**Приложение**

**к постановлению администрации**

**Крапивинского муниципального района**

**от 05.11.2014 г. №1547**

**Паспорт муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района» на 2014-2017 годы**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района» на 2014- 2017 годы (далее – Муниципальная программа) |
| Директор муниципальной программы | Первый заместитель главы Крапивинского муниципального района Т.И. Климина |
| Ответственный исполнитель (координатор) муниципальной программы | Финансовое управление по Крапивинскому району |
| Исполнители муниципальной программы | Финансовое управление по Крапивинскому району, администрация Крапивинского муниципального района |
| Наименование подпрограмм муниципальной программы | 1. «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района».  2. «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района».  3. «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района».  4. «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района». |
| Цели муниципальной программы | Повышение качества управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района |
| Задачи муниципальной программы | 1. Реализация инструментов долгосрочного финансового планирования, отражающих основные направления социально-экономического развития Крапивинского муниципального района в условиях поддержания мер по укреплению финансовой устойчивости бюджета Крапивинского района, сбалансированности и бюджетной обеспеченности бюджетов сельских и городских поселений, входящих в состав Крапивинского муниципального района;  2. Развитие программно-целевых принципов формирования расходов бюджета Крапивинского муниципального района, распределение средств бюджета с учетом бюджетной политики Крапивинского муниципального района;  3. Обеспечение эффективного управления муниципальным долгом Крапивинского муниципального района.  4. Создание условий для повышения прозрачности бюджетного процесса Крапивинского муниципального района. |
| Срок реализации муниципальной программы | На период с 01.01.2014 по 31.12.2017 |
| Объемы и источники финансирования муниципальной программы в целом и с разбивкой по годам её реализации | Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы за период 2014-2017 годы 166142,1 тыс. руб., в т.ч.:  - 2014год - 84100,4 тыс. руб.;  - 2015год - 32968,7 тыс. руб.;  - 2016 год - 24547,0 тыс. руб.;  - 2017 год - 24526,0 тыс. руб. |
| Ожидаемые конечные результаты реализации муниципальной программы | 1. Снижение дефицита местного бюджета.  2. Обеспечение создания равных финансовых возможностей оказания гражданам Российской Федерации муниципальных услуг на территории Крапивинского муниципального района.  3. Создание условий для повышения эффективности управления муниципальными финансами при организации исполнения бюджета Крапивинского муниципального района.  4. Выявление резервов бюджетных средств для реализации  бюджетной политики муниципального района в части исполнения указов Президента Российской Федерации В.В. Путина.  5. Соблюдение ограничений по объемам муниципального долга Крапивинского муниципального района и расходов на его обслуживание, установленных бюджетным  законодательством Российской Федерации, создание условий, способствующих сокращению объемов наращивания долговых обязательств.  6. Перевод большей части расходов бюджета администрации Крапивинского муниципального района на принципы программно-целевого планирования и последующая оценка эффективности использования бюджетных средств.  7. Обеспечение соответствия стандартам открытости (прозрачности) процессов формирования и исполнения бюджета Крапивинского муниципального района |

Х

1. **Характеристика текущего состояния системы управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района**

Важным инструментом государственного регулирования экономического процесса является прогнозирование и бюджетное планирование. Эффективное управление муниципальными финансами повышает качество и уровень жизни населения, выводит на новый виток развития социальные и стратегические сферы деятельности и способствует экономической стабильности.

За последние годы в сфере управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района были достигнуты определенные позитивные изменения.

Результатами реализации бюджетных реформ в Крапивинском муниципальном районе, базовые направления которых обозначены распоряжением Коллегии Администрации Кемеровской области от 06.05.2006г № 516-р «О концепции реформирования системы управления общественными финансами в Кемеровской области в 2006-2008 годах, стали:

- регулирование бюджетных правоотношений на основе реализации единых принципов бюджетной системы;

- переход от годового планирования бюджета к среднесрочному финансовому планированию;

- организация бюджетного процесса на основе принятия и исполнения расходных обязательств;

- разграничение полномочий между районом и поселениями;

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

- установление правил и процедур размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд;

- обеспечение кассового обслуживания бюджетных расходов через систему Федерального казначейства;

- формирование достоверной и прозрачной консолидированной бюджетной отчетности.

