|  |  |
| --- | --- |
| **Тульская область** | |
| **Муниципальное образование Веневский район** | |
| **Администрация** | |
| **ПОСТАНОВЛЕНИЕ** | |
|  | |
| **от 23.05.2017** | **№ 620** |

**О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Веневский район от 14.11.2016 № 1012 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Веневский район «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район» в новой редакции»**

В соответствии с постановлением администрации муниципального образования Веневский район от 21.04.2016 № 332 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Веневский район», на основании Устава муниципального образования Веневский район, администрация муниципального образования Веневский район ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление администрации муниципального образования Веневский район от 14.11.2016 № 1012 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Веневский район «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район» в новой редакции» следующие изменения:

- приложение к постановлению изложить в новой редакции (приложение).

2. Опубликовать настоящее постановление в газете «Вести Веневского района».

3. Отделу по МСУ и информационным технологиям администрации муниципального образования Веневский район (Селиванов Е.А.) разместить настоящее постановление в сети Интернет на официальном сайте администрации муниципального образования Веневский район.

4. Постановление вступает в силу со дня обнародования.

|  |  |
| --- | --- |
| **Глава администрации муниципального образования**  **Веневский район** | **Ж.Ю. Исаченкова** |

Приложение

к постановлению администрации

муниципального образования Веневский район

от 23.05.2017 № 620

Приложение

к постановлению администрации

муниципального образования Веневский район

от 14.11.2016 № 1012

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ВЕНЕВСКИЙ РАЙОН «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ В МУНИЦИПАЛЬНОМ ОБРАЗОВАНИИ ВЕНЕВСКИЙ РАЙОН»**

**ПАСПОРТ**

**муниципальной программы муниципального образования**

**Веневский район**

**«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район»**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Ответственный исполнитель  муниципальной программы | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район |
| 2. Соисполнители муниципальной  программы | Администрация муниципального образования Веневский район |
| 3. Цель программы | Обеспечение финансовой стабильности и эффективное управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Веневский район |
| 4. Задачи программы | Осуществление бюджетного процесса в муниципальном образовании Веневский район, обеспечение реализации муниципальной программы |
| 5. Программно-целевые инструменты  программы | Основное мероприятие 1: «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений».  Основное мероприятие 2: «Реализация мер соцподдержки».  Основное мероприятие 3: «Управление резервным фондом муниципального образования Веневский район».  Основное мероприятие 4: «Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район».  Основное мероприятие 5: «Обеспечение реализации муниципальной программы». |
| 6. Показатели  программы | 1.Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального образования Веневский район,(%).  2.Исполнение расходных обязательств муниципального образования Веневский район,(%).  3.Коэффициент общего покрытия расходов муниципального бюджета,(%).  4. Коэффициент финансовой независимости муниципального бюджета,(%).  5.Коэффициент программных расходов муниципального бюджета,(%).  6.Коэффициент долговой емкости муниципального бюджета,(%).  7.Коэффициент предела обслуживания муниципального долга,(%).  8.Доля просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджета в общем объеме расходов бюджета,(%).  9.Соблюдение порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений,(%).  10.Своевременная, качественная сдача годового (квартального) отчета в Министерство финансов Тульской области, (%). |
| 7. Сроки и этапы реализации   программы | Программа реализуется в один этап.  Срок реализации: 2017-2022 годы. |
| 8. Объем ресурсного обеспечения программы | Общий объем финансирования Программы составляет 120590,1 тыс. руб., в т.ч.:  2017 год – 23272,7 тыс.руб.  2018 год – 19067,1 тыс.руб.  2019 год – 19350,3 тыс.руб.  2020 год – 19500,0 тыс.руб.  2021 год – 19600,0 тыс.руб.  2022 год – 19800,00 тыс.руб.  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район– 81025,7 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 17133,3 тыс.руб.  2018 год – 12682,1 тыс.руб.  2019 год – 12710,3 тыс.руб.  2020 год – 12800,0 тыс.руб.  2021 год – 12800,0 тыс.руб.  2022 год – 12900,0 тыс.руб.  средства бюджета Тульской области – 39564,4 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 6139,4 тыс.руб.  2018 год – 6385,0 тыс.руб.  2019 год – 6640,0 тыс.руб.  2020 год – 6700,0 тыс.руб.  2021 год – 6800,0 тыс.руб.  2022 год – 6900,0 тыс.руб.  В том числе:  Основное мероприятие1 «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений» -41422,4 тыс.руб., в т.ч. :  2017 год - 7497,1тыс.руб.  2018 год – 6485,0 тыс.руб.  2019 год – 6740,3 тыс.руб.  2020 год – 6800,0 тыс.руб.  2021 год – 6900,0 тыс.руб.  2022 год – 7000,0 тыс.руб.  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район – 1857,7 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 1357,7 тыс.руб.  2018 год – 100,0 тыс.руб.  2019 год – 100,0 тыс.руб.  2020 год – 100,0 тыс.руб.  2021 год – 100,0 тыс.руб.  2022 год – 100,0 тыс.руб.  средства бюджета Тульской области – 39564,7 тыс.руб., в том числе:  2017 год – 6139,4 тыс.руб.  2018 год – 6385,0 тыс.руб.  2019 год – 6640,3 тыс.руб.  2020 год – 6700,0 тыс.руб.  2021 год – 6800,0 тыс.руб.  2022 год – 6900,0 тыс.руб.  Основное мероприятие 2 «Реализация мер соцподдержки» - 17413,8 тыс.руб., вт.ч.:  2017 год – 3068,8 тыс.руб.  2018 год – 2480,1 тыс.руб.  2019 год – 2948,8 тыс.руб.  2020 год –2958,7 тыс.руб.  2021 год – 2973,7 тыс.руб.  2022 год – 2983,7 тыс.руб.  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район – 17413,8 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 3068,8 тыс.руб.  2018 год – 2480,1 тыс.руб.  2019 год – 2948,8 тыс.руб.  2020 год –2958,7 тыс.руб.  2021 год – 2973,7 тыс.руб.  2022 год – 2983,7 тыс.руб.  Основное мероприятие 3 «Управление резервным фондом администрации муниципального образования Веневский район – 11911,9 тыс.руб.:  2017 год – 1911,9 тыс.руб.  2018 год – 2000,0 тыс.руб.  2019 год – 2000,0 тыс.руб.  2020 год – 2000,0 тыс.руб.  2021 год – 2000,0 тыс.руб.  2022 год – 2000,0 тыс.руб.  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район – 11911,9 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 1911,9 тыс.руб.  2018 год – 2000,0 тыс.руб.  2019 год – 2000,0 тыс.руб.  2020 год – 2000,0 тыс.руб.  2021 год – 2000,0 тыс.руб.  2022 год – 2000,0 тыс.руб.  Основное мероприятие 4 «Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район» - 2117,8 тыс.руб., в т.ч. :  2017 год – 1530,6 тыс.руб.  2018 год – 514,0 тыс.руб.  2019 год – 73,2 тыс.руб.,  2020 год –0  2021 год –0  2022 год - 0  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район – 2117,8 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 1530,6 тыс.руб.  2018 год – 514,0 тыс.руб.  2019 год – 73,2 тыс.руб.  2020 год – 0  2021 год – 0  2022 год - 0  Основное мероприятие 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы»- 47724,2 тыс.руб., в т.ч. :  2017 год – 9264,3 тыс.руб.  2018 год – 7588,0 тыс.руб.  2019 год – 7588,0 тыс.руб.  2020 год – 7741,3 тыс.руб.  2021 год – 7726,3 тыс.руб.  2022 год – 7816,3 тыс.руб.  Из них:  средства бюджета муниципального образования Веневский район – 47724,2 тыс.руб., в т.ч.:  2017 год – 9264,3 тыс.руб.  2018 год – 7588,0 тыс.руб.  2019 год – 7588,0 тыс.руб.  2020 год – 7741,3 тыс.руб.  2021 год – 7726,3 тыс.руб.  2022 год - 7816,3 тыс.руб. |
| 9. Ожидаемые результаты реализации программы | 1.Рассмотрение и утверждение в установленные сроки бюджета муниципального образования Веневский район на очередной финансовый год и плановый период.  3.Исполнение расходных обязательств муниципального образования Веневский район.  4.Повышение доходного потенциала бюджета муниципального района.  5.Снижение объема просроченной кредиторской задолженности по расходам к общему объему расходов бюджета муниципального района.  6.Сокращение стоимости обслуживания и совершенствование механизмов управления муниципальным долгом муниципального района.  7.Совершенствование программно-целевого принципа планирования и исполнения бюджета муниципального района.  8.Своевременность и качество подготовки квартальной (годовой) отчетности об исполнении бюджета муниципального образования Веневский район в Министерство финансов Тульской области. |

