#### Администрация

муниципального образования Волосовский муниципальный район

#### Ленинградской области

### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 11 сентября 2019 года № 1129

Об утверждении муниципальной

программы «Управление муниципальными

финансами Волосовского муниципального

района Ленинградской области»

В соответствии с постановлением администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области от 12.02.2019 № 162 «Об утверждении Перечня муниципальных программ муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области», постановлением главы администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области от 02.09.2013 года № 2547 «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ МО Волосовский муниципальный район Ленинградской области» и в целях обеспечения программно-целевого метода формирования бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить муниципальную программу «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» согласно приложению.

2. Комитету финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области принять к исполнению положения программы при формировании бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области на 2020 год и плановый период 2021 – 2022 годов.

3. Считать 31 декабря 2019 года сроком окончания реализации муниципальной программы Волосовского муниципального района «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» (с изменениями), утвержденной постановлением администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области от 27 августа 2014 года № 2258.

4. Опубликовать настоящее постановление в общественно-политической газете «Сельская новь» и разместить на официальном сайте администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район <http://волосовскийрайон.рф>;

5. Настоящее постановление вступает в силу после официального опубликования.

6. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы администрации - председателя комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области.

 Глава администрации В. В. Рыжков

Разослано: в дело, структурным подразделениям администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район

Исп. Киселева И.П.8812-7323200

Приложение

к постановлению администрации

Волосовского муниципального района

от 11 сентября 2019 года № 1129

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

 «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ ВОЛОСОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»

ПАСПОРТ

муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование программы | Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области |
| Ответственный исполнитель программы | Комитет финансов администрации Волосовского муниципального района  |
| Соисполнители программы  | отсутствуют |
| Участники программы  | Администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской областиГлавные распорядители бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской областиПолучатели бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской областиАдминистрации поселений муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области |
| Подпрограммы программы | 1. Организация и совершенствование бюджетного процесса в муниципальном образовании Волосовский муниципальный район Ленинградской области.2. Обеспечение публичности бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области.3. Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов Волосовского муниципального района Ленинградской области4. Обеспечение деятельности комитета финансов администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области |
| Программно- целевые инструменты программы  | отсутствуют |
| Цели программы  | Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, повышение эффективности и качества управления муниципальными финансами |
| Задачи программы  | 1. Совершенствование нормативно правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения Совета депутатов Волосовского муниципального района н а очередной финансовый год и плановый период2. Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Волосовского муниципального района 3. Обеспечение сбалансированности бюджета Волосовского муниципального района в долгосрочном периоде4. Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет Волосовского муниципального района5. Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области (далее – бюджет района)6. Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности;7. Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком;8.Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений;9.Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами;10. Совершенствование процесса разработки и исполнения бюджета Волосовского муниципального района;11.Рациональное использование средств местного бюджета на материально-техническое обеспечение деятельности.12.Создание безопасных и комфортных условий труда сотрудникам комитета финансов. |
| Целевые индикаторы и показатели программы  | 1. Проект решения о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в совет депутатов Волосовского муниципального района в срок установленный Положением о бюджетном процессе (до 15 ноября);2.Количество поправок, вносимых в решение о бюджете (5 и менее)3. Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета от значений уточненного бюджета на конец года (%);4.Уровень исполнения плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета (%);5. Рост среднедушевых собственных доходов Волосовского муниципального района (%);6. Доля расходов бюджета, распределенных по муниципальным программам (%);7. Исполнение расходных обязательств бюджета Волосовского района (%);8. Доля юридически значимых электронных платежных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании муниципальных учреждений (%);9. Уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Волосовского муниципального района (100%.) ;10.Количество участников публичных слушаний по проекту решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период (чел);11.Количество участников публичных слушаний по проекту решения совета депутатов о годовом отчете об исполнении бюджета Волосовского муниципального района (чел.);12.Количество сеансов взаимодействия посетителей со страничкой комитета финансов (шт. /мес.)13.Отсутствие замечаний Ревизионной комиссии Волосовского муниципального района к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении (да);14. Доля кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета (0);15.Доля муниципальных образований соблюдающих требования бюджетного законодательства по уровню дефицита местных бюджетов поселений (100%);16. Наличие Планов мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов муниципальных образований поселений (да/нет);17. Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений (%);18. Соблюдение требований бюджетного законодательства, повышение качества управления муниципальными финансами (%);19. Исполнение бюджета главного распорядителя бюджетных средств – комитета финансов по утвержденным бюджетным назначениям (100%);20. Участие сотрудников комитета финансов в обучающих семинарах и вебинарах по актуальным вопросам современной бюджетной политики (до 100% )21. Доля сотрудников, обеспеченных рабочим пространством в соответствии с нормами трудового законодательства, от общего числа сотрудников (100%);22.Доля сотрудников, обеспеченных канцелярскими принадлежностями, по отношению к общему числу сотрудников (100%);23. Доля сотрудников, постоянно обеспеченных доступом к сети «Интернет», в том числе электронной почтой, информационным ресурсам «Консультант», от числа подлежащих обеспечению (100%);24. Доля компьютеров, оснащенных лицензионным программным обеспечением, от общего числа компьютеров, подлежащих обеспечению (100%); |
| Этапы и сроки реализации программы  | на постоянной основе, этапы не выделяются: 01.01.2020 - 31.12.2025  |
| Ресурсное обеспечение программы  | Всего по подпрограмме: 1 044 615,7 тыс. руб., в т. ч.:**Областной бюджет 849 548,9 тыс. руб., из них:**2020 год – 137 293,9 тыс. руб.,2021 год – 142 451,0 тыс. руб.2022 год – 142 451,0 тыс. руб.2023 год – 142 451,0 тыс. руб.2024 год - 142 451,0 тыс. руб.2025 год - 142 451,0 тыс. руб. **Бюджет муниципального образования 172 504,7 тыс. руб., из них:**2020 год – 28 226,6 тыс. руб.,2021 год – 28 799,7 тыс. руб.2022 год – 28 869,6 тыс. руб.2023 год – 28 869,6 тыс. руб.2024 год - 28 869,6 тыс. руб.2025 год - 28 869,6 тыс. руб. **Бюджеты поселений 22 562,1 тыс. руб., из них:**2020 год – 3 551,1 тыс. руб.,2021 год – 3 688,2 тыс. руб.2022 год – 3 830,7 тыс. руб.2023 год – 3 830,7 тыс. руб.2024 год - 3 830,7 тыс. руб.2025 год - 3 830,7 тыс. руб.  |
| Ожидаемые результаты реализации программы  | 1. Формирование бюджета муниципального района в установленные сроки в рамках прогноза параметров социально-экономического развития района. 2. Формирование бюджета муниципального района на основе программно-целевых принципов.3. Качественная подготовка и своевременное представление в Комитет финансов Ленинградской области месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района. 4. Отсутствие просроченной задолженности по обязательствам муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области.5. Обеспечение открытости и доступности для граждан и организаций информации о прошлой, текущей и планируемой деятельности администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области по подготовке и исполнению бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области.6. Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 102,0 %. |

