансовой самостоятельности местного бюджета».

Одним из условий достижения стратегических целей социально-экономического развития городского округа «Город Лесной», поставленных в Программе социально-экономического развития, является увеличение объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета. В рамках составления проекта местного бюджета одним из важнейших направлений является обеспечение его сбалансированности. Кроме того, к основным механизмам реализации задач, поставленных в Программе социально-экономического развития, относятся развитие доходной базы местного бюджета и стимулирование муниципального образования на увеличение поступления в консолидированный бюджет

Свердловской области от налога на прибыль организаций и налога на имущество организаций, а также доходов местного бюджета от земельного налога и налога на имущество физических лиц.

Решение вышеуказанных задач будет осуществляться в рамках достижения цели «Повышение финансовой устойчивости бюджета городского округа «Город Лесной» подпрограммы 1 «Повышение финансовой самостоятельности местного бюджета» муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы», что позволит обеспечить планомерность и результативность этой работы.

Целью подпрограммы является повышение финансовой устойчивости местного бюджета.

Основной задачей Подпрограммы является увеличение темпа роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2016 году по отношению к 2015 году и сохранение его уровня в 2017-2018 годах.

2) Подпрограмма 2 «Управление бюджетным процессом и его совершенствование».

Эффективное, ответственное и прозрачное управление финансами муниципального образования является базовым условием для повышения уровня и качества жизни населения городского округа «Город Лесной», устойчивого экономического роста, модернизации экономики и социальной сферы и достижения других стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования.

Основными результатами реализации бюджетных реформ на территории муниципального образования, базовые направления которых были сформулированы в одобренных Правительством Российской Федерации программных документах (Программа развития органов федерального казначейства на 2000-2004 годы, Программа развития бюджетного федерализма в Российской Федерации на период до 2005 года, Концепция реформирования бюджетного процесса в Российской Федерации в 2004-2006 годах, Концепция повышения эффективности межбюджетных отношений и качества управления государственными и муниципальными финансами в Российской Федерации в 2006-2008 годах), стали:

1) организация бюджетного процесса исходя из принципа безусловного исполнения действующих расходных обязательств;

2) упорядочение основных социальных обязательств;

3) внедрение инструментов бюджетирования, ориентированного на результат, включая переход от сметного финансирования учреждений к финансовому обеспечению заданий на оказание муниципальных услуг;

4) переход от годового к среднесрочному финансовому планированию;

5) осуществление процедур размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд и придание этому процессу публичности.

В 2014 году развитие бюджетной системы городского округа продолжилось в рамках Плана мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов городского

округа «Город Лесной» на 2013-2014 годы, утвержденного постановлением главы администрации городского округа «Город Лесной» от 18.11.2013 № 2092. Большинство направлений реализации данного Плана были достигнуты.

В 2010-2012 годах была проведена фундаментальная реформа системы финансового обеспечения оказания муниципальных услуг.

Федеральный закон от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» (далее - Федеральный закон № 83-ФЗ) стал основополагающим документом для установления правового статуса муниципальных учреждений в форме казенных, бюджетных или автономных.

В целях реализации Федерального Закона № 83-ФЗ в 2010-2011 годах в муниципальном образовании разработаны все необходимые правовые акты.

С 1 января 2012 года муниципальные бюджетные и автономные учреждения муниципального образования финансируются путем предоставления субсидий из местного бюджета в соответствии с пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Одним из условий достижения стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования, поставленных в Программе социально-экономического развития, является рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов.

Кроме того, одним из важнейших направлений деятельности Горфинуправления является организация действенного финансового контроля за формированием и своевременностью поступления доходов, а также за законностью и эффективностью использования бюджетных средств и распоряжения муниципальной собственностью.

Организация контроля является обязательным элементом управления финансовыми средствами, так как такое управление влечет за собой ответственность перед обществом.

Основное значение финансового контроля заключается в том, что финансовый контроль позволяет выявить внутренние резервы. Такими резервами могут служить экономия использования денежных и материальных средств при увеличении эффективности использования средств, выработка путей предупреждения и устранения нарушений бюджетного законодательства, укрепление финансовой дисциплины.