1. **Характеристика текущего состояния, основные показатели, основные проблемы сферы реализации муниципальной программы**

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами является базовым условием для повышения уровня и качества жизни населения, устойчивого экономического роста, модернизации экономики и социальной сферы и достижения других стратегических целей социально-экономического развития района.

Бюджетно-финансовая система муниципального образования Веневский район развивается в условиях нестабильного социально-экономического положения, непрерывно меняющегося, прежде всего федерального законодательства, что приводит к неустойчивости системы и невозможности осуществления достоверных среднесрочных и долгосрочных финансовых прогнозов. В течение года финансовое управление вынуждено неоднократно пересматривать и корректировать показатели бюджета муниципального района на текущий год.

Система управления муниципальным долгом непосредственно связана с бюджетным процессом, поскольку долговая политика и система управления муниципальным долгом непосредственно влияет на формирование бюджетной политики. С учетом этого политика в области управления муниципальным долгом и система управления муниципальным долгом являются необходимыми условиями для формирования обоснованной бюджетной политики и нормального функционирования бюджетного процесса.

Упомянутая выше взаимосвязь определяет необходимость совершенствования и реформирования системы управления муниципальным долгом как одного из основных элементов формирования и проведения бюджетной политики.

В последние годы в муниципальном образовании Веневский район осуществлен целый ряд мероприятий, направленных на реформирование системы управления общественными финансами района и повышение эффективности бюджетных расходов.

В рамках реформирования бюджетного процесса осуществлено:

переход на среднесрочное финансовое планирование;

совершенствование бюджетного процесса в части составления, рассмотрения, утверждения и исполнения бюджетов;

внедрение планирования бюджетных обязательств на основе разделения их на действующие и принимаемые обязательства;

осуществление бюджетного процесса с применением программно-целевых подходов и инструментов бюджетирования, ориентированного на результат, на основе муниципальных заданий. Доля расходов бюджета района в программном виде, исполненная в 2014 году, составила 80,3%, в 2015 году – 89,6%.

Значение для района имел перевод бюджетных учреждений в казенные, бюджетные и автономные в соответствии с нормами Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений». В связи с этим, в 2010-2012 годах была проведена фундаментальная реформа системы финансового обеспечения оказания муниципальных услуг – переход от сметного финансирования учреждений к финансовому обеспечению заданий на оказание муниципальных услуг. В процессе проведения данной реформы проведены мероприятия по инвентаризации имеющейся сети муниципальных учреждений муниципального образования Веневский район с учетом эффективности их функционирования, объема и качества предоставляемых муниципальных услуг (работ), а также востребованности населением. В результате на 1 июля 2013 года сеть муниципальных учреждений района образовывали 1 автономное, 25 бюджетных и 22 казенных учреждения. В 2015 году мероприятия по изменению правового статуса муниципальных учреждений были продолжены. Постановлением администрации муниципального образования Веневский район от 17.09.2015г. №1165 был утвержден «Перечень муниципальных казенных учреждений нового типа». На 1 октября 2015 года сеть муниципальных учреждений района образовывали 31 казенное и 9 бюджетных учреждений, на 1 июля 2016 года – казенных – 35, бюджетных – 5 учреждений.

В 2011-2013 годах развитие бюджетной системы муниципального образования Веневский район происходило в рамках долгосрочной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Веневский район до 2013 года», утвержденной постановлением администрации муниципального образования Веневский район от 29.09.2011 года № 1464. Программа была направлена на создание условий для повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления по выполнению их функций, обеспечению потребности граждан и общества в муниципальных услугах, увеличению их доступности и качества, реализации долгосрочных приоритетов и целей социально-экономического развития муниципального района на долгосрочную перспективу.