**I. Общая характеристика текущего состояния**

**сферы реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области».**

С каждым годом роль бюджета, как важнейшего инструмента социально-экономической политики в Волосовском муниципальном районе, непрерывно возрастает, что связано с проводимой долгосрочной бюджетной политикой по мобилизации собственных доходов и развития налогового потенциала, концентрации средств на решение социальных и экономических задач, повышение эффективности бюджетного процесса.

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами является базовым условием для повышения уровня и качества жизни населения Волосовского муниципального района, устойчивого экономического роста, своевременного исполнения социальных обязательств и достижения других стратегических целей социально-экономического развития района.

Основными результатами реализации бюджетных реформ последних лет стали:

формирование и исполнение бюджетов Волосовского района и поселений по предусмотренным Бюджетным кодексом Российской Федерации единым правилам;

внедрение в бюджетный процесс долгосрочного бюджетного планирования;

использование единого программного продукта для обеспечения бюджетного процесса;

формирование долгосрочных муниципальных программ, реестров расходных обязательств, муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг;

финансовое обеспечение реформы и развития местного самоуправления.

Актуализированы подходы к распределению поселениям межбюджетных трансфертов. В процессе исполнения бюджетов муниципальных образований городских и сельских поселений Волосовского муниципального района Ленинградской области могут возникать непредвиденные ситуации, негативным образом сказывающиеся на их сбалансированности. Это могут быть выпадающие доходы бюджета, необходимость финансирования непредвиденных расходов, разбалансированность бюджета. В целях нивелирования негативных последствий таких ситуаций в бюджете муниципального образования Волосовский муниципальный Ленинградской области ежегодно предусматриваются иные межбюджетные трансферты для оказания финансовой помощи бюджетам таких муниципальных образований городского и сельских поселений Волосовского муниципального района Ленинградской области.

В целях оценки качества управления муниципальными финансами и платежеспособности муниципальных образований комитетом финансов Ленинградской области ежегодно проводится мониторинг деятельности органов местного самоуправления Ленинградской области по управлению общественными финансами. По его результатам за 2018 года район находится на 3 месте (из 18 муниципальных образований).

Вместе с тем, несмотря на достигнутые успехи в совершенствовании и развитии бюджетного процесса за последние годы, дальнейшее его развитие и работа по повышению эффективности управления муниципальными финансами невозможны без принятия действенных мер по решению ряда проблем. В их числе:

обеспечение в полной мере социальной направленности структуры бюджетных расходов в целях увеличения доли средств, направляемой на развитие человеческого капитала и инфраструктуры;

повышение качества предоставления муниципальных услуг;

внедрение четкой системы оценки эффективности бюджетных расходов, дальнейшее развитие системы программно-целевого метода бюджетного планирования, муниципального финансового контроля, межбюджетных отношений;

решение задачи по долгосрочному бюджетному планированию;

участие в единой информационной системе осуществления бюджетного процесса, интегрированной в деятельность всех участников бюджетного процесса.

Изменения в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части регулирования государственного (муниципального) финансового контроля, внесенные Федеральным законом от 23.07.2013 № 252-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации требуют дальнейшего развития системы муниципального финансового контроля Волосовского района, развития межбюджетных отношений.

Прогноз развития сферы реализации муниципальной программы в существенной степени зависит от разработки и утверждения долгосрочных параметров бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, в связи, с чем муниципальная программа определяет принципиальные тенденции развития муниципальных финансов Волосовского муниципального района Ленинградской области.

К ним относятся:

сбалансированность бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области;

наращивание собственных налоговых и неналоговых доходов;

сохранение объема дефицита на экономически безопасном уровне;

формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и повышения эффективности исполнения;

взвешенный, экономически обоснованный подход при принятии новых расходных обязательств;

совершенствование межбюджетных отношений;

развитие системы муниципального контроля.

Основным риском реализации программы является возможное снижение темпов экономического роста, что может повлечь увеличение дефицита бюджетов Волосовского муниципального района Ленинградской области и поселений. Кроме того, существуют риски использования при формировании документов стратегического планирования (бюджетной стратегии, муниципальных программ) прогноза расходов, не соответствующего прогнозу доходов.

Для управления финансовыми рисками при реализации муниципальной программы основной мерой правового регулирования станет утверждение долгосрочной бюджетной стратегии Волосовского муниципального района Ленинградской области после утверждения аналогичного документа на региональном уровне и прогноза долгосрочного социально-экономического развития Волосовского района до 2030 года.

Минимизации рисков будет способствовать совершенствование нормативной правовой базы, регламентирующей бюджетный процесс и межбюджетные отношения в Волосовском муниципальном районе Ленинградской области, своевременное принятие решений о бюджете Волосовского района на очередной финансовый год и плановый период и отчета об исполнении бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области.

Муниципальная программа имеет существенные отличия от большинства других муниципальных программ Волосовского муниципального района Ленинградской области. Она является «обеспечивающей», то есть, ориентирована (через развитие правового регулирования и методического обеспечения) на создание общих для всех участников бюджетного процесса условий и механизмов их реализации, обеспечивая значительный вклад в достижение практически всех стратегических целей.

Следует также учитывать, что качество управления муниципальными финансами, в том числе эффективность расходов бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, зависит от действий всех участников бюджетного процесса, а не только комитета финансов администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области, осуществляющего организацию составления и исполнения бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области.

