АДМИНИСТРАЦИЯ ВЫТЕГОРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

# ПОСТАНОВЛЕНИЕ

 от 2024 №

 г. Вытегра

Об утверждении муниципальной программы

 «Управление муниципальными финансами

Вытегорского района»

В соответствии с постановлением Администрации Вытегорского муниципального района от 26 июля 2024 № 982 «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке, формировании и реализации муниципальных программ Вытегорского муниципального района и оценки их эффективности», в целях повышения эффективности использования бюджетных средств **ПОСТАНОВЛЯЮ:**

1. Утвердить муниципальную программу «Управление муниципальными финансами Вытегорского района».

2. Признать утратившим силу:

- постановление Администрации Вытегорского муниципального района от 12 декабря 2023 года № 1720 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вытегорского муниципального района на 2026-2030 годы»;

- постановление Администрации Вытегорского муниципального района от 19 февраля 2024 года № 212 «О внесении изменений в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами Вытегорского муниципального района на 2026-2030 годы».

3. Настоящее постановление вступает в силу на следующий день после дня его официального опубликования, но не ранее 1 января 2025 года.

Руководитель Администрации района Ю.Н.Жаворонков

 «Приложение

 к постановлению Администрации

 Вытегорского муниципального района

 от г. №

1. **Приоритеты и цели муниципальной политики в сфере реализации муниципальной программы**

Приоритеты в сфере реализации муниципальной программы определены исходя из:

ежегодных Бюджетных посланий Президента Российской Федерации;

[Указа](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=475991&date=22.08.2024) Президента Российской Федерации от 7 мая 2024 года N 309 "О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года";

Государственной [программы](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=456198&date=22.08.2024&dst=19969&field=134) Российской Федерации "Управление государственными финансами и регулирование финансовых рынков", утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2014 года N 320;

Государственной [программы](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=455812&date=22.08.2024&dst=22000&field=134) Российской Федерации "Развитие федеративных отношений и создание условий для эффективного и ответственного управления региональными и муниципальными финансами", утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 18 мая 2016 года N 445;

Государственной программы «Управление региональными финансами Вологодской области» от 20 мая 2019 года № 469;

[Стратегии](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RLAW095&n=226288&date=22.08.2024&dst=103437&field=134) социально-экономического развития Вологодской области на период до 2030 года, утвержденной постановлением Правительства области от 17 октября 2016 года N 920;

Стратегии социально-экономического развития Вытегорского муниципального района на период до 2030 года, утвержденной решением Представительного Собрания Вытегорского муниципального района от 27 декабря 2018 года № 173;

Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики, разрабатываемых в составе материалов к проектам федеральных законов о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;

Основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики, разрабатываемых в составе материалов к проектам законов области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;

Основных направлений бюджетной и налоговой политики, разрабатываемых в составе материалов к проекту решению о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

В соответствии с указанными документами сформированы следующие приоритеты и цели политики в сфере реализации муниципальной программы:

* достижение и обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета района с учетом необходимости безусловной реализации приоритетных направлений социально-экономического развития и достижения измеримых, общественно значимых результатов, установленных указами Президента Российской Федерации;
* удержание дефицита районного бюджета на уровне 0%;
* повышение уровня качества бюджетного планирования, эффективное использование бюджетных средств;
* обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств поселений района;
* эффективное управление муниципальным долгом;
* обеспечение внутреннего финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, за исключением контроля в сфере закупок Финансовым управлением для своих нужд;
* обеспечение открытости и прозрачности общественных финансов, развитие механизма инициативного бюджетирования.

В рамках задач муниципальной программы мероприятия направлены на достижение национальной цели Российской Федерации «Устойчивая и динамичная экономика», определенной [Указом](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=475991&date=22.08.2024) о национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года, путем реализации мероприятий по обеспечению долгосрочной сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета, а также за счет реализации мероприятий по предоставлению бюджетам поселений межбюджетных трансфертов с целью выравнивания их бюджетной обеспеченности, обеспечения сбалансированности бюджетов поселений, социально-экономического развития и исполнения делегированных полномочий.