Результатом проведенной работы стало формирование целостной системы управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района, характеризующейся следующими показателями.

**Основные показатели, характеризующие состояние системы управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя по годам | | | |
| на 01.01. 2011 | **на 01.01. 2012** | **на 01.01. 2013** | **на 01.01. 2014** |
| Объем муниципального долга Крапивинского муниципального района по состоянию на конец отчетного периода, тыс. руб. | 10752,4 | 9282,3 | 27182,4 | 80840,1 |
| Объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета, тыс. руб. | 91636,4 | 105694,0 | 141019,5 | 143159,6 |
| Удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов местного бюджета, процентов | 67,1 | 67,8 | 67,4 | 76,0 |
| Объем просроченной кредиторской задолженности местного бюджета, тыс. руб. | 1627,8 | 7882,7 | 2286,0 | 0 |
| Размещение на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального района в информационно-коммуникационной сети «Интернет» решений о бюджете и отчетов об исполнении бюджета, да/нет | да | да | да | да |

Объем муниципального долга в динамике за четыре года вырос более чем в 7 раз или на - 70087,7 млн. рублей.

Данные по объему муниципального внутреннего долга приведены в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | единицы измерения | на 01.01.2011 | На 01.01.2012 | **на 01.01.2013** | **на 01.01.2014** |
| Всего муниципальный долг | тыс. руб. | 10752,4 | 9282,3 | 27182,4 | 80840,1 |
| Расходы на обслуживание муниципального долга | тыс. руб. | 81,5 | 30,7 | 110,0 | 220,7 |

В целях снижения негативных последствий наращивания долговых обязательств и снижения влияния внешних факторов на выполнение текущих обязательств местного бюджета необходима разработка эффективной, сбалансированной политики в области бюджетных отношений и повышения ответственности в отношении действующих обязательств.

К настоящему времени на федеральном и региональном уровне принят ряд изменений бюджетного законодательства и бюджетного планирования, касающийся бюджетной системы Российской Федерации, внедрение которых упорядочит некоторые вопросы на местном уровне:

- установление и распространение единого нового формата классификации видов расходов на все уровни бюджетной системы Российской Федерации, что в совокупности с другими нормами создает условия для «укрупнения» формата бюджетов и расширения самостоятельности главных распорядителей бюджетных средств;

- изменения структуры классификации расходов бюджетов, предусматривающие интеграцию программной составляющей (на уровне целевых статей);

- уточнение принципа эффективности (экономности и результативности) использования бюджетных средств;

- упрощение организации и повышение эффективности финансового контроля в муниципальных образованиях.

Муниципальная программа включает расходы на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района, которые предопределены накопленным объемом и структурой муниципального долга.

**2. Описание целей и задач Муниципальной программы**

Целью муниципальной программы является повышение качества управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района. Для достижения цели муниципальной программы необходимо решить поставленные основные задачи:

- реализация инструментов долгосрочного финансового планирования, отражающих основные направления социально-экономического развития Крапивинского муниципального района в условиях поддержания мер по укреплению финансовой устойчивости бюджета Крапивинского района, сбалансированности и бюджетной обеспеченности бюджетов сельских и городских поселений, входящих в состав Крапивинского муниципального района;

- развитие программно-целевых принципов формирования расходов бюджета Крапивинского муниципального района, распределение средств бюджета района с учетом бюджетной политики Крапивинского муниципального района;

- обеспечение эффективного управления муниципальным долгом Крапивинского муниципального района;

- создание условий для повышения прозрачности бюджетного процесса Крапивинского муниципального района.

Каждая указанная задача Муниципальной программы решается в рамках отдельной подпрограммы.