Совершенствование бюджетного процесса требует постоянного развития существующих в муниципальном образовании и внедрения новых механизмов, в частности, совершенствования методов планирования и исполнения местного бюджета.

Решение вышеуказанных задач будет осуществляться в рамках достижения цели «Рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов» подпрограммы 2 «Управление бюджетным процессом и его совершенствование» муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015 - 2018 годы», что позволит

обеспечить планомерность и результативность этой работы.

Целью подпрограммы является рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов.

Основными задачами, решение которых предусмотрено Подпрограммой, являются:

1) организация бюджетного процесса в части планирования местного бюджета;

2) организация исполнения местного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства;

3) организация бюджетного процесса в части составления отчетности об исполнении местного бюджета;

4) обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства и законодательства в сфере закупок;

5) повышение эффективности управления средствами местного бюджета.

3) Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом».

Одним из основных полномочий Горфинуправления является организация исполнения местного бюджета. В целях реализации данного полномочия муниципальному образованию предоставлено право получать, в соответствии с предельным объемом муниципального долга, устанавливаемым решением Думы городского округа «Город Лесной» Решением о бюджете, бюджетные кредиты из бюджетов других уровней и кредиты, предоставляемые кредитными организациями.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации Горфинуправление осуществляет учет и исполнение долговых обязательств муниципального образования в рамках установленных законодательством ограничений по размеру муниципального долга и расходам на его обслуживание.

В рамках реализации подпрограммы «Управление муниципальным долгом» будет реализовываться практика поддержания оптимальной долговой нагрузки на городской бюджет, соблюдения принятых ограничений исходя из безусловного исполнения расходных и долговых обязательств муниципального образования и соблюдения ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Целью подпрограммы является соблюдение ограничений по объему муниципального долга и расходам на его обслуживание, установленных законодательством, своевременное исполнение долговых обязательств муниципального образования.

Основными задачами, решение которых предусмотрено Подпрограммой, являются:

1) планирование и осуществление муниципальных заимствований исходя из размера дефицита местного бюджета и необходимости безусловного исполнения расходных и долговых обязательств муниципального образования;

2) учет долговых обязательств муниципального образования и соблюдение принятых ограничений по долговой нагрузке;

3) минимизация расходов на обслуживание долговых обязательств муниципального образования, связанных с реализацией программы муниципальных заимствований.

Выполнение подпрограммы начинается с 1 января 2017 года и завершается 31 декабря 2018 года.

4) Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы».

В соответствии с Положением о муниципальном казенном учреждении «Управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной», утвержденным решением Думы городского округа «Город Лесной» от 28.03.2012 № 9 Горфинуправление является функциональным органом администрации городского округа «Город Лесной», осуществляющим составление и организацию исполнения местного бюджета.

К полномочиям Горфинуправления относится:

- проведение единой финансово-бюджетной политики на территории городского округа, направленной на решение вопросов местного значения исходя из интересов населения городского округа;

- составление проекта бюджета (проекта бюджета и среднесрочного финансового плана), представление проекта бюджета с необходимыми материалами в установленном порядке в думу городского округа и Счетную палату городского округа;

- организация исполнения местного бюджета в установленном порядке на территории городского округа;

- осуществление финансового контроля за использованием средств местного бюджета на территории городского округа;

- взаимодействие с органами и организациями, расположенными на территории городского округа, при организации работы по составлению и исполнению местного бюджета.

Горфинуправление осуществляет функции главного распорядителя средств местного бюджета.

Подпрограмма разработана в целях повышения качества реализации целей и задач, поставленных муниципальной программой «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2014-2016 годы.

В целом подпрограмма направлена на формирование и развитие обеспечивающих механизмов реализации муниципальной программы.

В подпрограмму включены расходы местного бюджета на обеспечение деятельности Горфинуправления, за счет которых осуществляется реализация полномочий (функций) муниципального образования, направленных на решение всех задач муниципальной программы.

Целью подпрограммы является обеспечение условий для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами.

Для достижения поставленной цели необходимо решение задачи по

обеспечению эффективной деятельности Горфинуправления по реализации муниципальной программы «Управление финансами муниципального городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы.