Реализация мероприятий муниципальной программы направлена на достижение задач, определенных государственной [программой](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=455812&date=22.08.2024&dst=22000&field=134) «Управление региональными финансами Вологодской области», утвержденной постановлением Правительства области 20 мая 2019 года № 469 (редакция от 16 июля 2024 года № 865).

1. **ПАСПОРТ**

**муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами Вытегорского района»**

1. **Основные положения**

|  |  |
| --- | --- |
| Куратор муниципальной программы | Заместитель руководителя Администрации Вытегорского муниципального района, начальник Финансового управления |
| Ответственный исполнитель муниципальной программы | Финансовое управление Администрации Вытегорского муниципального района (далее – ФУ) |
| Соисполнители муниципальной программы | Администрации сельских поселений и МО «Город Вытегра» |
| Исполнители муниципальной программы |  отсутствуют |
| Период реализации муниципальной программы | 2025 – 2029 годы |
| Цели муниципальной программы  | цель 1 «Ежегодное удержание дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета на уровне 0,0%»;цель 2 «Эффективное управление муниципальным долгом»;цель 3 «Снижение отношения максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления финансами до 1,9 к 2029 году»  |
| Направления (подпрограммы)  | отсутствуют |
| Связь с федеральными программами  | «Развитие федеративных отношений и создание условий для эффективного управления региональными и муниципальными финансами» |
| Связь с региональными программами  | Государственная программа Вологодской области «Управлениерегиональными финансами Вологодской области» |

1. **Показатели муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицаизмерения (по ОКЕИ) | Базовое значение | Значение показателя по годам | Структурные подразделенияи органы, ответственные за достижение показателя | Связь с показателямирегиональной программы |
| значение | год | первый год(2025) | второй год(2026) | третий год(2027) | четвёртый год(2028) | пятый год(2029) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Цель 1: Ежегодное удержание дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета на уровне 0,0 |
| 1 | Отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета | процент | 0 | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ФУ | Отношение дефицита областного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов областного бюджета |
| Цель 2: «Эффективное управление муниципальным долгом» |
| 2 | Отношение муниципального долга к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений | процент | 0 | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ФУ | Отношение государственного долга области к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений |
| Цель 3: Снижение отношения максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами до 1,9 к 2029 году» |
| 3 | Отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами | единица | -1,7 | 2023 | 1,7 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,9 |    ФУ | Отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами |

1. **Структура муниципальной программы**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование структурного элемента | Ответственныеструктурные подразделенияи органы | Период реализации (год начала – год окончания) | Наименование задачи структурного элемента | Связь с показателямимуниципальной программы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Комплекс процессных мероприятий «Эффективное управление муниципальными финансами» [(приложение 1)](#Par2190) | ФУ | 2025 - 2029 | Созданы стабильные условия за счет укрепления доходной базы районного бюджета, повышения эффективности бюджетных расходов и повышения открытости бюджетного процесса | отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета |
| 2. | Комплекс процессных мероприятий «Поддержка и организация направления бюджетам поселений, входящих в состав района, межбюджетных трансфертов в целях выравнивания бюджетной обеспеченности, обеспечения сбалансированности бюджетов поселений» [(приложение 2)](#Par3116) | ФУ | 2025 - 2029 | Сокращен разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности поселений, определяемый как среднее арифметическое суммы показателей уровня расчетной бюджетной обеспеченности двух поселений, имеющих наибольшее значение, но не менее 1,5;обеспечено отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений, входящих в состав района к общему объему расходов бюджетов поселений, входящих в состав района ежегодно на уровне 0,0% | отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами |
| 3. | Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности Финансового управления» [(приложение 3)](#Par3708) | ФУ | 2025 - 2029 | Обеспечение исполнения мероприятий программы |  |