Первая задача, обозначенная в подпрограмме 1 «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района», направлена на составление прогнозных вариантов основных параметров бюджета района с учетом оценок финансовых возможностей для принятия новых расходных обязательств и реализации действующих, координацию показателей бюджетов бюджетной системы с документами стратегического планирования, в том числе в рамках бюджетного процесса, создание условий для устойчивого исполнения бюджетов поселений Крапивинского муниципального района.

Вторая задача в рамках подпрограммы 2 «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района» предусматривает развитие программно-целевого принципа формирования бюджета района, выявление резервов и перераспределение бюджетных средств в пользу приоритетных направлений и проектов, реализующих активную муниципальную политику в Крапивинском районе.

Задача по обеспечению эффективного управления муниципальным долгом Крапивинского муниципального района в рамках подпрограммы 3 «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района» направлена на проведение активной политики по управлению муниципальным долгом Крапивинского муниципального района, мониторинга долговых обязательств, снижение процентных расходов по обслуживанию долговых обязательств.

Задача по созданию условий открытости и прозрачности бюджетного процесса Крапивинского муниципального района реализуется через подпрограмму «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района» и включает размещение в открытом доступе наглядной информации, отражающей основные параметры бюджета Крапивинского муниципального района и отчета об его исполнении, в том числе в доступной для граждан форме.

**3. Перечень подпрограмм Муниципальной программы с кратким описание подпрограмм мероприятий Муниципальной программы**

Муниципальная программа на период 2014 – 2017 годов состоит из следующих подпрограмм и мероприятий Муниципальной программы:

1. «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района».

2. «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района».

3. «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района».

4. «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района».

Краткое описание подпрограмм и мероприятий Муниципальной программы отражено в следующей таблице.