Целевым показателем подпрограммы служит показатель - уровень выполнения значений целевых показателей муниципальной программы (процентов).

5) Подпрограмма 5 «Совершенствование программных, информационно-технических ресурсов и телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечивающей управление финансами».

Современное развитие отношений в сфере общественных финансов предъявляет новые требования к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности.

В целях расширения использования при формировании и исполнении местного бюджета программно-целевого подхода, позволяющего осуществлять концентрацию ресурсов на достижение конкретных результатов, формирования программного бюджета, повышения результативности функционирования учреждений муниципальных учреждений, расширения функциональных возможностей в части формирования муниципальных заданий необходимо провести работу по автоматизации процесса ведения перечня государственных (муниципальных) услуг, расчета нормативов затрат для данных услуг, формирования государственных (муниципальных) заданий и государственных (муниципальных) программ.

На текущий момент программный комплекс АС «Бюджет» является единым централизованным хранилищем данных Горфинуправления об исполнении бюджета городского округа, позволяющим эффективно организовать работу сотрудников Горфинуправления. Существенно сокращается объем трудоемких рутинных операций, минимизируется количество ошибок, допускаемых при ручной обработке информации благодаря механизмам автоматического контроля и экспорта/импорта данных. Обеспечивается получение достоверной оперативной информации и необходимой аналитической отчетности в режиме реального времени.

Программный комплекс позволяет автоматизировать исполнение бюджета городского округа (ведение сводной бюджетной росписи, учет бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств, объемов финансирования, кассовых поступлений и выплат из бюджета), консолидацию сведений о целевых субсидиях бюджетным и автономным учреждениям, организовать бюджетный учет финансового органа как органа, организующего исполнение бюджета.

Приобретение дополнительных функциональных подсистем к программному комплексу АС «Бюджет» позволит перейти на качественно новый уровень управления муниципальными финансами и создать инструментарий для принятия обоснованных управленческих решений в целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов.

Подпрограмма разработана в целях повышения качества реализации целей и задач, поставленных муниципальной программой «Управление финансами

городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы.

В подпрограмму включены расходы местного бюджета на обеспечение автоматизации бюджетного процесса.

Целью подпрограммы является повышение эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами.

Целевые показатели подпрограммы:

- доля участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами,
- бесперебойная работа аппаратно-технических средств, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами.

Раздел 3. ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Ввиду наличия в муниципальной программе пяти подпрограмм для достижения целей муниципальной программы и выполнения поставленных задач в рамках каждой подпрограммы разработаны планы мероприятий, обобщенная информация о которых приведена в Приложении № 2 к настоящей муниципальной программе.

Планом мероприятий предусмотрены финансовые затраты на обеспечение деятельности Горфинуправления, а также на обеспечение автоматизации бюджетного процесса. В рамках автоматизации будет осуществляться техническое сопровождение и обслуживание автоматизированной системы «Бюджет», приобретение лицензионного программного обеспечения, модернизация и развитие базы аппаратно-технических ресурсов.

В 2015 году приобретены дополнительные функциональные подсистемы к программному комплексу АС «Бюджет», позволяющие автоматизировать процессы планирования, финансового обеспечения, мониторинга и оценки эффективности реализации муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг, формирования решения о бюджете и уточнений к нему.

В 2017 году предусмотрены расходы на приобретение функциональной подсистемы к программному комплексу АС «Бюджет», в части формирования планирования, мониторинга и оценки эффективности и результативности муниципальных программ, планирования доходной части бюджета, источников финансирования дефицита бюджета (в том числе услуги по внедрению доработанного программного обеспечения и организации удаленных рабочих мест, сопровождению вновь приобретенных подсистем).

В целом процесс автоматизации бюджетного процесса позволит максимально регламентировать процедуры составления проекта бюджета, его исполнения, взаимодействия с главными распорядителями бюджетных средств, оптимизировать трудозатраты и повысить эффективность работы специалистов Горфинуправления и главных распорядителей бюджетных средств.