В 2012 году по результатам конкурсного отбора на основании сводного показателя эффективности бюджетных расходов на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Веневский район до 2013 года» была выделена субсидия из бюджета Тульской области в сумме 804,5 тыс.руб.

По результатам проведения мониторинга качества управления муниципальными финансами и платежеспособности муниципального района за 2015 год муниципальному образованию Веневский район была выделена субсидия из бюджета Тульской области в сумме 100,0 тыс.руб.

Основными результатами реализации бюджетных реформ в муниципальном образовании Веневский район, стали:

- организация бюджетного процесса на основе принятия и исполнения расходных обязательств муниципального образования Веневский район;

- разграничение полномочий и, соответственно, расходных обязательств и доходных источников бюджетов публично-правовых образований района;

- планирование расходов бюджета программно-целевым методом во взаимосвязи с новыми формами финансового обеспечения деятельности бюджетных, казенных, автономных учреждений;

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

- переход от годового к среднесрочному финансовому планированию, утверждению бюджета муниципального района на очередной финансовый год и плановый период в формате «скользящей трехлетки»;

- формирование прозрачной консолидированной бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности бюджетных, казенных, автономных учреждений;

- централизация отдельных функций по ведению бюджетного учета органов исполнительной власти и аппарата администрации муниципального образования Веневский район, в 2011 году создано муниципальное казенное учреждение «Муниципальная бухгалтерия»;

- в условиях многократного увеличения объема и скорости финансового документооборота проведена полномасштабная автоматизация бюджетного процесса муниципального образования Веневский район, успешно реализованы проекты по автоматизации процессов ведения реестра расходных обязательств, сводной бюджетной росписи, исполнения бюджета по казначейской системе, в результате обеспечен охват всех участников бюджетного процесса в единое информационное пространство.

Для обеспечения прозрачности бюджетной системы и повышения ее эффективности создается система "Электронный бюджет", предназначенная для обеспечения прозрачности, открытости и подотчетности деятельности государственных органов и учреждений, а также для повышения качества их финансового менеджмента за счет формирования единого информационного пространства и применения информационных технологий в сфере управления общественными финансами.

Среди задач системы:

- создание инструментов для проведения мониторинга достижения финансовых результатов реализации государственных программ, а также результатов, характеризующих объемы и качество оказания государственных услуг;

- обеспечение размещения в открытом доступе информации о плановых и фактических финансовых результатах деятельности в сфере управления общественными финансами государственных органов и иных участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, получающих бюджетные средства;

- обеспечение интеграции процессов составления и исполнения бюджетов, ведения бухгалтерского учета, а также подготовки финансовой отчетности и иной аналитической информации публично-правовых образований, государственных и муниципальных учреждений;

- усиление взаимосвязи бюджетного процесса и процедур планирования закупок товаров, работ и услуг для нужд публично-правовых образований, размещения заказов на их поставку и выполнения государственных (муниципальных) контрактов, заключаемых по итогам размещения заказов.

Для обеспечения прозрачности и публичности информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Веневский район в сфере управления муниципальными финансами запущен в текстовом режиме проект «Бюджет для граждан». Цель его создания – предоставление гражданам актуальной информации о бюджете и его исполнении в объективной, доступной, простой для понимания форме.

Реализация указанных мероприятий позволит повысить качество управления муниципальными финансами, систематизировать и оптимизировать многие процессы, повысить прозрачность финансовой системы, сделать ее более понятной и доступной не только для непосредственных участников бюджетного процесса, но и для населения Веневского района. По результатам мониторинга качества управления муниципальными финансами, проводимого Министерством финансов Тульской области, финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район по итогам 1-го полугодия 2015 года занимало из 26-ти районов 9-ое место, по итогам 2015 года – 7-ое место.

В то же время, несмотря на поступательное развитие нормативного правового регулирования и методического обеспечения бюджетных правоотношений, в сфере управления общественными финансами сохраняется ряд недостатков, ограничений и нерешенных проблем, в том числе:

сохранение условий и стимулов для неоправданного увеличения бюджетных расходов при низкой мотивации органов муниципальной власти к формированию приоритетов и оптимизации бюджетных расходов;

отсутствие оценки экономических последствий принимаемых решений и низкая ответственность за них;

ограниченность применения оценки эффективности использования бюджетных средств и качества финансового менеджмента в секторе государственного управления;

ограниченность практики использования в качестве основного инструмента для достижения целей муниципальной политики и основы для бюджетного планирования муниципальных программ;

недостаточная самостоятельность и ответственность местных органов власти при осуществлении своих расходных и бюджетных полномочий, низкая заинтересованность в наращивании собственной налоговой базы муниципальных образований;

отсутствие глубокого всестороннего анализа сложившейся практики применения муниципальных заданий в целях дальнейшего совершенствования данного механизма;

недостаточная открытость бюджетов, прозрачность и подотчетность деятельности участников сектора муниципального управления, низкая степень вовлеченности гражданского общества в обсуждение целей и результатов использования бюджетных средств.

Устранение существующих вопросов возможно в рамках данной муниципальной программы путем реализации основных мероприятий, направленных на совершенствование управления муниципальными финансами муниципального образования Веневский район. В целом реализация муниципальной программы окажет положительное влияние на функционирование бюджетно-финансовой системы муниципального образования Веневский район в целом.

**2. Цель и задачи, прогноз развития сферы реализации муниципальной программы, прогноз конечных результатов муниципальной программы**

Муниципальная политика в сфере управления муниципальными финансами в первую очередь направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетно-финансовой системы муниципального образования Веневский район, повышение эффективности управления муниципальными финансами и развитие программно-целевого принципа управления муниципальными финансами, стимулирование инвестиционной деятельности, повышение эффективности бюджетных расходов и переориентацию бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений муниципальной политики.

Данная муниципальная программа имеет существенные отличия от большинства других, так как деятельность финансового управления является «обеспечивающей», то есть, ориентирована (через развитие правового регулирования и методического обеспечения) на создание общих для всех участников бюджетного процесса условий и механизмов его реализации.