**Перечень подпрограмм Муниципальной программы с кратким описание подпрограмм и мероприятий Муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | | Краткое описание мероприятия либо указание на принятый НПА | Наименование показателя (целевого индикатора) | Порядок определения (формула) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| Цель – повышение качества управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района | | | | |
| Задача 1. реализация инструментов долгосрочного финансового планирования, отражающих основные направления социально-экономического развития Крапивинского муниципального района в условиях поддержания мер по укреплению финансовой устойчивости бюджета Крапивинского района, сбалансированности и бюджетной обеспеченности бюджетов сельских и городских поселений, входящих в состав Крапивинского муниципального района | | | | |
| Подпрограмма 1  «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района» | | Подпрограмма направлена на:  реализацию инструментов долгосрочного бюджетного планирования; снижение негативного влияния внешних факторов на сбалансированность бюджетов поселений Крапивинского муниципального района при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период |  |  |
| Мероприятие 1.1.  Разработка и реализация мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки по уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет Крапивинского муниципального района | | Мероприятие реализуется с учетом распоряжения Коллегии Администрации Кемеровской области от 30.12.2013 № 1053-р «О плане мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Кемеровской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» | Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Крапивинского муниципального района (ОС3), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | = х 100, |  |  | | --- | | i |   i-1   |  | | --- | | Дн/н |   где:  Дн/н – объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Крапивинского муниципального района;  i – отчетный период;  i-1 – предшествующий период |
| Мероприятие 1.2.  Проведение оценки эффективности налоговых льгот, установленных нормативными правовыми актами Крапивинского муниципального района с целью выявления неэффективных налоговых льгот по местным налогам | Мероприятие реализуется в соответствии с постановлением администрации Крапивинского муниципального района от 05.04.2012 № 497 «Об утверждении Порядка оценки эффективности предоставленных и планируемых к предоставлению налоговых льгот по местным налога в Крапивинском муниципальном районе» | Доля выпадающих доходов бюджета Крапивинского муниципального района (ОС4), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | х 100, |  |  | | --- | | МНл |   Дн    где:  МНл – выпадающие доходы бюджет района, связанные с предоставлением налоговых льгот по местным доходам;  Дн – налоговые доходы бюджета Крапивинского муниципального района |
| Мероприятие 1.3  Выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений регулируется статьей 10 Закона Кемеровской области от 24.11.2005 № 134-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Кемеровской области» | 1. Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений в расчете на 1 жителя(ОС6),рублей | Критерий устанавливается исходя из общего объема дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, распределяемого между поселениями; суммарной численности постоянного населения поселений на 1 января текущего финансового года |
| Мероприятие 1.4  Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципальных районов, регулируется статьей 10 Закона Кемеровской области от 24.11.2005 № 134-ОЗ и Законом Кемеровской области от 27.07.2005 № 97-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов государственным полномочием Кемеровской области по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципальных районов» | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений, входящих в состав муниципальных районов, в расчете на 1 жителя (ОС8), рублей | Критерий устанавливается исходя из объема дотаций поселениям, входящим в состав муниципальных районов, в части, сформированной за счет средств областного бюджета; суммарной численности постоянного населения поселений, входящих в состав муниципального района, на 1 января текущего финансового года, за исключением численности постоянного населения поселений, в которых расчетные налоговые доходы местного бюджета на душу населения превышают двукратный средний уровень расчетных налоговых доходов местных бюджетов по поселениям. |
| Мероприятие 1.5  Осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствует военный комиссариат | Мероприятие реализуется в соответствии со ст.140.6 БК РФ, Постановлением Правительства РФ от 29.04.2006 №258 «О субвенциях на осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствует военный комиссариат" | Расходы определены в соответствии с «Положением о порядке распределения и использования субвенций, передаваемых органам местного самоуправления поселений и городских округов на осуществление государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты», утвержденным Военным комиссариатом Кемеровской области 25.08.2014г | Выполнение п.2 ст.8 Закона № 53 ФЗ |
| Задача 2. развитие программно-целевых принципов формирования расходов бюджета Крапивинского муниципального района | | | |
| Подпрограмма 2.  «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района» | Подпрограмма направлена на:  развитие программно-целевых принципов формирования расходов Крапивинского муниципального района; формирование приоритетной структуры расходов бюджета Крапивинского муниципального района в соответствии с условиями бюджетной политики района |  |  |
| Мероприятие 2.1.  Охват муниципальными программами Крапивинского муниципального района преимущественно всех сфер деятельности органов исполнительной власти и, соответственно, большей части бюджетных ассигнований, других материальных ресурсов, находящихся в управлении | Мероприятие реализуется в соответствии с распоряжением Коллегии Администрации Кемеровской области от 28.12.2012 № 1195-р «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению государственных финансов Кемеровской области» | Удельный вес расходов бюджета Крапивинского муниципального района, формируемых в рамках программ (ПЭ1), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | х 100, |  |  | | --- | | РПр |   Р  где:  РПр – объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района, формируемых в рамках программ;  Р – общий объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района |
| Мероприятие 2.2.  Выявление резервов и перераспределение бюджетных средств в пользу приоритетных направлений и проектов, прежде всего обеспечивающих решение поставленных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012 задач и создающих условия для экономического роста | Мероприятие реализуется с учетом распоряжений Коллегии Администрации Кемеровской области от 28.12.2012 № 1195-р «Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению государственных финансов Кемеровской области» и от 30.12.2013 № 1053-р «О плане мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Кемеровской области на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» | Доля расходов бюджета Крапивинского муниципального района, направленная на поддержку и развитие социальной сферы (ПЭ2), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | х 100, |  |  | | --- | | РСс |   Р  где:  РСс – объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района, направленных на поддержку и развитие социальной сферы;  Р – общий объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района |
| Мероприятие 2.3.  Контроль за наличием и состоянием просроченной кредиторской задолженности органов исполнительной власти Крапивинского муниципального района и подведомственных им учреждений, принятие мер, способствующих снижению накопленной просроченной задолженности | Мероприятие проводится в соответствии с постановлением администрации Крапивинского муниципального района от 02.04.2013 № 427 «Об утверждении плана мероприятий по сокращению просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района» | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Крапивинского муниципального района к расходам бюджета (ПЭ3), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | х 100, |  |  | | --- | | ПКРЗ |   Р  где:  ПКРЗ – объем просроченной кредиторской задолженности бюджета Крапивинского муниципального района;  Р – общий объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района; |
| Задача 3. Обеспечение эффективного управления муниципальным долгом Крапивинского муниципального района. | | | |
| Подпрограмма 3  «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района» | Подпрограмма направлена на:  проведение оценки и мониторинга состояния муниципального долга Крапивинского муниципального района; совершенствование механизмов управления муниципальным долгом Крапивинского муниципального района |  |  |
| Мероприятие 3.1.  Обеспечение оптимальной долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального района | Мероприятие проводится в соответствии с постановлением администрации Крапивинского муниципального района от 18.09.2008 № 23 «Об утверждении Положения о порядке ведения муниципальной долговой книги Крапивинского района» | Отношение муниципального долга Крапивинского муниципального района к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (УМД1), процентов | Рассчитыватся по формуле:  где:   |  | | --- | | МД |  |  | | --- | | УМД1 |  |  | | --- | | Д – БВП |  |  | | --- | |  |  |  | | --- | |  |   =  МД – размер муниципального долга Крапивинского муниципального района;  Д – общий объем доходов бюджета Крапивинского муниципального района ;  БВП – объем безвозмездных поступлений в бюджет Крапивинского муниципального района |
| Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам Крапивинского муниципального района (УМД2), процентов | Рассчитыватся по формуле:  где:   |  | | --- | | МД |  |  | | --- | | УМД2 |  |  | | --- | | Д – БВП |  |  | | --- | |  |   =  ПЗДО –объем просроченной задолженности по долговым обязательствам Крапивинского муниципального района ;  ЗДО – общий объем задолженности по долговым обязательствам бюджета Крапивинского муниципального района : |
| Мероприятие 3.2  Процентные платежи по муниципальному долгу Крапивинского муниципального района | Соблюдение предельных параметров по объему расходов на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации | 6. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района (УМД4), процентов | Рассчитывается по формуле:   |  | | --- | | = х 100, |  |  | | --- | | РОМД |   Р   |  | | --- | | УМД4 |   где РОМД – расходы на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района ;  Р – общий объем расходов бюджета Крапивинского муниципального района |
| Задача 4. создание условий для повышения прозрачности бюджетного процесса Крапивинского муниципального района. | | | |
| Подпрограмма 4  «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района» | В рамках подпрограммы предусмотрено формирование в открытом доступе информации о составлении и исполнении бюджета Крапивинского муниципального района, в том числе в доступной для граждан форме |  |  |
| Мероприятие 4.1.  Размещение на сайте администрации Крапивинского муниципального района информации об исполнении бюджета района, динамики исполнения бюджета, динамики и структуры муниципального долга Крапивинского муниципального района | Мероприятие предусматривает ежемесячное и наглядное отражение основных параметров бюджета Крапивинского муниципального района, в том числе в динамике и структуре муниципальных программ | Размещение показателей на каждое первое число месяца: доходов и расходов бюджета Крапивинского муниципального района в динамике; исполнения бюджета Крапивинского муниципального района; муниципальных программ Крапивинского муниципального района; структуры и динамики муниципального долга Крапивинского муниципального района, (ПП1), да/нет |  |
| Мероприятие 4.2.  Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального района | Мероприятие реализуется в соответствии с приказом главного финансового управления Кемеровской области от 03.07.2013 №51 «Об информационном ресурсе «Бюджет для граждан» | Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального район , (ПП2), да/нет |  |