1. Финансовое обеспечение муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Направление, структурный элемент,мероприятие (результат) | Источник финансового обеспечения | первый год (2025) | второй год (2026) | третий год (2027) | четвертый год (2028) | пятый год (2029) | всего |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Вытегорского района» | всего, в том числе | 85 645,0 | 88 758,5 | 90 622,8 | 90 622,8 | 90 622,8 | 446 271,9 |
| собственные доходы бюджета района | 71 761,7 | 74 595,6 | 75 388,5 | 75 388,5 | 75 388,5 | 372 522,8 |
| межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 11 601,6 | 11 881,2 | 12 952,6 | 12 952,6 | 12 952,6 | 62 340,6 |
| средства поселений | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 11 408,5 |
|  | Ответственный исполнитель – Финансовое управление | всего, в том числе | 85 645,0 | 88 758,5 | 90 622,8 | 90 622,8 | 90 622,8 | 446 271,9 |
| собственные доходы бюджета района | 71 761,7 | 74 595,6 | 75 388,5 | 75 388,5 | 75 388,5 | 372 522,8 |
| межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 11 601,6 | 11 881,2 | 12 952,6 | 12 952,6 | 12 952,6 | 62 340,6 |
| средства поселений | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 11 408,5 |
| 1.1 | Комплекс процессных мероприятий «Поддержка и организация направления бюджетам поселений, входящих в состав района, межбюджетных трансфертов в целях выравнивания бюджетной обеспеченности, обеспечения сбалансированности бюджетов поселений», в том числе | всего, в том числе | 74 125,9 | 77 239,6 | 79 103,9 | 79 103,9 | 79 103,9 | 388 677,2 |
| собственные доходы бюджета района | 62 571,7 | 65 405,5 | 66 198,4 | 66 198,4 | 66 198,4 | 326 572,4 |
| межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 11 554,2 | 11 834,1 | 12 905,5 | 12 905,5 | 12 905,5 | 62 104,8 |
| 1.2 | Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности Финансового управления» | всего, в том числе | 11 519,1 | 11 518,9 | 11 518,9 | 11 518,9 | 11 518,9 | 57 594,7 |
| собственные доходы бюджета района | 9 190,0 | 9 190,1 | 9 190,1 | 9 190,1 | 9 190,1 | 45 950,4 |
| межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 47,4 | 47,1 | 47,1 | 47,1 | 47,1 | 235,8 |
| средства поселений | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 11 408,5 |

1. Сведения о порядке сбора информации и методике расчета показателей муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Определение показателя | Метод расчета | Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю | Показатели, используемые в формуле | Метод сбора информации, индекс формы отчетности [<\*>](#Par574) | Ответственные за сбор данных по показателю |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета | % | отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета | дискретный | C = A / B x 100 | C - отношение дефицита районного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов районного бюджета | 2 | ФУ |
| A - размер дефицита районного бюджета (за минусом снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета)[<\*\*>](#Par575)В – фактический объем налоговых и неналоговых доходов районного бюджета |
|  2 | Отношение муниципального долга к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений | % | отношение муниципального долга к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений | дискретный | A = (МД / УОД-П)x 100 | А-отношение муниципального долга к общему годовому объему доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступленийМД – общий объем муниципального долга на 1 января УОД – общий объем доходов районного бюджета П – объем безвозмездных поступлений | 2 | ФУ |
|  3 | Отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами | раз | отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами | дискретный | C = Nmax / Nmin | C - отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансамиNmax - значение итоговой оценки поселения, имеющего максимальное значение показателяNмин - значение итоговой оценки поселения, имеющего минимальное значение показателя | 3 | ФУ |

<\*> 1 - официальная статистическая информация; 2 - бухгалтерская и финансовая отчетность; 3 - ведомственная отчетность; 4 - прочие (указать). При наличии утвержденной формы федерального статистического наблюдения по показателю, указанному в графе 8, приводится номер формы статистической отчетности, утвержденной приказом Росстата