Поэтому программа не может быть непосредственно увязана с достижением определенных конечных целей стратегии развития района, обеспечивая значительный вклад в достижение практически всех стратегических целей, в том числе - путем создания и поддержания благоприятных условий для экономического роста за счет обеспечения бюджетной стабильности и соблюдения принятых ограничений по долговой нагрузке, повышения уровня и качества жизни населения.

Целью муниципальной программы является обеспечение финансовой стабильности и эффективное управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Веневский район.

Для достижения цели муниципальной программы следует обеспечить совершенствование механизмов, направленных на решение задачи по осуществлению бюджетного процесса в муниципальном образовании Веневский район, обеспечению реализации муниципальной программы.

Прогноз развития сферы реализации муниципальной программы в существенной степени зависит от разработки долгосрочного прогноза социально-экономического развития муниципального образования Веневский район. В муниципальной программе определены принципиальные тенденции развития реализации муниципальной программы, которые будут уточняться после утверждения прогноза социально-экономического развития района.

К ним относятся:

сбалансированность бюджетов бюджетной системы Веневского района;

сохранение объема муниципального долга муниципального образования Веневский район на экономически безопасном уровне и создание условий для минимизации рисков роста муниципального долга;

полнота учета и прогнозирования финансовых ресурсов, обязательств и регулятивных инструментов, используемых для достижения целей и результатов политики муниципалитета;

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

принятие новых расходных обязательств на основе оценки сравнительной эффективности таких обязательств и с учетом сроков и механизмов их реализации в пределах располагаемых ресурсов;

обеспечение достаточной гибкости предельных объемов и структуры бюджетных расходов, в том числе наличие нераспределенных ресурсов на будущие периоды и критериев для их перераспределения в соответствии с уточнением приоритетных задач, либо сокращения (оптимизации) при неблагоприятной динамике бюджетных доходов;

регулярность анализа и оценки рисков для бюджетной системы Веневского района и их использование в бюджетном планировании.

Ожидаемыми конечными результатами реализации муниципальной программы являются:

рассмотрение и утверждение в установленные сроки бюджета муниципального образования Веневский район на очередной финансовый год и плановый период;

утверждение решением Собрания представителей муниципального района отчёта об исполнении бюджета муниципального образования Веневский район и отчета об исполнении консолидированного бюджета;

повышение доходного потенциала бюджета муниципального района;

снижение объема просроченной кредиторской задолженности по расходам к общему объему расходов бюджета муниципального района;

сокращение стоимости обслуживания и совершенствование механизмов управления муниципальным долгом муниципального района;

совершенствование программно-целевого принципа планирования и исполнения бюджета муниципального района;

своевременность и качество подготовки периодической и годовой консолидированной отчетности об исполнении бюджета муниципального образования Веневский район и сводной бухгалтерской отчетности бюджетных, казенных учреждений.

1. **Сроки и этапы реализации муниципальной программы**

Муниципальная программа реализуется в один этап с 2017 по 2022 годы.

1. **Перечень основных мероприятий муниципальной программы**

Муниципальная программа направлена на реализацию трех типов муниципальных функций:

правоустанавливающий - нормативное правовое регулирование в бюджетной сфере;

правоприменительный - непосредственное администрирование и управление, в том числе, разработка проекта бюджета муниципального района, управление муниципальным долгом и т.д.;

контрольный - мониторинг за исполнением бюджетного законодательства и законодательства о налогах и сборах.

Правоустанавливающая деятельность финансового управления направлена на:

подготовку проектов нормативных правовых актов по вопросам организации бюджетного процесса и межбюджетных отношений;

установление порядка и сроков составления проекта бюджета муниципального образования Веневский район;

подготовку проектов нормативных правовых актов о порядке управления муниципальным долгом муниципального образования Веневский район;

установление порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального района и кассового плана исполнения бюджета муниципального района, порядка обеспечения финансирования муниципальных заданий и т.д.

Деятельность финансового управления в рамках правоприменительной функции направлена на:

разработку прогноза основных параметров бюджета муниципального образования Веневский район;

организацию составления и составление проекта решения Собрания представителей муниципального образования Веневский район о бюджете муниципального района на очередной финансовый год и плановый период, организацию исполнения бюджета муниципального района;

организацию формирования отчетности об исполнении бюджета муниципального района и консолидированного бюджета муниципального образования Веневский район;

управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район;

ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и формирование бюджетной (бухгалтерской) отчетности по кассовому исполнению бюджета муниципального района;

ведение реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета муниципального района, главных администраторов и администраторов доходов бюджета муниципального района, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района;

ведение реестра расходных обязательств муниципального образования Веневский район;

учет поступлений в бюджет муниципального образования Веневский район;

доведение до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета муниципального образования Веневский район предельных объемов финансирования, бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств;

составление и ведение кассового плана исполнения бюджета муниципального района;

управление операциями со средствами на едином счете бюджета муниципального района;

Функции по контролю и надзору за соблюдением бюджетного законодательства осуществляются посредством мониторингов в установленной сфере деятельности.

Характеристика основных мероприятий муниципальной программы представлена в следующей таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование основного мероприятия | Ответственный исполнитель | Срок | | Ожидаемый результат  (краткое описание) | Последствия нереализации основного мероприятия | Связь с показателями муниципальной программы |
| Начала реализа-ции | Оконча-ния реализа-ции |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Основное мероприятие 1:  «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений» | Финансовое управление администрациимуниципального образования Веневский р-н | 2017 | 2022 | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | Недостиже-ние конечных результатов и целевых показателей МП, наруше-ние бюджетного законода-тельства РФ | Связь со всеми показателями муниципальной программы |
| 2. | Основное мероприятие 2:  «Реализация мер соцподдержки» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский р-н | 2017 | 2022 | Обеспечение выполнения цели, задачи, показателей муниципальной программы в целом, в разрезе основных мероприятий | Недостиже-ние конечных результатов и целевых показателей МП, наруше-ние бюджетного законода-тельства РФ | Связь со всеми показателями муниципальной программы |
| 3. | Основное мероприятие 3:  «Управление резервным фондом администрации муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский р-н | 2017 | 2022 | Формирование резервного фонда администрации муниципального образования Веневский район, своевременное финансирование непредвиденных расходов бюджета. | Недостиже-ние конечных результатов и целевых показателей МП, наруше- ние бюджетного законода-тельства РФ | Связь со всеми показателями муниципальной программы |
| 4. | Основное мероприятие 4:  «Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский р-н | 2017 | 2022 | Обеспечение экономически обоснованного объема муниципального долга, сокращение стоимости его обслуживания | Недостиже-ние конечных результатов и целевых показателей МП, наруше-ние бюджетного законода-тельства РФ | Связь со всеми показателями муниципальной программы |
| 5. | Основное мероприятие 5:  «Обеспечение реализации муниципальной программы» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский р-н | 2017 | 2022 | Обеспечение выполнения цели, задачи, показателей муниципальной программы в целом, в разрезе основных мероприятий | Недостиже-ние конечных результатов и целевых показателей МП, наруше-ние бюджетного законода-тельства РФ | Связь со всеми показателями муниципальной программы |