**4. Ресурсное обеспечение реализации муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Источник финансирования | Объем финансовых ресурсов тыс. руб. | | | | | | |
| **на 2014 год** | **на 2015 год** | | **на 2016 год** | | **на 2017 год** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | | 6 | |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района» на 2014-2017 годы | Всего | 84100,4 | 32968,7 | | 24547,0 | | 24526,0 | |
| Областной бюджет | 2335,0 | 2477,0 | | 1043,0 | | 1022,0 | |
| Иные незапрещенные законодательством источники | X | X | | X | |  | |
| Федеральный бюджет |  | 1258,5 | | 1258,5 | | 1258,5 | |
| Местный бюджет | 81765,4 | 29233,2 | | 22245,5 | | 22245,5 | |
| Средства бюджетов государственных внебюджетных фондов |  |  | |  | |  | |
| Средства юридических и физических лиц |  |  | |  | |  | |
| Подпрограмма 1  Мероприятие 1.3  Выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений | Всего | 81215,4 | 29083,2 | | 22095,5 | | 22095,5 | |
| Местный бюджет | 81215,4 | 29083,2 | | 22095,5 | | 22095,5 | |
| Подпрограмма 1  Мероприятие 1.4  Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | Всего | 2335,0 | 2477,0 | 1043,0 | | 1022,0 | |
| Областной бюджет | 2335,0 | 2477,0 | 1043,0 | | 1022,0 | |
| Подпрограмма 1  Мероприятие 1.5  Осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствует военный комиссариат | Всего |  | 1258,5 | 1258,5 | | 1258,5 | |
| Федеральный бюджет |  | 1258,5 | 1258,5 | | 1258,5 | |
| Подпрограмма 3  Мероприятие 3.2  Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | Всего | 550,0 | 150,0 | 150,0 | | 150,0 | |
| Областной бюджет | 550,0 | 150,0 | 150,0 | | 150,0 | |