Приложение № 1
к муниципальной программе
«Управление финансами
городского округа «Город Лесной»
на 2015-2018 годы»

ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ И ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015 – 2018 ГОДЫ»

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ПОДПРОГРАММА 1 «ПОВЫШЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ САМОСТОЯТЕЛЬНОСТИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА»						
2	Цель 1 «Повышение финансовой устойчивости бюджета городского округа «Город Лесной»						
3	Задача 1 «Увеличение налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»						
4	Целевой показатель 1 «Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (в сопоставимых условиях)»	процентов	69,4	101,0	80,7	99,7	Основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа «Город Лесной» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов и последующие циклы бюджетного планирования
5	Целевой показатель 2 «Объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»	млрд. руб.	0,8	0,8	0,7	0,7	Проект бюджета городского округа на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годы и последующие циклы бюджетного планирования
6	ПОДПРОГРАММА 2 «УПРАВЛЕНИЕ БЮДЖЕТНЫМ ПРОЦЕССОМ И ЕГО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ»						
7	Цель 2 «Рациональное управление средствами местного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов»						
8	Задача 2 «Организация бюджетного процесса в части планирования местного бюджета»						
9	Целевой показатель 3 «Соблюдение сроков разработки проекта местного бюджета, установленных администрацией городского округа «Город Лесной»	да/нет	да	да	да	да	Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями), постановление главы администрации городского округа «Город

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
							Лесной» «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета городского округа «Город Лесной» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» и последующие циклы бюджетного планирования
10	Целевой показатель 4 «Формирование бюджета в программной структуре»	да/нет	да	да	да	да	Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями)
11	Задача 3 «Организация исполнения местного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства»						
12	Целевой показатель 5 «Исполнение прогноза налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»	процентов	99,2	100,0	100,0	100,0	Отчет об исполнении бюджета
13	Целевой показатель 6 «Утверждение сводной бюджетной росписи и доведение ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств местного бюджета в установленные сроки»	да/нет	да	да	да	да	Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями), Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа «Город Лесной» и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета городского округа «Город Лесной» (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа «Город Лесной»), утвержденный приказом Горфинуправления от 30.12.2011 № 76
14	Целевой показатель 7 «Исполнение бюджетных обязательств,	да/нет	да	да	да	да	Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной»,

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
	подлежащих исполнению за счет средств местного бюджета»						утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями)
15	Целевой показатель 8 «Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений»	да/нет	да	да	да	да	Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями), Положение о муниципальном казенном учреждении «Управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 28.03.2012 № 9
16	Задача 4 «Организация бюджетного процесса в части составления отчетности об исполнении местного бюджета»						
17	Целевой показатель 9 «Соблюдение установленных законодательством сроков формирования и предоставления отчетности об исполнении местного бюджета, формируемой Горфинуправлением	да/нет	да	да	да	да	Приказ Минфина России от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»
18	Задача 5 «Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства и законодательства в сфере закупок»						

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
19	Целевой показатель 10 «Доля проверенных главных распорядителей бюджетных средств, в том числе по вопросам выполнения муниципальных программ, а также соблюдения получателями бюджетных кредитов, бюджетных инвестиций и муниципальных гарантий условий выделения, получения, целевого использования и возврата бюджетных средств»	процентов	14	14	14	14	Бюджетный кодекс РФ, Положение о бюджетном процессе в городском округе «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 13.04.2011 № 435 (с изменениями) Положение о муниципальном казенном учреждении «Управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 28.03.2012 № 9
20	Задача 6 «Повышение эффективности управления средствами местного бюджета»						
21	Целевой показатель 11 «Степень качества управления финансами городского округа «Город Лесной», определяемая в соответствии с приказом Министерства Финансов Свердловской области»	Степень качества управления муниципальными финансами	II	II	I	I	Постановление Правительства Свердловской области от 25.05.2011 № 596-ПП «Об утверждении Порядка осуществления мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Свердловской области»
22	ПОДПРОГРАММА 3 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ДОЛГОМ»						
23	Цель 3 «Соблюдение ограничений по объему муниципального долга и расходам на его обслуживание, установленных федеральным и областным законодательством, своевременное исполнение долговых обязательств»						
24	Задача 7 «Планирование и осуществление муниципальных заимствований исходя из размера дефицита местного бюджета и необходимости безусловного исполнения расходных и долговых обязательств муниципального образования»						
25	Целевой показатель 12 «Отношение объема заимствований к сумме объема дефицита местного бюджета и (или) объема, направленного на погашение долговых обязательств»		--	--	<=1	<=1	Бюджетный Кодекс РФ (ст.106)