Приложение 1

к муниципальной программе

ПАСПОРТ

КОМПЛЕКСА ПРОЦЕССНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

"ЭФФЕКТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ"

1. Основные положения

|  |  |
| --- | --- |
| Ответственное структурное подразделение, орган | Финансовое управление |
| Исполнитель комплекса процессных мероприятий  | Финансовое управление |
| Соисполнители комплекса процессных мероприятий | Отсутствуют |
| Цель и задачи комплекса процессных мероприятий | Цель: Обеспечение сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета Вытегорского муниципального районаЗадача: 1.Создание стабильных условий за счет укрепления доходной базы консолидированного бюджета; 2.Повышение эффективности бюджетных расходов;3.Повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса |
| Период реализации | 2025 - 2029 годы |

2. Показатели комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицаизмерения (по ОКЕИ) | Базовое значение | Значение показателя по годам | Структурные подразделенияи органы, ответственные за достижение показателя | Связь с показателямирегиональной программы |
| значение | год | первый год(2025) | второй год(2026) | третий год(2027) | четвёртый год(2028) | пятый год(2029) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 12 | 13 |
| 1. Задача: Создание стабильных условий за счет укрепления доходной базы консолидированного бюджета
 |
| 1.1 | рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному | процент | 102 | 2023 | 103 | 103 | 103 | 104 | 104 | ФУ | рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному |
| Задача Повышение эффективности бюджетных расходов |
| 1.2 | отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета | процент | 0 | 2023 | 0 |  0 | 0 | 0 | 0 | ФУ | отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета |
| Задача Повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса |
| 1.3 | уровень открытости бюджетного процесса в районе | процент |  90 | 2023 |   90 |  91 | 92 | 93 | 94 | ФУ | уровень открытости бюджетного процесса  |

3. Перечень мероприятий (результатов)

комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование задачи, мероприятия (результата) | Сроки реализации | Тип мероприятия (результата) | Характеристика | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Базовое значение | Значение мероприятия (результата) по годам | Связь с показателем |
| значение | год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028год | 2029 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Задача Создание стабильных условий за счет укрепления доходной базы консолидированного бюджета  |
| 1.1 | получение бюджетного эффекта от мероприятий по укреплению доходной базы бюджета | 2025 - 2029 | иное | проведены мероприятия по росту доходного потенциала района в целях обеспечения финансовой устойчивости консолидированного бюджета | тыс. руб. | 19 202,1 | 2023 | 18 442 | 16544 | 16544 | 16544 | 16544 | рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному/ отношение дефицита консолидированного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета |
|  | Задача Повышение эффективности бюджетных расходов |
| 1.2 | получение бюджетного эффекта от мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов | 2025 - 2029 | иное | проведены мероприятия по оптимизации и повышению эффективности бюджетных расходов в целях обеспечения сбалансированности консолидированного бюджета | тыс. руб. | 29804,1 | 25750 | 25800 | 26000 | 26100 | 26200 | 26300 | отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета/отношение дефицита консолидированного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета |
| 1.3 | урегулирование просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета  | 2025 - 2029 | иное | проведены мониторинг и урегулирование просроченной кредиторской задолженности в целях повышения финансовой устойчивости консолидированного бюджета, осуществлен контроль за состоянием просроченной кредиторской задолженности органов местного самоуправления , казенных учреждений района, бюджетных учреждений района | единиц в год | 0 | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета/отношение дефицита консолидированногобюджета к объему налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета |
|  | Задача Повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса |
| 1.4 | доступность для населения данных о бюджетном процессе в Вытегорском районе  | 2025 - 2029 | иное | размещена информация о бюджетном процессе в районе в открытых источниках информации в сети "Интернет" | месяц | 2023 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | уровень открытости бюджетного процесса в района |
| 1.5 | проведение мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой грамотности населения" | 2025 - 2029 | иное | проведены мероприятия, направленные на повышение уровня финансовой грамотности населения, в том числе конкурсы по финансовой грамотности, информационные по финансовой грамотности | единиц в год | 2023 | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | уровень открытости бюджетного процесса в районе |