**5. Сведения о планируемых значениях целевых показателей (индикаторов) Муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия | Наименование целевого показателя (индикатора) | | Единица измерения | Плановое значение целевого показателя (индикатора) | | | | | | | | |
| **2014 год** | | **2015 год** | | **2016 год** | | **2017 год** | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района» на 2014- 2017 годы | Оценка эффективности Муниципальной программы | | коэффициент | 0,80 | | 0,85 | | 0,90 | | 0,90 | | |
| Подпрограмма 1.  «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района» |  | |  |  | |  | |  | |  | | |
| Мероприятие 1.1.  Разработка и реализация мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки по уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет Крапивинского муниципального района | Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Крапивинского муниципального района (ОС3) | | процентов | ≥ 100 | | ≥ 105 | | ≥ 106 | | ≥ 107 | | |
| Мероприятие 1.2.  Проведение оценки эффективности налоговых льгот, установленных нормативными правовыми актами Крапивинского муниципального района, с целью выявления неэффективных налоговых льгот по местным налогам | | Доля выпадающих доходов бюджета Крапивинского муниципального бюджета (ОС4) | процентов | | ≤ 5,0 | | ≤ 4,9 | | ≤ 4,8 | | ≤ 4,7 |
| Мероприятие 1.3.  Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений в расчете на 1 жителя (ОС6) | рублей | | ≥ 44,0 | | ≥ 47,0 | | ≥ 50,0 | | ≥ 50,0 |
| Мероприятие 1.4.  Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений, входящих в состав муниципальных районов, в расчете на 1 жителя (ОС8) | рублей | | ≥ 44,0 | | ≥ 47,0 | | ≥ 50,0 | | ≥ 50,0 |
| Мероприятие 1.5  Осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствует военный комиссариат | | Расходы определены в соответствии с «Положением о порядке распределения и использования субвенций, передаваемых органам местного самоуправления поселений и город- ких округов на осуществление государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты», утвержденным Военным комиссариатом Кемеровской области 25.08.2014г. | да/ нет | | да | | да | | да | | да |
| Подпрограмма 2.  «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района» | |  |  | |  | |  | |  | |  |
| Мероприятие 2.1.  Охват муниципальными программами Крапивинского муниципального района преимущественно всех сфер деятельности органов исполнительной власти и, соответственно, большей части бюджетных ассигнований, других материальных ресурсов, находящихся в управлении | | Удельный вес расходов бюджета Кемеровской области, формируемых в рамках программ (ПЭ1) | процентов | | ≥ 70 | | ≥ 75 | | ≥ 80 | | ≥ 85 |
| Мероприятие 2.2.  Выявление резервов и перераспределение бюджетных средств в пользу приоритетных направлений и проектов, прежде всего обеспечивающих решение поставленных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012 задач и создающих условия для экономического роста | | Доля расходов бюджета Крапивинского муниципального района, направленная на поддержку и развитие социальной сферы (ПЭ2) | процентов | | ≥ 50 | | ≥ 50 | | ≥ 50 | | ≥ 50 |
| Мероприятие 2.3.  Контроль за наличием и состоянием просроченной кредиторской задолженности органов исполнительной власти Крапивинского муниципального района и подведомственных им учреждений, принятие мер, способствующих снижению накопленной просроченной задолженности | | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Крапивинского муниципального района к расходам бюджета (ПЭ3) | процентов | | ≤ 0,15 | | ≤ 0,14 | | ≤ 0,13 | | ≤ 0,12 |
| Подпрограмма 3.  «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района» | |  |  | |  | |  | |  | |  |
| Мероприятие 3.1.  Обеспечение оптимальной долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального района | | Отношение муниципального долга Крапивинского муниципального района к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (УМД1) | процентов | | < 80 | | < 80 | | < 75 | | < 75 |
| Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам Крапивинского муниципального района (УМД2) | процентов | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| Мероприятие 3.2.  Процентные платежи по муниципальному долгу Крапивинского муниципального района | | Доля расходов на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района (УМД4) | процентов | | < 3,5 | | < 3,4 | | < 3,3 | | < 3,2 |
| Подпрограмма 4.  «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района» | |  |  | |  | |  | |  | |  |
| Мероприятие 4.1.  Размещение на сайте администрации Крапивинского муниципального района информации об исполнении бюджета района, динамики исполнения бюджета, динамики и структуры муниципального долга Крапивинского муниципального района | | Размещение показателей на каждое первое число месяца: доходов и расходов бюджета Крапивинского муниципального района в динамике; исполнения бюджета Крапивинского муниципального района; муниципальных программ Крапивинского муниципального района; структуры и динамики муниципального долга Крапивинского муниципального района, (ПП1), да/нет | да/ нет | | да | | да | | да | | да |
| Мероприятие 4.2.  Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального района | | Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального район, (ПП2), да/нет | да/ нет | | да | | да | | да | | да |