1. **Основные меры правового регулирования муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Вид и реквизиты  нормативного  правового акта | Наименование  нормативного правового   акта | Ответственный  исполнитель | Ожидаемые   сроки  подготовки   (квартал,   год) |
| Задача муниципальной программы: Осуществление бюджетного процесса в муниципальном образовании Веневский район, обеспечение реализации муниципальной программы | | | | |
| Основное мероприятие 1 «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений» | | | | |
| 1. | Решение Собрания представителей муниципального образования Веневский район от 25.12.2013г. №53/418 | «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 2. | Закон Тульской области от 11.11.2005г. №639-ЗТО | «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» | Тульская областная Дума | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 3. | Постановление администрации муниципального образования Веневский район от 20.08.2013г. №1203 | «Об утверждении Положения о межбюджетных отношениях между органами местного самоуправления муниципального образования Веневский район и органами местного самоуправления поселений, входящих в состав муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 4 | Постановление администрации муниципального образования Веневский район от 29.04.2014г. №692 | «Об утверждении порядка предоставления из бюджета муниципального образования Веневский район дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| Основное мероприятие 2 «Реализация мер соцподдержки» | | | | |
| 1. | Закон Тульской области от 25.07.2005г. № 610-ЗТО | «О пенсии за выслугу лет государственным гражданским служащим Тульской области и муниципальным служащим в Тульской области» | Тульская областная Дума | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 2. | Постановление администрации муниципального образования Веневский район от 14.11.2016г. №1013 | «Об организации работы по оказанию социальной поддержки отдельным категориям граждан» | Управление социальной защиты населения Веневского района | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 3. | Решение Собрания представителей муниципального образования Веневский район от 29.08.2012г. №34/274 | «Об утверждении Положения о предоставлении средств материнского (семейного) капитала в МО Веневский район» | Управление социальной защиты населения Веневского района | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| Основное мероприятие 3 «Управление резервным фондом администрации муниципального образования Веневский район» | | | | |
| 1. | Постановление Главы муниципального образования Веневский район от 24.05.2016г. №443 | «Об утверждении Положения о порядке расходования средств резервного фонда администрации муниципального образования Веневский район для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» | Администрация муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| Основное мероприятие 4 « Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район» | | | | |
| 1. | Постановление администрации муниципального образования Веневский район от 18.12.2009г. № 2292 | «О методике расчета долговой нагрузки на бюджет муниципального образования и методике расчета объема возможного привлечения новых долговых обязательств с учетом их влияния на долговую нагрузку бюджета муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 2. | Приказ финансового управления администрации муниципального образования Веневский район от 25.09.2009 № 35 | «Об утверждении Положения о муниципальной долговой книге Веневского района и Порядка предоставления информации о долговых обязательствах, отраженных в муниципальных долговых книгах муниципальных образований поселений Веневского района, в финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| 3. | Постановление Главы муниципального образования Веневский район от 17.11.2006 № 113 | «Об утверждении порядка осуществления муниципальных заимствований, обслуживания и управления муниципальным долгом в муниципальном образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |
| Основное мероприятие 5 «Обеспечение реализации муниципальной программы» | | | | |
| 1. | Решение Собрания представителей муниципального образования Веневс-кий район 17.11.2015г. №21/111 | «Об утверждении Положения о финансовом управлении администрации муниципального образования Веневский район» | Финансовое управление администрации муниципального образования Веневский район | 2017-2022  Внесение изменений по мере необходимости |

1. **Перечень показателей результативности и эффективности муниципальной программы**

**Сведения**

**о целевых показателях муниципальной программы и их значениях**

| № п/п | Наименование  показателя | Ед. измере-ния | Значения показателей | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-й год  реализа  ции  программы  2017 | 2-й год реализации  программы  2018 | 3-й год  реализа  ции  программы  2019 | 4-й год  реализа  ции  программы  2020 | 5-й год  реализа  ции  программы  2021 | 6-й год  реализа  ции  программы  2022 | на момент завершения реализации программы |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район» | | | | | | | | | |
| 1. | Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального образования Веневский район | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2. | Исполнение расходных обязательств муниципального образования Веневский район | % | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 98 |
| 3. | Коэффициент общего покрытия расходов муниципального бюджета | % | 98 | 99 | 99 | 99 | 100 | 100 | 100 |
| 4. | Коэффициент финансовой независимости муниципального бюджета | % | 40 | 45 | 50 | 50 | 52 | 55 | 55 |
| 5. | Коэффициент программных расходов муниципального бюджета | % | 93 | 94 | 95 | 95 | 96 | 96 | 96 |
| 6. | Коэффициент долговой емкости муниципального бюджета | % | 48 | 47 | 46 | 46 | 45 | 45 | 45 |
| 7. | Коэффициент предела обслуживания муниципального долга | % | 2,5 | 2,0 | 1,5 | 1,4 | 1,4 | 1,3 | 1,3 |
| 8. | Доля просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджета в общем объеме расходов бюджета | % | 1,2 | 1,1 | 1,0 | 1,0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Соблюдение порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10. | Своевременная, качественная сдача годового (квартального) отчета в Мнистерство финансов Тульской области | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