**II. Приоритеты и цели органов местного самоуправления Волосовского муниципального района в сфере реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области».**

Приоритетные цели в сфере реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»согласуются с основными положениями, изложенными в федеральных, региональных и муниципальных нормативно-правовых актах, составляющих основу для разработки программы:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Волосовского муниципального района;

создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений.

Достижение целей муниципальной программы будет осуществляться путем решения следующих задач:

проведение эффективной бюджетной политики;

совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов, форм и механизмов предоставления межбюджетных трансфертов, выравнивания бюджетной обеспеченности поселений.

На достижение целей муниципальной программы направлены решаемые в составе подпрограмм задачи и основные мероприятия в своей совокупности.

**III. Прогноз результатов реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

Результатом реализации программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» является:

3.1. Формирование бюджета муниципального района в установленные сроки в рамках прогноза параметров социально-экономического развития района.

3.2. Формирование бюджета муниципального района на основе программно-целевых принципов.

3.3. Качественная подготовка и своевременное представление в Комитет финансов Ленинградской области месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района.

3.4. Отсутствие просроченной задолженности по обязательствам муниципального района.

3.5. Обеспечение открытости и доступности для граждан и организаций информации о прошлой, текущей и планируемой деятельности администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области по подготовке и исполнению районного бюджета.

3.6. Темп роста поступлений налоговых доходов в бюджеты поселений, являющихся получателями дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, ежегодно составляет не менее 102,0 %.

Указанные результаты будут достигнуты:

- за счет обеспечения исполнения расходных обязательств Волосовского района Ленинградской области при сохранении долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, с созданием механизмов и условий для оценки эффективности бюджетных расходов.

- за счет предоставления финансовой поддержки местным бюджетам поселений, как за счет средств областного бюджета, так и за счет средств бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области в соответствии с требованиями бюджетного законодательства, стимулирования органов местного самоуправления поселений к наращиванию собственной доходной базы, оказания методологической помощи органам местного самоуправления поселений по финансово-бюджетным вопросам и мониторинга основных параметров бюджетов поселений.

**IV. Этапы и сроки реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

4.1. Срок реализации программы 2020-2025 годы.

4.2. В связи с тем, что мероприятия программы связаны с последовательной реализацией «длящихся» обязательств по обеспечению долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Волосовского муниципального района и созданию условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений, выделение этапов реализации не предусмотрено.

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

**V. Перечень и краткое описание основных мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области».**

Программа определяет основные направления, обеспечивающие долгосрочную сбалансированность и устойчивость бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, повышение эффективности и качества управления муниципальными финансами и реализуется через мероприятия:

5.1. «Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения совета депутатов Волосовского муниципального района Ленинградской области о бюджете Волосовского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год и плановый период»

В рамках реализации данного мероприятия будут осуществляться мероприятия по подготовке постановлений администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области, приказов комитета финансов Волосовского муниципального района Ленинградской области по вопросам формирования и исполнения бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области.

5.2. Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области.

Данная стратегия будет разработана после утверждения долгосрочной бюджетной стратегии Ленинградской области и прогноза долгосрочного социально-экономического развития Волосовского района Ленинградской области до 2030 года.

5.3. Обеспечение сбалансированности бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области в долгосрочном периоде

В рамках реализации мероприятия формирование бюджетных параметров основывается на следующих принципах - безусловное исполнение действующих расходных обязательств и принятия новых расходных обязательств при наличии источников финансирования принимаемых обязательств на весь период планирования.

5.4. Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет

Для реализации данного мероприятия комитет финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области продолжит участие в работе комиссии по урегулированию задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджеты. Совместно с Межрайонной инспекцией ФНС России № 7 по Ленинградской области продолжится мониторинг сокращения недоимки по налогам и платежам в бюджет. Результаты мониторинга рассматриваются на заседаниях комиссии по обеспечению устойчивости социально-экономического развития Волосовского муниципального района Ленинградской области.

5.5. Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Волосовского муниципального района.

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

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

5.6. Совершенствование организации исполнения районного бюджета, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности

Реализация мероприятия осуществляется посредством организации исполнения бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области и кассовым обслуживанием главных распорядителей бюджетных средств и учреждений муниципального района, сохранением уровня ликвидности и устойчивости районного бюджета, совершенствованием порядка формирования бюджетной отчетности и повышение ее качества и достоверности отражаемой в ней информации.

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

Реализация мероприятия осуществляется посредством оперативного размещения в публичном пространстве информации по всем главным темам бюджета, участия в публичных слушаниях по проекту решения Волосовского муниципального района Ленинградской области о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, подготовки информационных материалов «Бюджет для граждан».

5.8. Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком.

Реализация мероприятия осуществляется посредством разработки аналитического варианта бюджета в формате, понятном для граждан и размещение на страничке комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области информационных материалов «Бюджет для граждан».

5.9. Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений.

Реализация основного мероприятия осуществляется посредством применения расчета вертикальной сбалансированности местных бюджетов и районного бюджета, межбюджетных трансфертов на Мероприятия по исполнению Указов Президента РФ, предусматривающие повышение заработной платы работников учреждений культуры поселений, входящих в состав Волосовского муниципального района Ленинградской области, межбюджетных трансфертов поселениям на Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства и на проведение мероприятий по переселению граждан из аварийных многоквартирных жилых домов и заключением соглашений об условиях предоставления межбюджетных трансфертов и соблюдения бюджетного законодательства и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

5.10. Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами.

Реализация основного мероприятия осуществляются посредством организации и проведения совещаний с работниками финансовой службы поселений Волосовского муниципального района по вопросам формирования местных бюджетов, соблюдения бюджетного законодательства в процессе исполнения местных бюджетов, проведением оценки качества управления муниципальными финансами, осуществлением контроля за выполнением показателей, установленных Планами мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов муниципальных образований поселений и подготовки предложений по совершенствованию расчетов корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности поселений.