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
26	Задача 8 «Учет долговых обязательств муниципального образования и соблюдение принятых ограничений по долговой нагрузке»						
27	Целевой показатель 13 «Наличие документа, утверждающего порядок ведения долговой книги в соответствии с действующим законодательством»	Да/нет	--	--	да	да	Бюджетный кодекс РФ (ст.121), постановление главы городского округа «Город Лесной» от 30.09.2008 № 1335 «Об утверждении Порядка организации работы по ведению муниципальной долговой книги ГО «Город Лесной»
28	Целевой показатель 14 «Отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов местного бюджета в отчетном финансовом году (без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений)»	процентов	--	--	49	49	Бюджетный кодекс РФ (ст.107), Указ Губернатора Свердловской области от 12.07.2008 № 817-УГ (в редакции от 29.12.2012 № 1005-УГ, от 19.06.2013 № 327-УГ, от 07.07.2014 № 344-УГ, от 22.05.2015 № 226-УГ) «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 28.04.2008 № 607 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов»
29	Задача 9 «Минимизация расходов на обслуживание долговых обязательств муниципального образования»						
30	Целевой показатель 15 «Отношение предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»	процентов	--	--	15	15	Бюджетный кодекс РФ (ст. 111), решение Думы городского округа «Город Лесной» о бюджете городского округа
31	Целевой показатель 16 «Объем выплат из местного бюджета сумм, связанных с несвоевременным исполнением	тыс.руб.	-	-	0	0	Решение Думы городского округа «Город Лесной» об исполнении бюджета городского округа

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
	долговых обязательств»						
32	Целевой показатель 17 «Заключение муниципальных контрактов, связанных с исполнением программы внутренних заимствований муниципального образования, по итогам проведения отборов исполнителей на оказание услуг»	Да/нет	-	-	да	да	сайт zakupki.gov.ru
33	ПОДПРОГРАММА 4 «ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015 - 2018 ГОДЫ»						
34	Цель 4 «Обеспечение условий для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами»						
35	Задача 10 «Обеспечение эффективной деятельности Горфинуправления по реализации муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015 - 2018 годы»						
36	Целевой показатель 18 «Уровень выполнения значений целевых показателей муниципальной Программы»	процентов	100	100	100	100	Отчет о реализации муниципальной программы в установленной форме
37	ПОДПРОГРАММА 5 «СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ ПРОГРАММНЫХ, ИНФОРМАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ И ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩЕЙ УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ»						
38	Цель 5 «Повышение эффективности управления бюджетным процессом за счет применения автоматизированных систем для реализации мероприятий муниципальной программы в соответствии с установленными сроками и задачами»						
39	Задача 11 «Сопровождение, модернизация программных продуктов для автоматизации управления финансами»						
40	Целевой показатель 19 «Доля участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами»	процентов	0	0	100	100	Положение о муниципальном казенном учреждении «Управление по финансам и бюджетной политике администрации городского округа «Город Лесной», утвержденное решением Думы городского округа «Город Лесной» от 28.03.2012 № 9

№ строк и	Наименование цели (целей) и задач, целевых показателей	Единица измерения	Значение целевого показателя реализации муниципальной программы				Источник значений показателей
			2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
41	Задача 12 «Развитие, модернизация информационно-технических средств для автоматизации управления финансами»						
42	Целевой показатель 20 «Бесперебойная работа аппаратно-технических средств, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами»	Да/нет	да	да	да	да	

Приложение № 2
к муниципальной программе
«Управление финансами
городского округа «Город Лесной»
на 2015-2018 годы»

ПЛАН
МЕРОПРИЯТИЙ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015 - 2018 ГОДЫ»