**Паспорт показателя**

**"Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального образования Веневский район"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Шуваева В.И., заместитель начальника финансового управления администрации муниципального образования Веневский район, тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 1 |
| 2 | Наименование показателя | Соблюдение порядка и сроков разработки проекта бюджета муниципального образования Веневский район |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | конечный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется на основании мониторинга исполнения плана-графика составления проекта бюджета муниципального образования Веневский район |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район согласно срокам, утвержденным планом-графиком составления проекта бюджета муниципального образования Веневский район |

**Паспорт показателя**

**"Исполнение расходных обязательств муниципального образования Веневский район"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 2 |
| 2 | Наименование показателя | Исполнение расходных обязательств муниципального образования Веневский район |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется, как отношение кассового исполнения расходов бюджета муниципального образования Веневский район к утвержденному объему бюджетных ассигнований |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа отчетных данных |

**Паспорт показателя**

**"Коэффициент общего покрытия расходов муниципального бюджета"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 3 |
| 2 | Наименование показателя | Коэффициент общего покрытия расходов муниципального бюджета |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение общей суммы доходов бюджета муниципального образования Веневский район к общей сумме расходов бюджета муниципального образования Веневский район |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа отчетных данных. |

**Паспорт показателя**

**"Коэффициент финансовой независимости муниципального бюджета"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 4 |
| 2 | Наименование показателя | Коэффициент финансовой независимости муниципального бюджета |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение общей суммы налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования Веневский район к общей сумме доходов бюджета муниципального образования Веневский район (без учета субвенций) |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа отчетных данных. |

**Паспорт показателя**

**"Коэффициент программных расходов муниципального бюджета"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail. |
| 1 | Номер паспорта показателя | 5 |
| 2 | Наименование показателя | Коэффициент программных расходов муниципального бюджета |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение расходов бюджета муниципального образования Веневский район, сформированных в рамках муниципальных программ к общей сумме расходов бюджета муниципального образования Веневский район |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основании анализа Решения о бюджете МО Веневский район на соответствующий финансовый год и плановый период. |

**Паспорт показателя**

**"Коэффициент долговой емкости муниципального бюджета"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 6 |
| 2 | Наименование показателя | Коэффициент долговой емкости муниципального бюджета |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение муниципального долга муниципального образования Веневский район к общей сумме доходов бюджета муниципального образования Веневский район за исключением безвозмездных поступлений |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа Решения о бюджете муниципального образования Веневский район на соответствующий финансовый год и плановый период, на основе анализа отчетных данных, а также данных, полученных из автоматизированной системы "Бюджет" |

**Паспорт показателя**

**"Коэффициент предела обслуживания муниципального долга"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 7 |
| 2 | Наименование показателя | Коэффициент предела обслуживания муниципального долга |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение общей суммы расходов на обслуживание муниципального долга бюджета муниципального образования Веневский район к общей сумме расходов бюджета муниципального образования Веневский район за исключением субвенций |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа Решения о бюджете муниципального образования Веневский район на соответствующий финансовый год и плановый период, на основе анализа отчетных данных, а также данных, полученных из автоматизированной системы "Бюджет" |

**Паспорт показателя**

**"Доля просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджета в общем объеме расходов бюджета"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 8 |
| 2 | Наименование показателя | Доля просроченной кредиторской задолженности муниципального бюджета в общем объеме расходов бюджета |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | непосредственный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется как отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета муниципального образования Веневский район |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе отчетных данных |

**Паспорт показателя**

**"Соблюдение порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Любцова О.А., начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-22-67, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 9 |
| 2 | Наименование показателя | Соблюдение порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | конечный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется в ходе анализа требований порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений, установленных нормативно-правовым актом муниципального образования Веневский район |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе анализа данных НПА |

**Паспорт показателя**

**"Своевременная, качественная сдача годового (квартального) отчета в Министерство финансов Тульской области"**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель, ответственный за формирование показателя (контактная информация: Ф.И.О., должность, телефон, адрес электронной почты) | | Сидорук Н.К., начальник отдела учета и отчетности финансового управления администрации муниципального образования Веневский район;  тел.: 2-48-74, электронная почта: finuprvenev@mail.ru |
| 1 | Номер паспорта показателя | 10 |
| 2 | Наименование показателя | Своевременная, качественная сдача годового (квартального) отчета в Министерство финансов Тульской области |
| 3 | Единица измерения | % |
| 4 | Тип показателя | конечный |
| 5 | Порядок формирования показателя | Показатель формируется по результатам сдачи квартального годового (квартального) отчета в Министерство финансов Тульской области |
| 6 | Описание системы мониторинга показателя | Мониторинг показателя проводится финансовым управлением администрации муниципального образования Веневский район на основе данных о сдаче отчета в Министерство финансов Тульской области |