5.11. Повышение эффективности муниципального управления:

Реализация основного мероприятия осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий: подготовки проекта бюджета главного распорядителя бюджетных средств – комитета финансов, в соответствии с план – графиком подготовки проекта бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области на очередной финансовый год и плановый период, исполнения бюджета главного распорядителя бюджетных средств – комитета финансов, в соответствии с утвержденными бюджетными назначениями и нормативно-правовыми актами о мерах по реализации в очередном финансовом году решения о бюджете и [План](#Par30)ом мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области, обеспечения деятельности Комитета финансов по переданным полномочиям органов местного самоуправления поселений, входящих в состав Волосовского муниципального района Ленинградской области, осуществляемых за счет средств соответствующих бюджетов, передающих исполнение своих полномочий на уровень района в полном объеме, участие сотрудников комитета финансов в обучающих семинарах и вебинарах по актуальным вопросам современной бюджетной политики.

5.12. Рациональное использование средств местного бюджета на материально-техническое обеспечение деятельности комитета финансов

Реализация основного мероприятия осуществляется посредством выполнения следующих мероприятий: своевременная выплата заработной платы, прочих выплат сотрудникам и уплата налоговых платежей, своевременное обеспечение материальными запасами и услугами в объеме необходимом для выполнения функций комитета финансов, обеспечение сотрудников рабочим пространством в соответствии с нормами трудового законодательства, канцелярскими принадлежностями, постоянным доступом к сети «Интернет», в том числе электронной почте, информационным ресурсам «Консультант», обеспечение компьютерами, оснащенными лицензионным программным обеспечением».

**VI. Основные меры правового регулирования, направленные на достижение целей и результатов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

6.1 Основные приоритеты муниципальной политики Волосовского муниципального района в сфере реализации муниципальной программы определены в следующих стратегических документах:

Бюджетном послании Президента Российской Федерации о бюджетной политике;

Концепция социально-экономического развития Ленинградской области на период до 2030 года;

Программе социально-экономического развития Волосовского муниципального района до 2030 года;

Стратегии социально-экономического развития Волосовского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года;

Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Волосовского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год и плановый период.

6.2. Деятельность комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области в рамках правоприменительной функции в части реализации настоящей программы направлена на подготовку и исполнение следующих нормативных правовых актов Волосовского муниципального района Ленинградской области:

| N | Наименование правового акта | Ответственные исполнители | Ожидаемые сроки принятия |
| --- | --- | --- | --- |
| 1  | Решение совета депутатов Волосовского муниципального района от 24.05.2017 № 181 «Стратегия социально-экономического развития муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области до 2030 года»  | Администрация Волосовского муниципального района | Внесение изменений по мере необходимости |
| 2 | Решение совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период | Комитет финансов  | Ежегодно в соответствии со сроками, установленными постановлением администрации Волосовского муниципального района |
| 3 | Решение совета депутатов Волосовского муниципального района о внесении изменений в решение о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период | Комитет финансов  | По мере необходимости |
| 4  | Решение совета депутатов Волосовского муниципального района от 21.08.2013 № 272 «Об утверждении Положения бюджетном процессе в муниципальном образовании Волосовский муниципальный район Ленинградской области»  | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости |
| 5  | Решение совета депутатов Волосовского муниципального района об утверждении отчета об исполнении бюджета Волосовского муниципального района за отчетный финансовый год | Комитет финансов  | Ежегодно |
| 6  | Постановление администрации Волосовского муниципального района о порядке разработки прогноза социально-экономического развития муниципального образования Волосовский муниципальный район от 12.08.2013 № 2296 | Отдел экономического развития и инвестиционной деятельности, потребительского рынка, развития малого и среднего бизнеса | внесение изменений по мере необходимости |
| 7 | Постановление администрации Волосовского муниципального района от 11.12.2017 №1600 «Об утверждении Положения о формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области, Положения о финансовом обеспечении выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости   |
| 8 | Постановление администрации Волосовского муниципального района от 18.10.2011 № 3708 «О порядке предоставления бюджетных инвестиций муниципальным бюджетным учреждениям и муниципальным автономным учреждениям » | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 9 | Постановление главы администрации Волосовского муниципального района от 15.04.2011 № 944 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных бюджетных и казенных учреждений муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 10 | Постановление администрации Волосовского муниципального района от 16.07.2019 № 882 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 11 | Постановление главы администрации Волосовского муниципального района от 18.10.2011 № 3707 «О порядке осуществления муниципальными бюджетными учреждениями полномочий администрации Волосовского муниципального района по исполнению публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, и порядке финансового обеспечения их осуществления» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 12 |  Постановление главы администрации Волосовского муниципального района о Плане мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов в муниципальном образовании Волосовский муниципальный район | Комитет финансов Структурные подразделения администрации | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 13 | Постановление администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район «О мерах по реализации Решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период» | Комитет финансов  | Ежегодно |
| 14 | Распоряжение администрации Волосовского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области за отчетный квартал» | Комитет финансов  | Ежеквартально при внесении пакета документов в совет депутатов Волосовского муниципального района |
| 15 | Постановление администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области от 21.06.2018 № 598 «О порядке составления проекта бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области на очередной финансовый год» | Комитет финансов | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 16 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района ленинградской области от 09.07.2018 №27 «Об утверждении порядка и методики планирования бюджетных ассигнований муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 17 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района об утверждении Перечня подвидов доходов по видам межбюджетных трансфертов, поступающих из бюджетов других уровней в местные бюджеты муниципальных образований Волосовского муниципального района Ленинградской области | Комитет финансов  | ЕжегодноВнесение изменений по мере необходимости  |
| 18 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района «О порядке применения бюджетной классификации » на очередной финансовый год | Комитет финансов  | Ежегодно |
| 19 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района о применении бюджетной классификации в части межбюджетных трансфертов на соответствующий финансовый год и на плановый период | Комитет финансов  | ЕжегодноВнесение изменений по мере необходимости  |
| 20 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 18.05.2016 № 33 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Волосовского муниципального района, бюджетной росписи главных распорядителей средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Волосовского муниципального района» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 21 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 28.03.2014 № 18 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район в текущем финансовом году» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 22 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 09.01.2019 № 1(Б) « Об утверждении Порядка открытия, ведения и закрытия лицевых счетов комитетом финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 23 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области от 30.12.2011 № 55 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области и администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 24 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области от 29.03.2016 № 21 «О порядке учета бюджетных обязательств получателей средств бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области, подлежащих исполнению за счет средств бюджета» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 25 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 04.03.2014 № 16 «О внедрении юридически значимого электронного документообороте в системе «АЦК-Финансы» Комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 26 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области «Об утверждении перечня и сроках представления месячной и квартальной отчетности» | Комитет финансов  | Ежегодно  |
| 27 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области об утверждении графика представления и сдачи поселениями бюджетной отчетности об исполнении соответствующих бюджетов и сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных учреждений за год | Комитет финансов  | Ежегодно  |
| 28 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области об утверждении графика представления и сдачи сводной бюджетной и сводной бухгалтерской отчетности за год главными распорядителями средств бюджета Волосовского муниципального района, структурными подразделениями администрации Волосовского муниципального района, осуществляющими полномочия учредителя в отношении муниципальных бюджетных учреждений Волосовского муниципального района  | Комитет финансов  | Ежегодно |
| 29 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области от 18.12.2013 № 62 «О закреплении полномочий администратора доходов бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 30 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района Ленинградской области «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению бюджета Волосовского муниципального района в текущем финансовом году» | Комитет финансов  | Ежегодно |
| 31 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 29.01.2014 № 3 «О размещении информации на официальном сайте муниципального образования»  | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |
| 32 | Приказ комитета финансов администрации Волосовского муниципального района от 01.03.2013 № 12 «О проведении анализа объема размещенной на Официальном сайте ГМУ информации о муниципальных учреждениях» | Комитет финансов  | Внесение изменений по мере необходимости  |