№ строки	Наименование мероприятия / источники расходов на финансирование	Объем расходов на выполнение мероприятия за счет всех источников ресурсного обеспечения, тыс. рублей					Исполнители	Номер строки целевых показателей, на достижение которых направлены мероприятия
		всего	2015	2016	2017	2018		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВСЕГО ПО МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ, В ТОМ ЧИСЛЕ	69 132,5	17 418,8	10 453,7	22 590,0	18 670,0	Горфинуправление	х
2	местный бюджет	69 132,5	17 418,8	10 453,7	22 590,0	18 670,0		х
3	Прочие нужды	69 132,5	17 418,8	10 453,7	22 590,0	18 670,0		х
4	местный бюджет	69 132,5	17 418,8	10 453,7	22 590,0	18 670,0		х
5	ПОДПРОГРАММА 1 «ПОВЫШЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ САМОСТОЯТЕЛЬНОСТИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА»							
6	ВСЕГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 1, В ТОМ ЧИСЛЕ	-	-	-	-	-	Горфинуправление	
7	местный бюджет	-	-	-	-	-		
8	Всего по направлению «Прочие нужды», в том числе	-	-	-	-	-		
9	местный бюджет	-	-	-	-	-		
10	Мероприятие 1. Расчет прогноза объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, по единой	-	-	-	-	-		

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	методике Министерства финансов Свердловской области							
11	ПОДПРОГРАММА 2 «УПРАВЛЕНИЕ БЮДЖЕТНЫМ ПРОЦЕССОМ И ЕГО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ»							
12	ВСЕГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 2, В ТОМ ЧИСЛЕ	-	-	-	-	-	Горфинуправ- ление	
13	местный бюджет	-	-	-	-	-		
14	Всего по направлению «Прочие нужды», в том числе	-	-	-	-	-		
15	местный бюджет	-	-	-	-	-		
16	Мероприятие 1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период	-	-	-	-	-		9
17	Мероприятие 2. Планирование расходов местного бюджета преимущественно в программной структуре	-	-	-	-	-		10
18	Мероприятие 3. Организация взаимодействия с федеральными и областными органами исполнительной власти по вопросам бюджетного и финансового регулирования, главными администраторами доходов местного бюджета, крупнейшими городскими налогоплательщиками	-	-	-	-	-		12
19	Мероприятие 4. Составление и ведение сводной бюджетной росписи в соответствии с установленным порядком	-	-	-	-	-		13
20	Мероприятие 5. Постановка на учет бюджетных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств местного бюджета	-	-	-	-	-		14
21	Мероприятие 6. Формирование и представление бюджетной отчетности об исполнении местного бюджета	-	-	-	-	-		17
22	Мероприятие 7. Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства	-	-	-	-	-	15, 19	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
23	Мероприятие 8. Разработка и утверждение программы повышения эффективности управления финансами на период до 2018 года	-	-	-	-	-		21
24	Мероприятие 9. Проведение мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств местного бюджета	-	-	-	-	-		21
25	ПОДПРОГРАММА 3 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ДОЛГОМ»							
26	ВСЕГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 3, В ТОМ ЧИСЛЕ	6 300,0	-	-	1 300,0	5 000,0	Горфинуправ- ление	
27	местный бюджет	6 300,0	-	-	1 300,0	5 000,0		
28	Всего по направлению «Прочие нужды», в том числе	6 300,0	-	-	1 300,0	5 000,0		
29	местный бюджет	6 300,0	-	-	1 300,0	5 000,0		
30	Мероприятие 1. Подготовка программы муниципальных заимствований	-	-	-	-	-		25, 27
31	Мероприятие 2. Подготовка программы муниципальных гарантий	-	-	-	-	-		27
32	Мероприятие 3. Ведение долговой книги в соответствии с утвержденным порядком	-	-	-	-	-		26
33	Мероприятие 4. Исполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга в соответствии с программой муниципальных заимствований и заключенными контрактами (соглашениями)	6 300,0	-	-	1 300,0	5 000,0		29
34	Мероприятие 5. Подготовка документов для осуществления выплат по обязательствам, в соответствии с заключенными контрактами (соглашениями)	-	-	-	-	-		29
35	Мероприятие 6. Соблюдение сроков исполнения обязательств	-	-	-	-	-		30
36	Мероприятие 7. Проведение отборов исполнителей на оказание услуг, связанных с выполнением программы муниципальных заимствований	-	-	-	-	-	31	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
37	ПОДПРОГРАММА 4 «ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015 - 2018 ГОДЫ							
38	ВСЕГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 4, В ТОМ ЧИСЛЕ	42 623,6	10 618,5	10 157,0	10 911,2	10 936,9	Горфинуправ- ление	х
39	местный бюджет	42 623,6	10 618,5	10 157,0	10 911,2	10 936,9		х
40	Всего по направлению «Прочие нужды», в том числе	42 623,6	10 618,5	10 157,0	10 911,2	10 936,9		х
41	местный бюджет	42 623,6	10 618,5	10 157,0	10 911,2	10 936,9		х
42	Мероприятие 1. Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	42 623,6	10 618,5	10 157,0	10 911,2	10 936,9		35
43	ПОДПРОГРАММА 5 «СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ ПРОГРАММНЫХ, ИНФОРМАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ И ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩЕЙ УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ»							
44	ВСЕГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 5, В ТОМ ЧИСЛЕ	20 208,9	6 800,3	296,7	10 378,8	2 733,1	Горфинуправ- ление	х
45	местный бюджет	20 208,9	6 800,3	296,7	10 378,8	2 733,1		х
46	Всего по направлению «Прочие нужды», в том числе	20 208,9	6 800,3	296,7	10 378,8	2 733,1		х
47	местный бюджет	20 208,9	6 800,3	296,7	10 378,8	2 733,1		х
48	Мероприятие 1. Техническое сопровождение и обслуживание автоматизированной системы «Бюджет», приобретение лицензионного программного обеспечения	5 978,1	340,3	296,7	2 608,0	2 733,1		39, 41
49	Мероприятие 2. Модернизация и развитие базы аппаратно-технических ресурсов	14 230,8	6 460,0	0	7 770,8	0		39, 41