**6. Сведения о планируемых значениях целевых показателей (индикаторов) Муниципальной программы на 2015 год (очередной год реализации программы)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование Муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия | Наименование целевого показателя (индикатора) | Единица измерения | Плановое значение целевого показателя (индикатора) | | | |
| **январь-март** | **январь-июнь** | **январь-сентябрь** | **январь-декабрь** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района» на 2014- 2017 годы | Оценка эффективности Муниципальной программы | коэффициент |  |  |  | 0,85 |
| Подпрограмма 1. «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района» |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие 1.1.  Разработка и реализация мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки по уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет Крапивинского муниципального района | Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Крапивинского муниципального района (ОС3) | процентов | ≥ 100 | ≥ 102 | ≥ 102 | ≥ 105 |
| Мероприятие 1.2.  Проведение оценки эффективности налоговых льгот, установленных нормативными правовыми актами Крапивинского муниципального района, с целью выявления неэффективных налоговых льгот по местным налогам | Доля выпадающих доходов бюджета Крапивинского муниципального бюджета (ОС4) | процентов |  |  |  | ≤ 4,9 |
| Мероприятие 1.3.  Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений в расчете на 1 жителя (ОС6) | рублей |  |  |  | ≥ 47,0 |
| Мероприятие 1.4.  Осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов полномочий органов государственной власти Кемеровской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | Критерии выравнивания финансовых возможностей поселений, входящих в состав муниципальных районов, в расчете на 1 жителя (ОС8) | рублей |  |  |  | ≥ 47,0 |
| Мероприятие 1.5  Осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствует военный комиссариат | Расходы определены в соответствии с «Положением о порядке распределения и использования субвенций, передаваемых органам местного самоуправления поселений и городских округов на осуществление государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты», утвержденным Военным комиссариатом Кемеровской области 25.08.2014г. | да/ нет | да | да | да | да |
| Подпрограмма 2. «Создание условий для повышения эффективности расходов бюджета Крапивинского муниципального района» |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие 2.1.  Охват муниципальными программами Крапивинского муниципального района преимущественно всех сфер деятельности органов исполнительной власти и, соответственно, большей части бюджетных ассигнований, других материальных ресурсов, находящихся в управлении | Удельный вес расходов бюджета Кемеровской области, формируемых в рамках программ (ПЭ1) | процентов | ≥ 75 | ≥ 75 | ≥ 75 | ≥ 75 |
| Мероприятие 2.2.  Выявление резервов и перераспределение бюджетных средств в пользу приоритетных направлений и проектов, прежде всего обеспечивающих решение поставленных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012 задач и создающих условия для экономического роста | Доля расходов бюджета Крапивинского муниципального района, направленная на поддержку и развитие социальной сферы (ПЭ2) | процентов | ≥ 50 | ≥ 50 | ≥ 50 | ≥ 50 |
| Мероприятие 2.3.  Контроль за наличием и состоянием просроченной кредиторской задолженности органов исполнительной власти Крапивинского муниципального района и подведомственных им учреждений, принятие мер, способствующих снижению накопленной просроченной задолженности | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Крапивинского муниципального района к расходам бюджета (ПЭ3) | процентов |  |  |  | ≤ 0,14 |
| Подпрограмма 3. «Управление муниципальным долгом Крапивинского муниципального района» |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие 3.1.  Обеспечение оптимальной долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального района | Отношение муниципального долга Крапивинского муниципального района к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (УМД1) | процентов |  |  |  | < 80 |
| Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам Крапивинского муниципального района (УМД2) | процентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Мероприятие 3.2.  Процентные платежи по муниципальному долгу Крапивинского муниципального района | Доля расходов на обслуживание муниципального долга Крапивинского муниципального района (УМД4) | процентов | < 3,4 | < 3,4 | < 3,4 | < 3,4 |
| Подпрограмма 4. «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса Крапивинского муниципального района» |  |  |  |  |  |  |
| Мероприятие 4.1.  Размещение на сайте администрации Крапивинского муниципального района информации об исполнении бюджета района, динамики исполнения бюджета, динамики и структуры муниципального долга Крапивинского муниципального района | Размещение показателей на каждое первое число месяца: доходов и расходов бюджета Крапивинского муниципального района в динамике; исполнения бюджета Крапивинского муниципального района; муниципальных программ Крапивинского муниципального района; структуры и динамики муниципального долга Крапивинского муниципального района, (ПП1), да/нет | да/ нет | да | да | да | да |
| Мероприятие 4.2.  Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального района | Размещение проекта решения о бюджете Крапивинского муниципального района, решения о бюджете Крапивинского муниципального района, отчетов об исполнении бюджета района в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Крапивинского муниципального район, (ПП2), да/нет | да/ нет | да | да | да | да |