**VII. Обоснование выделения подпрограмм муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

Подпрограммы муниципальной программы выделены исходя из цели, содержания и с учетом специфики механизмов, применяемых для решения задач в сфере обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Волосовского муниципального района, повышения эффективности и качества управления муниципальными финансами.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» включает 4 подпрограммы:

1. Организация и совершенствование бюджетного процесса в Волосовском муниципальном образовании.

2. Обеспечение публичности бюджета Волосовского муниципального района.

3. Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов.

4. Обеспечение деятельности комитета финансов администрации Волосовского муниципального района

Данные подпрограммы выделены исходя из поставленных в муниципальной программе целей и решаемых в ее рамках задач с учетом их обособленности, приоритетности и актуальности.

Паспорта муниципальных программ приведены в приложениях 1-4 соответственно.

**VIII. Перечень целевых показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

Для каждого мероприятия Программы установлены целевые индикаторы из перечня целевых индикаторов, утвержденного в подпрограмме муниципальной программы. В рамках реализации мероприятий Программы определены целевые индикаторы на 2020 - 2025 годы.

Показатели значений индикаторов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» по годам представлены в приложении 5.

Методика расчета показателей муниципальной программы приведена в приложении № 6.

**IX. Информация по ресурсному обеспечению муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

Финансовые ресурсы, необходимые для реализации муниципальной программы в 2020-2025 годах будут приведены в соответствие с объемами бюджетных ассигнований, предусмотренных решением совета депутатов Волосовского муниципального района «О бюджете Волосовского муниципального района Ленинградской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Прогноз общего объема финансового обеспечения реализации муниципальной программы составляет – 1 044 615,7 тыс. рублей, в том числе:

за счет средств бюджета Волосовского муниципального района составляет – 172 504,7 тыс. рублей;

за счет средств областного бюджета – 849 548,9 тыс. рублей;

за счет межбюджетных трансфертов поселений – 22 562,1 тыс. рублей.

Расходы областного бюджета, бюджета Волосовского района реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» приведены в приложениях 7,8.

**Х. Оценка эффективности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»**

Результативность программы будет оцениваться на основе целевых показателей и индикаторов на основании утвержденного постановлением главы администрации МО Волосовский муниципальный район от 02.09.2013 № 2547 «Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ МО Волосовский муниципальный район Ленинградской области».

Оценка эффективности реализации муниципальной программы проводится на основе:

а) оценки степени достижения целей и решения задач муниципальной программы в целом путем сопоставления фактически достигнутых значений индикаторов муниципальной программы и их плановых значений, по формуле:

, где (1)

 - показатель достижения целей и решения задач муниципальной программы;

к - количество показателей муниципальной программы;

Фп - фактические значения показателей муниципальной программы за рассматриваемый период;

Пп - планируемые значения достижения показателей муниципальной программы за рассматриваемый период;

В случае, когда уменьшение значения целевого показателя является положительной динамикой, показатели Ф и П в формуле меняются местами (например, П1 / Ф1 + П2 / Ф2 + ...).

б) степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств местного бюджета и иных источников ресурсного обеспечения муниципальной программы по формулам:

, где (2)

 - показатель степени выполнения запланированного уровня затрат;

к - количество финансируемых мероприятий муниципальной программы;

Фс - фактический объем финансовых ресурсов, направленный на реализацию мероприятий муниципальной программы;

Пс - плановый объем финансовых ресурсов на реализацию мероприятий муниципальной программы на соответствующий отчетный период;

Оценка эффективности использования средств местного бюджета () проводится ежегодно и рассчитывается как:

, где (3)

 - показатель эффективности использования средств местного бюджета;

- показатель достижения целей и решения задач муниципальной программы;

 - показатель степени выполнения запланированного уровня затрат.

Реализация муниципальной программы характеризуется:

высоким уровнем эффективности;

удовлетворительным уровнем эффективности;

неудовлетворительным уровнем эффективности.

Муниципальная программа считается реализуемой с высоким уровнем эффективности, если:

значения 90% и более показателей программы и ее подпрограмм соответствуют установленным интервалам значений;

не менее 90% мероприятий, запланированных на отчетный год, выполнены в полном объеме;

освоено не менее 95% средств, запланированных для реализации программы в отчетном году.

Муниципальная программа считается реализуемой с удовлетворительным уровнем эффективности, если:

значения 80% и более показателей программы и ее подпрограмм соответствуют установленным интервалам значений;

не менее 80% мероприятий, запланированных на отчетный год, выполнены в полном объеме;

освоено от 90 до 95% средств, запланированных для реализации программы в отчетном году.