Приложение № 3
к муниципальной программе
«Управление финансами городского
округа «Город Лесной» на 2015-2018
годы»

МЕТОДИКА РАСЧЕТА ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ «УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ЛЕСНОЙ» НА 2015-2018 ГОДЫ»

Методика расчета целевых показателей муниципальной программы «Управление финансами городского округа «Город Лесной» на 2015-2018 годы» (далее – Программа) определяет порядок расчета целевых показателей, приведенных в приложении № 1 Программы, значения которых определяются расчетным путем.

Значения целевых показателей государственной программы рассчитываются в соответствии со следующим порядком.

1) Значение целевого показателя 1 «Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (в сопоставимых условиях)» определяется по формуле:

$$\text{ТРд}_i = \frac{Д_i}{Д_{i-1}} \times 100\%, \text{ где:}$$

ТРд_i – темп роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (процентов) в i -м году;

$Д_i$ – объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета i -го года (тыс.рублей);

$Д_{i-1}$ – объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета года, предшествующего анализируемому периоду, в сопоставимых условиях (тыс.рублей).

Источник информации - отчет об исполнении местного бюджета за отчетный год (форма 0503317 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2012 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее - приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2012 № 191н).

2) Значение целевого показателя 5 «Исполнение прогноза налоговых и неналоговых доходов местного бюджета» определяется по формуле:

$$\text{ИПд} = \frac{Д_\phi}{Д_\pi} \times 100\%, \text{ где:}$$

ИПд – исполнение прогноза налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (проценты);

D_{ϕ} – объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета, фактически поступивших за отчетный год (тыс.рублей);

D_{π} – прогноз объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в соответствии с решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период (тыс.рублей).

Источники информации: решение Думы городского округа «Город Лесной» о бюджете на текущий финансовый год и плановый период (далее – решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период), отчет об исполнении местного бюджета за отчетный год (форма 0503317 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2012 № 191н).