**7. Методика оценки эффективности муниципальной программы**

Методика оценки эффективности Муниципальной программы учитывает достижения целей и решения задач Муниципальной программы, соотношение ожидаемых результатов с показателями, указанными в Муниципальной программе.

Оценка эффективности реализации Муниципальной программы будет осуществляться путем ежегодного сопоставления планируемых и фактических значений целевых показателей (индикаторов) через коэффициент эффективности.

КЭП =(∑I / ∑ Мах), где:

∑I – сумма условных индексов по всем целевым показателям (индикаторам);

∑ Мах – сумма максимальных значений условных индексов по всем целевым показателям (индикаторам).

Условный индекс целевого показателя (индикатора) определяется исходя из следующих условий:

при выполнении (перевыполнении) планового значения целевого показателя (индикатора) в отчетном периоде целевому показателю (индикатору) присваивается условный индекс «1»;

при невыполнении планового значения целевого показателя (индикатора) в отчетном периоде целевому показателю (индикатору) присваивается условный индекс «0».

По результатам определения коэффициента эффективности Муниципальной программе присваиваются следующие критерии оценок:

«хорошо» – при КЭП ≥ 0,75;

«удовлетворительно» – при 0,5 ≤ КЭП < 0,75;

«неудовлетворительно» – при КЭП < 0,5.