Если реализация муниципальной программы не отвечает приведенным выше критериям, уровень эффективности ее реализации в отчетном году признается неудовлетворительным.

Приложение 5

к муниципальной программе

«Управление муниципальными финансами

Волосовского муниципального района

Ленинградской области»

Показатели значений индикаторов муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области» по годам

| № | Наименование показателя | Ед.измерения | ГРБС | Значение показателей |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| 1.1. | Мероприятие «Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период» |
| 1.1.1 | проект решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период внесен в совет депутатов Волосовского муниципального района в срок установленный Положением о бюджетном процессе (до 15 ноября) | Да/нет | Комитет финансов | да | да | да | да | да | да |
| 1.1.2. | Количество поправок, вносимых в решение о бюджете | Шт. | Комитет финансов | 5 и менее | 5 и менее | 5 и менее | 5 и менее | 5 и менее | 5 и менее |
| 1.2. | Мероприятие «Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Волосовского муниципального района» |
| 1.2.1. | Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов бюджета района от значений уточненного бюджета на конец года | % | Комитет финансов | Не более15% | Не более15% | Не более15% | Не более15% | Не более15% | Не более15% |
| 1.3. |  Мероприятие «Обеспечение сбалансированности бюджета Волосовского муниципального района» |
| 1.3.1. | Отсутствие муниципального долга Волосовского муниципального района в части привлечения средств кредитных организаций | руб | Комитет финансов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | Мероприятие «Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет» |
| 1.4.1. | Уровень исполнения плановых назначений налоговых и неналоговых доходов бюджета района | % | Комитет финансов |  Не менее 95% и не более110% |  Не менее 95% и не более110% |  Не менее 95% и не более110% |  Не менее 95% и не более110% |  Не менее 95% и не более110% |  Не менее 95% и не более110% |
| 1.4.2. | Рост среднедушевых собственных доходов Волосовского муниципального района | % | Комитет финансов | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| 1.5. |  Мероприятие «Создание оптимальных условий для эффективного использования бюджетных средств бюджета Волосовского муниципального района» |
| 1.5.1. | Для расходов бюджета, распределенных по муниципальным программам | % | Комитет финансов | Не менее90% | Не менее92% | Не менее95% | Не менее95% | Не менее95% | Не менее95% |
| 1.5.2. | Исполнение расходных обязательств бюджета района | % | Комитет финансов | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года  | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года | Не менее20% - 1 квартал;Не менее 45 % - полугодие;Не менее 70% 9 месяцев;Не менее 95 % по итогам года |
| 1.6. | Мероприятие «Резервный фонд администрации Волосовского муниципального района» |
|  | Доля расходов, направленных на формирование резервного фонда администрации Волосовского муниципального района, от общего объема расходов бюджета района | % | Комитет финансов | Не более 3-х % общего объема расходов | Не более3% | Не более3% | Не более3% | Не более3% | Не более3% |
| 1.7. | Мероприятие «Совершенствование организации исполнения бюджета Волосовского муниципального района, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности» |
| 1.7.1. | Доля юридически значимых электронных платежных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании муниципальных учреждений | % | Комитет финансов | 100 % | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 1.7.2. | Уровень исполнения установленных законодательством Российской Федерации требований о составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета Волосовского муниципального района | % | Комитет финансов | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 1.7.3. | Количество замечаний Контрольно-счетной комиссии Волосовского муниципального района, препятствующих утверждению решения совета депутатов Волосовского муниципального района об утверждении годового отчета об исполнении бюджета Волосовского муниципального района | шт | Комитет финансов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.4 | Объем просроченной кредиторской задолженности | % | Комитет финансов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 | Мероприятие «Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств» |
| 1.8.1. | Доля структурных подразделений администрации Волосовского муниципального района, охваченных мониторингом качества финансового менеджмента ГРБС  | % | Комитет финансов | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2. Подпрограмма 2 «Обеспечение публичности бюджета Волосовского муниципального района» |
| 2.1. | Мероприятие «Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности» |
| 2.1.1 | Количество участников публичных слушаний по проекту решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год и плановый период | чел | Комитет финансов | 50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 |
| 2.1.2. | Количество участников публичных слушаний по проекту решения совета депутатов о годовом отчете об исполнении бюджета Волосовского муниципального района Ленинградской области | чел | Комитет финансов | 50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 | Не менее50 |
| 2.2 |  Мероприятие «Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком - «Бюджет для граждан» |
| 2.2.1. | Количество сеансов взаимодействия посетителей со страничкой комитета финансов  | Визиты замесяц | Комитет финансов | 70 | Не менее70 | Не менее80 | Не менее90 | Не менее100 | Не менее100 |
| 3. Подпрограмма 3 «Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов Волосовского муниципального района Ленинградской области» |
| 3.1. | Мероприятие «Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений» |
| 3.1.1 | Отсутствие замечаний Ревизионной комиссии совета депутатов муниципального района к распределению межбюджетных трансфертов, препятствующих рассмотрению проекта бюджета в 1 чтении | Да/нет | Комитет финансов  | да | да | да | да | да | да |
| 3.1.2 | Доля кредиторской задолженности в расходах бюджетов поселений  | % | Комитет финансов  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Основное мероприятие «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» |
| 3.2.1 | Наличие Планов мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов муниципальных образований поселений | Да/нет | Комитет финансов  | да | да | да | да | да | да |
| 3.2.2 | Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений | % | Комитет финансов  | Не менее 102,0 % | Не менее 102,0 % | Не менее 102,0 % | Не менее 102,0 % | Не менее 102,0 % | Не менее 102,0 % |
| 3.2.3 | Соблюдение требований бюджетного законодательства, повышение качества управления муниципальными финансами | % | Комитет финансов  | Не менее 80 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки | Не менее 80 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки | Не менее 80 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки | Не менее 80 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки | Не менее 85 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки | Не менее 85 % поселений, получивших максимальное значение комплексной Оценки |
| 4. Подпрограмма 4 «Обеспечение деятельности комитета финансов администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области» |
| 4.1. Повышение эффективности муниципального управления |
| 4.1.1. | Показатель (индикатор): Исполнение бюджета главного распорядителя бюджетных средств – комитета финансов по утвержденными бюджетными назначениями (100%); | в % к общему объему ассигнований | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| 4.1.2. | Показатель (индикатор): доля сотрудников комитета финансов участвующих в обучающих семинарах и вебинарах по актуальным вопросам современной бюджетной политики | В % к общему количеству сотрудников | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 4.2.Рациональное использование средств местного бюджета на материально-техническое обеспечение деятельности |
| 4.2.1. | Показатель (индикатор): Доля сотрудников, обеспеченных рабочим пространством в соответствии с нормами трудового законодательства, от общего числа сотрудников (100%); | В % к общему числу сотрудников | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4.2.2. | Показатель (индикатор): Доля сотрудников, обеспеченных канцелярскими принадлежностями, по отношению к общему числу сотрудников (100%); | В % к общему числу сотрудников | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4.2.3. | Показатель (индикатор): Доля сотрудников, постоянно обеспеченных доступом к сети «Интернет», в том числе электронной почтой, информационным ресурсам «Консультант», от числа подлежащих обеспечению (100%); | В % к общему числу сотрудников | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4.2.5. | Показатель (индикатор): Доля компьютеров, оснащенных лицензионным программным обеспечением, от общего числа компьютеров, подлежащих обеспечению (100%); | В % к общему числу компьютеров | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Приложение 6