**7. Информация о ресурсном обеспечении муниципальной программы**

**Ресурсное обеспечение реализации муниципальной программы**

**за счет средств бюджета муниципального образования Веневский район, бюджета Тульской области**

| Статус | Наименование муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия подпрограммы, основного мероприятия | Ответственный исполнитель, соисполнители | Код бюджетной классификации | | | | Расходы (тыс. руб.), годы | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГРБС | Рз Пр | ЦСР | ВР | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Итого |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |  |  | 11 |
| Муниципаль-  ная программа | Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления администрации муниципального образования Веневский район |  |  | 0500000000 |  | 23272,7 | 19067,1 | 19350,3 | 19500,0 | 19600,0 | 19800,0 | 120590,1 |
| Основное мероприятие 1 | Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления администрации муниципального образования Веневский район |  |  | 0510000000 |  | 7497,1 | 6485,0 | 6740,3 | 6800,0 | 6900,0 | 7000,0 | 41422,4 |
|  | Дотация из районного фонда финансовой поддержки поселений муниципального образования Веневский район | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район | 850 | 1401 | 05101  80010 | 500 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 600,0 |
|  | Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район | 850 | 1402 | 05102  80020 | 500 | 1257,7 | - | - | - | - | - | 1257,7 |
|  | Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из областного фонда финансовой поддержки поселений | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район | 850 | 1401 | 05103  80480 | 500 | 6139,4 | 6385,0 | 6640,3 | 6700,0 | 6800,0 | 6900,0 | 39564,7 |
| Основное мероприятие 2 | Реализация мер соцподдержки | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления администрации муниципального образования Веневский район |  |  | 0520000000 |  | 3068,8 | 2480,1 | 2948,8 | 2958,7 | 2973,7 | 2983,7 | 17413,8 |
|  | Ежемесячная доплата к трудовой пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании Веневский район | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район | 850 | 1001 | 05201  70010 | 300 | 478,7 | - | 478,7 | 478,7 | 478,7 | 478,7 | 2393,5 |
|  | Выплата материальной помощи нуждающимся лицам в результате чрезвычайных ситуаций | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления администрации муниципального образования Веневский район | 901 | 1003 | 05202  70020 | 300 | 430,0 | 430,0 | 430,0 | 430,0 | 440,0 | 445,0 | 2605,0 |
|  | Выплата денежных средств в соответствии с Федеральным Законом от 29 декабря 2006 года №256-ФЗ «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей» | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район | 850 | 1004 | 05203  70030 | 300 | 2160,1 | 2050,1 | 2040,1 | 2050,0 | 2055,0 | 2060,0 | 12415,3 |
| Основное мероприятие 3 | Управление резервным фондом администрации муниципального образования Веневский район | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления АМО Веневский район |  |  | 0530000000 |  | 1911,9 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 11911,9 |
|  | Резервный фонд администрации муниципального образования Веневский район | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район | 850 | 0111 | 05301  20240 | 800 | 1911,9 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 11911,9 |
| Основное мероприятие 4 | Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления АМО Веневский район |  |  | 0540000000 |  | 1530,6 | 514,0 | 73,2 | - | - | - | 2117,8 |
|  | Процентные платежи по муниципальному долгу муниципального образования Веневский район | О.А. Любцова  Нач. отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район | 850 | 1301 | 05401  20050 | 700 | 1530,6 | 514,0 | 73,2 | - | - | - | 2117,8 |
| Основное мероприятие 5 | Обеспечение реализации муниципальной программы | А.М. Мамонов  Нач. финансового управления АМО Веневский район |  |  | 0550000000 |  | 9264,3 | 7588,0 | 7588,0 | 7741,3 | 7726,3 | 7816,3 | 47724,2 |
|  | Расходы на выплаты по оплате труда работников | Н.К. Сидорук  Начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район | 850 | 0106 | 05501  00110 | 100 | 6795,1 | 5118,8 | 5118,8 | 5200,0 | 5250,0 | 5400,0 | 32882,7 |
|  | Расходы на обеспечение функций работников | Н.К. Сидорук  Начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район | 850 | 0106 | 05502  00190 | 200 | 2387,0 | 2387,0 | 2387,0 | 2459,1 | 2394,1 | 2334,1 | 14348,3 |
|  | Расходы на обеспечение функций работников | Н.К. Сидорук  Начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район | 850 | 0106 | 05502  00190 | 800 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 493,2 |

1. **Анализ рисков реализации муниципальной программы и описание мер управления рисками реализации муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Вид риска | Определение факторов риска | Меры управления рисками | Оценка уровня влияния риска |
| 1. | Макроэкономичес-кие риски | Кризисные явления в экономике, инфляция, рост безработицы могут негативно повлиять на финансовую обстановку в районе, снизить динамику поступления доходов в бюджет муниципального образования Веневский район | Своевременная корректировка объемов финансирования и мероприятий муниципальной программы | Высокий |
| 2. | Финансово-экономические риски | Недостаток налоговых и неналоговых доходов для реализации расходов, что влечет увеличение объема муниципального долга и стоимости его обслуживания | Проведение анализа, сокращение расходов бюджета района | Высокий |
| 3. | Техногенные, экологические и природно-климатические  риски | Возникновение обстоятельств непреодолимой силы (природные, техногенные катастрофы | Финансирование мероприятий для устранения последствий обстоятельств непреодолимой силы | Низкий |
| 4. | Геополитические риски | Ухудшение политической ситуации внутри страны и за ее пределами, что может повлечь за собой сокращение доходов в бюджет области и бюджет района | Финансирование мероприятий для устранения последствий ухудшения ситуации | Низкий |
| 5. | Законодательные  риски | Изменения федерального (регионального) законодательства в бюджетной и налоговой сферах | Оперативное реагирование на изменения законодательства | Средний |
| 6. | Социальные  риски | Вероятность повышения социальной напряженности среди населения из-за недостоверной информации о реализуемых мероприятиях | Открытость и прозрачность планов мероприятий и практических действий, информационного сопровождения муниципальной программы | Низкий |

В целях минимизации указанных рисков в процессе реализации муниципальной программы предусматривается:

создание гибкой и эффективной системы управления на основе четкого распределения функций, полномочий и ответственности основного исполнителя муниципальной программы;

мониторинг выполнения мероприятий муниципальной программы, регулярный анализ, при необходимости, ежегодная корректировка показателей и мероприятий муниципальной программы;

перераспределение объемов финансирования в зависимости от динамики и темпов решения тактических задач в бюджетной сфере;

более широкое привлечение общественности и экспертов к реализации и оценке результатов реализации муниципальной программы, повышение публичности и отчетности о ходе реализации муниципальной программы.