3) Значение целевого показателя 10 «Доля проверенных главных распорядителей бюджетных средств, в том числе по вопросам выполнения муниципальных программ, а также соблюдения получателями бюджетных кредитов, бюджетных инвестиций и муниципальных гарантий условий выделения, получения, целевого использования и возврата бюджетных средств» определяется по формуле:

$$D_{\text{грбс}} = \frac{K_{\text{Пгрбс}}}{K_{\text{Огрбс}}} \times 100\%, \text{ где:}$$

$D_{\text{грбс}}$ – доля проверенных главных распорядителей бюджетных средств;

$K_{\text{Пгрбс}}$ – количество главных распорядителей бюджетных средств, в которых Горфинуправлением проведены контрольные мероприятия в текущем году;

$K_{\text{Огрбс}}$ – общее количество главных распорядителей бюджетных средств в соответствии с решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Источники информации: решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, отчет о работе контрольно-ревизионного отдела Горфинуправления за отчетный период.

4) Значение целевого показателя 12 «Отношение объема заимствований к сумме объема дефицита местного бюджета и (или) объема, направленного на погашение долговых обязательств» определяется по формуле:

$$O_{\text{з}} = \frac{O_{\text{з}}}{D_{\phi} + P_{\text{до}}} \times 100\%, \text{ где:}$$

$O_{\text{з}}$ - отношение объема заимствований к сумме объема дефицита местного бюджета и (или) объема, направленного на погашение долговых обязательств (проценты);

$O_{\text{з}}$ – объем заимствований, утверждаемый решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период (тыс.рублей);

D_{ϕ} – объем дефицита местного бюджета, утверждаемый решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период (тыс.рублей);

$P_{\text{до}}$ – объем средств местного бюджета, направляемый на погашение долговых обязательств, в соответствии с решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период (тыс.рублей).

Источники информации: решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, решение Думы городского округа «Город Лесной» об утверждении отчета об исполнении бюджета за отчетный период (далее - решение об утверждении отчета об исполнении бюджета за отчетный период).

5) Значение целевого показателя 14 «Отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов местного бюджета в отчетном финансовом году (без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений)» рассчитывается по формуле:

$$\text{Омд} = \frac{\text{МД}}{\text{Д}} \times 100\%, \text{ где:}$$

Омд – отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (проценты);

МД – объем муниципального долга в отчетном периоде согласно долговой книге городского округа «Город Лесной» (тыс. рублей);

Д – объем доходов бюджета в отчетном периоде без учета объема безвозмездных поступлений (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений согласно отчету об исполнении бюджета городского округа «Город Лесной» (тыс. рублей).

Источники информации: решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, решение об утверждении отчета об исполнении бюджета за отчетный период.

б) Значение целевого показателя 15 «Отношение предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» определяется по формуле:

$$\text{Ормд} = \frac{\text{Рмд}}{\text{Р}} \times 100\%, \text{ где:}$$

Ормд – отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (проценты);

Рмд – объем расходов на обслуживание муниципального долга в отчетном периоде согласно отчету об исполнении бюджета (тыс. рублей);

Р – объем расходов бюджета в отчетном периоде, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, согласно отчету об исполнении бюджета городского округа «Город Лесной» (тыс. рублей).

Источники информации: решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, решение об утверждении отчета об исполнении бюджета за отчетный период.

7) Значение целевого показателя 18 «Уровень выполнения значений целевых показателей муниципальной Программы» определяется по формуле:

$$П = \frac{\sum K_i}{N}, \text{ где:}$$

П – оценка достижения плановых значений целевых показателей муниципальной программы (проценты);

K_i – количество целевых показателей, плановые значения по которым выполнены;

N – общее количество целевых показателей муниципальной программы.

8) Значение целевого показателя 19 «Доля участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами» определяется по формуле:

$$Д_{ио} = \frac{K_{ио}}{K_{о}} * 100\%, \text{ где:}$$

Д_{ио} - доля участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами (проценты);

$K_{ио}$ – количество участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в автоматизированном процессе управления финансами с помощью программных комплексов, используемых Горфинуправлением;

$K_{о}$ – общее количество участников и неучастников бюджетного процесса, задействованных в процессе управления финансами.

Источник информации – программные комплексы Горфинуправления (АС «Бюджет», АС «Сапфир», АС «1С Бухгалтерия» и др.).