к муниципальной программе

«Управление муниципальными финансами

Волосовского муниципального района

Ленинградской области»

Методика расчета показателя (индикатора) муниципальной программы Волосовского района «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»

| № п/п | Наименование  показателя | Ед. изм. | Методика расчета показателя (формула) и методологические пояснения к показателю | Базовые показатели  (используемые в формуле) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Наличие долгосрочной бюджетной стратегии | да/нет | «да» - если до конца текущего года утверждена долгосрочная бюджетная стратегия;«нет» - если до конца текущего года не утверждена долгосрочная бюджетная стратегия;периодичность показателя – годовая | утверждение долгосрочной бюджетной стратегии |
| 2. | Процент абсолютного отклонения первоначальных плановых назначений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета от значений уточненного бюджета на конец года | % |  базой для расчета является решения о бюджете Волосовского района;периодичность показателя - годовая |  прогнозируемое поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет Волосовского района за определенный период |
| 3. | Объем налоговых и неналоговых доходов районного бюджета | тыс. рублей |  базой для расчета является отчет об исполнении бюджета Волосовского района;периодичность показателя - годовая | фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет Волосовского района за определенный период |
| 4. | Рост среднедушевых собственных доходов Волосовского муниципального района |  | показатель рассчитывается по следующей формуле: V = (An / B) / (An-1 / B) x 100, где,A - фактически поступившие доходы муниципального района, за исключением субвенций;B - численность населения муниципального района;n - отчетный период текущего финансового года;n-1 - соответствующий отчетный период года, предшествующего текущему финансовому  | источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района; |
| 5. | Для расходов бюджета, распределенных по муниципальным программам |  | Д= ∑прогр /∑всего\*100%показатель рассчитывается как отношение объема расходов бюджета Волосовского района, формируемых в рамках муниципальных программ, к общему объему расходов бюджета Волосовского района;источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района;периодичность показателя – годовая | объем расходов бюджета Волосовского района, формируемый в рамках муниципальных программ (∑прогр) / общий объем расходов бюджета Волосовского района (∑всего) |
| 6. | Исполнение расходных обязательств бюджета Волосовского района | % | Иро = Фро/Про\* 100%, где, Иро – доля исполненных расходных обязательств ( тыс. руб.);Фро - исполнение расходных обязательств (тыс. руб.);Про - плановые значения расходных обязательств (тыс. руб);источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района;периодичность показателя – квартальная, годовая | Объем исполненных расходных обязательств(Фро)/ объем запланированных расходных обязательств (Про) |
| 7. | Доля юридически значимых электронных платежных документов в общем объеме платежных документов при кассовом обслуживании муниципальных учреждений | % | Дюзд = ПДюзд/ ПДвсего\*100%, гдеДюзд - доля юридически значимых электронных платежных документов (%);ПДюзд - юридически значимые электронные платежные документы(шт.);ПДвсего - общий объем платежных документов при кассовом обслуживании муниципальных учреждений(шт.);периодичность показателя – годовая; | источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района; |
| 8. | Объем просроченной кредиторской задолженности | % | показатель рассчитывается по следующей формуле:Ипкз =ПКРЗ/Р\*100где:ПКРЗ - объем просроченной кредиторской задолженности по расходам Волосовского района (тыс. руб.);Р - объем расходов бюджета Волосовского района (тыс. руб.); источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района;периодичность показателя – годовая; | отсутствуют |
| 9. | Темп роста налоговых доходов поселений, получающих дотацию из районного фонда финансовой поддержки поселений | % | показатель рассчитывается по следующей формуле: НД1/НД2\*100где:НД1 – объем налоговых доходов поселений в текущем году (тыс. руб.);НД2 - объем налоговых доходов поселений, полученных поселениями в отчетном году (тыс. руб.);источником данных является отчет об исполнении бюджета Волосовского района;периодичность показателя – годовая |   |
| 10 | Качество управления финансами Волосовского района, определяемое комитетом финансов Ленинградской области | степень | в соответствии с оценкой качества управления муниципальными финансами, утвержденной приказом комитета финансов Ленинградской области от 27.11.2013 N 18-02/01-20-159 "Об утверждении Методики проведения оценки качества управления муниципальными финансами";периодичность показателя – годовая | качество управления муниципальными финансами |
| 11 | Исполнение бюджета главного распорядителя бюджетных средств – комитета финансов по утвержденными бюджетными назначениями (100%); | % | Исп (%)= Zиспсм/ZгодсмИсп (%) - Показатель исполненияZиспсм –исполнение сметы ГРБСZгодсм – годовые бюджетные назначенияпериодичность показателя – годовая | Базой для расчета является годовая отчетность об исполнении бюджета |
| 12 | Доля сотрудников комитета финансов участвующих в обучающих семинарах и вебинарах по актуальным вопросам современной бюджетной политики | % | Исп (%)= Zсотр./Zсотр.КФИсп (%) - Показатель исполненияZсотр –количество сотрудников, комитета финансов участвующих в обучающих семинарах и вебинарах по актуальным вопросам современной бюджетной политикиZсотр.КФ – количество сотрудников комитета финансовпериодичность показателя – годовая |  |