**Календарный план-график реализации муниципальной программы муниципального образования Веневский район «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Веневский район» на 2017-2019 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия подпрограммы, контрольного события программы | Ответственный исполнитель (ФИО, должность) | Ожидаемый результат реализации мероприятия | Срок начала реализации | Срок окончания реализации (дата контрольного события) | Код бюджетной классификации | Объем ресурсного обеспечения, тыс.руб.  (Всего,в т.ч. по источникам финансирования) | | | | | |
| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|  | **Всего по муниципальной программе** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 0500000000 | 23312,3 | 19067,1 | 19350,3 | 19500,0 | 19600,0 | 19800,0 |
| **1.** | **Основное мероприятие 1: «Развитие механизмов регулирования межбюджетных отношений»** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 01.01.2022 | 0510000000 | 7497,1 | 6485,0 | 6740,3 | 6800,0 | 6900,0 | 7000,0 |
| **1.1** | Обеспечение нормативного правового регулирования в сфере организации бюджетного процесса | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район | Правовое обеспечение сбалансированности и стабильности бюджета МО Веневский район | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.2** | **Контрольное событие**  Подготовка и утверждение плана-графика составления проекта бюджета муниципального образования Веневский район на очередной финансовый год и плановый период | Шуваева В.И.-зам. начальника финансового управления АМО Веневский район | Утверждение плана-графика составления проекта бюджета муниципального образования Веневский район на очередной финансовый год и плановый период | 01.01.2017 | 01.07.2017  01.07.2018  01.07.2019  01.07.2020  01.07.2021  01.07.2022 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3** | **Контрольное событие**  Подготовка и направление для рассмотрения в администрацию муниципального образования Веневский район проекта бюджета муниципального образования Веневский район на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район | Обеспечение координации формирования проекта бюджета района на очередной финансовый год и плановый период с учетом предельных объемов расходов на реализацию муниципальных программ и долгосрочного прогноза основных характеристик бюджета МО Веневский район | 01.01.2017 | 11.11.2017  11.11.2018  11.11.2019 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.1** | **Контрольное событие**  Подготовка проекта Решения Собрания представителей муниципального образования Веневский район «О бюджете муниципального образования Веневский район на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» | 01.01.2017 | 15.11.2017  15.11.2018  15.11.2019 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.4** | Осуществление кассового обслуживания исполнения бюджета муниципального образования Веневский район | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район | Исполнение расходных обязательств МО Веневский район на уровне 95% | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.5** | Мониторинг поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования Веневский район | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район | Мониторинг поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет МО Веневский район | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.6** | Соблюдение порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район | Анализ требований порядка предоставления дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений, установленных нормативно-правовым актом муниципального образования Веневский район | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.7** | Обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджетов поселений муниципального образования Веневский район | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район | Снижение дефицита бюджета района до 14% от общего годового объема доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.7.1** | **Контрольное событие** Предоставление дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений муниципального образования Веневский район | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85014010510180010  500 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| **1.7.2** | **Контрольное событие** Предоставление дотации на | Любцова О.А. – начальник отдела |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 8501402051028002 | 1257,7 | - | - | - | - | - |
|  | поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  |  |  | 500 |  |  |  |  |  |  |
| **1.7.3** | **Контрольное событие** Предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из **областного** бюджета | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85014010510380480  500 | 6139,4 | 6385,0 | 6640,3 | 6700,0 | 6800,0 | 6900,0 |  |
| **1.8** | Прием, составление годовой и периодической бухгалтерской отчетности об исполнении бюджетов главных распорядителей средств бюджета муниципального образования Веневский район, поселений муниципального образования Веневский район | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район | Прием отчетности от ГРБС, свод квартальной (годовой) отчетности, сдача отчета в Минфин Тульской области | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.9** | Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район | Соблюдение установленных законодательст-вом РФ требований о сроках и составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального района | 01.01.2017 | 31.12.2022 |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.9.1** | **Контрольное событие**  Сдача месячного, (квартального, годового отчета) в Министерство финансов Тульской области | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | В соответствии с графиком |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **Основное мероприятие 2: «Реализация мер соцподдержки»** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 0520000000 | 3068,8 | 2480,1 | 2948,8 | 2958,7 | 2973,7 | 2983,7 |
| **2.1** | **Контрольное событие**  Ежемесячная доплата к трудовой пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании Веневский район | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85010010520170010  300 | 478,7 | - | 478,7 | 478,7 | 478,7 | 478,7 |
| **2.2** | **Контрольное событие**  Выплата материальной помощи нуждающимся лицам в результате чрезвычайных ситуаций | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 90110030520270020  300 | 430,0 | 430,0 | 430,0 | 430,0 | 440,0 | 445,0 |
| **2.3** | **Контрольное событие**  Выплата денежных средств в соответствии с Федеральным Законом от 29 декабря 2006 года №256-ФЗ «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей» | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85010040520370030  300 | 2160,1 | 2050,1 | 2040,1 | 2050,0 | 2055,0 | 2060,0 |
| **3.** | **Основное мероприятие 3: «Управление резервным фондом администрации муниципального образования Веневский район»** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 0530000000 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 |
| **3.1** | **Контрольное событие**  Обслуживание резервного фонда администрации муниципального образования Веневский район | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район | Предоставление бюджетных средств за счет средств резервного фонда по постановлениям администрации МО Веневский район, на финансирование расходов, не предусмотренных Решениями о бюджете | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85001110530120240  800 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 | 2000,0 |
| **4.** | **Основное мероприятие 4:**  **«Управление муниципальным долгом муниципального образования Веневский район»** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 0540000000 | 1530,6 | 514,0 | 73,2 | - | - | - |
| **4.1** | **Контрольное событие**  Уплата процентных платежей по муниципальному долгу муниципального образования Веневский район | Любцова О.А. – начальник отдела бюджета и межбюджетных отношений финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85013010540120050  700 | 1530,6 | 514,0 | 73,2 | - | - | - |
| **5.** | **Основное мероприятие 5: «Обеспечение реализации муниципальной программы»** | А.М .Мамонов Нач.финансового управления АМО Веневский район |  |  |  | 0550000000 | 9264,3 | 7588,0 | 7588,0 | 7741,3 | 7726,3 | 7816,3 |
| **5.1** | **Контрольное событие**  Расходы на выплаты по оплате труда работников. | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85001060550100110  100 | 6795,1 | 5118,8 | 5118,8 | 5200,0 | 5250,0 | 5400,0 |
| **5.2** | **Контрольное событие**  Расходы на обеспечение функций работников | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85001060550200190  200 | 2387,0 | 2387,0 | 2387,0 | 2459,1 | 2394,1 | 2334,1 |
| **5.3** | **Контрольное событие**  Расходы на обеспечение функций работников | Сидорук Н.К. – начальник отдела учета и отчетности финансового управления АМО Веневский район |  | 01.01.2017 | 31.12.2022 | 85001060550200190  800 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 | 82,2 |