Приложение 7

к муниципальной программе

«Управление муниципальными финансами

Волосовского муниципального района

Ленинградской области»

РАСХОДЫ

бюджета Волосовского муниципального района на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области»

| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы, основного мероприятия | Ответственный исполнитель, соисполнители, участники | Код бюджетной  классификации  | Расходы (тыс. руб.), годы |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ГРБС | РзПр | ЦСР | ВР | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Муници-пальная программа  | Управление муниципальными финансами Волосовского муниципального района Ленинградской области  | всего, в том числе:  | X | X | X | X | 169 071.60 | 174 938.90 | 175 151.30 | 175 151.30 | 175 151.30 | 175 151.30 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Подпрог-рамма 1  | Организация и совершенствование бюджетного процесса | всего, в том числе:  | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Главные распорядители бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Получатели бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрации поселений муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 1.1.  | Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса, своевременная и качественная подготовка проекта решения совета депутатов Волосовского муниципального района о бюджете Волосовского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Структурные подразделения администрации Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 1.2. | Составление достоверного долгосрочного прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета Волосовского муниципального района | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 1.3. | Обеспечение сбалансированности бюджета Волосовского муниципального района | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприятие 1.4. | Обеспечение выполнения утвержденного прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприятие 1.5. | Создание оптимальных условий для эффективного использования бюджетных средств бюджета Волосовского муниципального района | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприятие 1.6. | Совершенствование организации исполнения бюджета Волосовского муниципального района, кассового обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | Х | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Главные распорядители бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Получатели бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприятие 1.7. | Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Структурные подразделения администрации финансами Волосовского муниципального района | 001 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Главные распорядители бюджетных средств муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Подпрог-рамма 2  | Обеспечение публичности бюджета Волосовского муниципального района | Комитет финансов  | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район | 002 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 2.1.  | Раскрытие информации о бюджете в соответствии с новыми требованиями к составу и качеству информации о финансовой деятельности публично-правовых образований, а также к открытости информации о результатах их деятельности | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 2.2  | Представление и размещение в публичном пространстве варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком - «Бюджет для граждан» | Комитет финансов администрации Волосовского муниципального района | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Подпрог-рамма 3  | Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | 150 509.00 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 |
|  |  | Администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район | 002 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрации поселений муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 3.1  | Формирование межбюджетных отношений в соответствии с действующим законодательством, повышение доли собственных доходов в бюджетах поселений | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | 150 509.00 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 |
|  |  | Администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район | 002 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрации поселений муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Основное мероприя-тие 3.2  | Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами | Комитет финансов  | 025 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрация муниципального образования Волосовский муниципальный район | 002 | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
|  |  | Администрации поселений муниципального образования Волосовский муниципальный район | X | X | X | X | - | - | - | - | - |  |
| Подпрограмма 4 | «Обеспечение деятельности комитета финансов администрации Волосовского муниципального района»  | Комитет финансов администрации Волосовского муниципального образования | 025 | Х | Х | Х | 18 562.60 | 19 272.50 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 |
| Основное мероприятие 4.1. | Развитие муниципального управления | Комитет финансов  | 025 | Х | Х | Х | 18 562.60 | 19 272.50 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 |

Приложение 8

к муниципальной программе

«Управление муниципальными финансами

Волосовского муниципального района

Ленинградской области»

РАСХОДЫ

областного бюджета, бюджета Волосовского муниципального района, бюджетов сельских поселений

на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами

Волосовского муниципального района Ленинградской области»

| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммы муниципальной программы | Источник финансирования программы | Оценка расходов (тыс. руб.), годы |
| --- | --- | --- | --- |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023год | 2024 год | 2025 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Муниципальная программа | Управление муниципальными финансамиВолосовского муниципального района Ленинградской области | всего  | 169 071.60 | 174 938.90 | 175 151.30 | 175 151.30 | 175 151.30 | 175 151.30 |
| областной бюджет | 137 293.90 | 142 451.00 | 142 451.00 | 142 451.00 | 142 451.00 | 142 451.00 |
| бюджет Волосовского района | 28 226.60 | 28 799.70 | 28 869.60 | 28 869.60 | 28 869.60 | 28 869.60 |
|  |  | бюджеты сельских поселений | 3 551.10 | 3 688.20 | 3 830.70 | 3 830.70 | 3 830.70 | 3 830.70 |
| Подпрограмма 1  | Организация и совершенствование бюджетного процесса | всего  | - | - | - | - | - | - |
| областной бюджет | - | - | - | - | - | - |
| бюджет Волосовского района | - | - | - | - | - | - |
| бюджеты сельских поселений | - | - | - | - | - | - |
| Подпрограмма 2  | Обеспечение публичности бюджета Волосовского муниципального района | всего  | - | - | - | - | - | - |
| областной бюджет | - | - | - | - | - | - |
| бюджет Волосовского района | - | - | - | - | - | - |
| бюджеты сельских поселений | - | - | - | - | - | - |
| Подпрограмма 3  | Повышение финансовой устойчивости местных бюджетов | всего  | 150 509.00 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 |
| областной бюджет | 150 509.00 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 | 155 666.40 |
| бюджет Волосовского района | 137 262.30 | 142 419.70 | 142 419.70 | 142 419.70 | 142 419.70 | 142 419.70 |
| бюджеты сельских поселений | - | - | - | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Подпрограмма 4  | Обеспечение деятельности комитета финансов  | всего  | 18 562.60 | 19 272.50 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 | 19 484.90 |
| областной бюджет | 31.60 | 31.30 | 31.30 | 31.30 | 31.30 | 31.30 |
| бюджет Волосовского района | 14 979.90 | 15 553.00 | 15 622.90 | 15 622.90 | 15 622.90 | 15 622.90 |
| бюджеты сельских поселений | 3 551.10 | 3 688.20 | 3 830.70 | 3 830.70 | 3 830.70 | 3 830.70 |