**4.Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование мероприятия/источник финансового обеспечения | Объем финансового обеспечения по годам, тыс. рублей |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | Всего |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Комплекс процессных мероприятий «Эффективное управление муниципальными финансами» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

1. Сведения о порядке сбора информации и методике расчета показателей комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование показателя | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Определение показателя | Динамика показателя | Метод расчета | Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю | Показатели, используемые в формуле | Метод сбора информации, индекс формы отчетности [<\*>](#Par2505) | Ответственные за сбор данных по показателю |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному | процент | достижение роста налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному | возрастание | дискретный | РД = (Фдi - Фнпi - Фааi - Фанi) / (Фд i-1 - Фнп i-1 - Фааi-1 - Фанi-1) x 100 | РД - рост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет (без учета налога на прибыль организаций и акцизов на алкоголь и нефтепродукты) к году, предшествующему отчетному;Фд i - фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет за отчетный год;Фнп i - фактическое поступление налога на прибыль организаций в консолидированный бюджет за отчетный год;Фаа i - фактическое поступление акцизов на алкоголь в консолидированный бюджет за отчетный год;Фан i - фактическое поступление акцизов на нефтепродукты в консолидированный бюджет за отчетный год;Фд i-1 - фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов в консолидированыый бюджет за год, предшествующий отчетному;Фнп i-1 - фактическое поступление налога на прибыль организаций в консолидированный бюджет за год, предшествующий отчетному;Фааi-1 - фактическое поступление акцизов на алкоголь в консолидированный бюджет за год, предшествующий отчетному;Фанi-1 - фактическое поступление акцизов на нефтепродукты в консолидированный бюджет за год, предшествующий отчетному | 2 | ФУ |
|  |
| 2. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета | процент | отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета | убывание | дискретный | C = A / B x 100 | C - отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета;A - объем просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета за отчетный период;В-- общий объем расходов консолидированного бюджета, фактически сложившийся за отчетный период | 2 | ФУ |
| 3. | Уровень открытости бюджетного процесса в районе | процент | отношение количества набранных баллов по уровню открытости бюджетного процесса в районе к максимальному количеству баллов по уровню открытости бюджетного процесса | возрастание | дискретный | C = A / B x 100 | C - уровень открытости бюджетного процесса в районе | 3 | ФУ |
| A - количество баллов, полученных Вытегорским районом по разделам "Характеристики первоначально утвержденного бюджета", "Внесение изменений в закон о бюджете", "Промежуточная отчетность об исполнении бюджета", "Годовой отчет об исполнении бюджета", "Проект бюджета и материалы к нему" в соответствии с оценкой уровня открытости бюджетных данных, проводимой Департаментом финансов |
| B - максимальное количество баллов по разделам "Характеристики первоначально утвержденного бюджета", "Внесение изменений в закон о бюджете", "Промежуточная отчетность об исполнении бюджета", "Годовой отчет об исполнении бюджета", "Проект бюджета и материалы к нему" в соответствии с оценкой уровня открытости бюджетных данных, проводимых Департаментом финансов |

Приложение 2

к муниципальной программе

ПАСПОРТ

КОМПЛЕКСА ПРОЦЕССНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

 "ПОДДЕРЖКА И ОРГАНИЗАЦИЯ

НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТАМ ПОСЕЛЕНИЙ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ РАЙОНА,

МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ В ЦЕЛЯХ ВЫРАВНИВАНИЯ БЮДЖЕТНОЙ

ОБЕСПЕЧЕННОСТИ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ СБАЛАНСИРОВАННОСТИ БЮДЖЕТОВ ПОСЕЛЕНИЙ"

1. Основные положения

|  |  |
| --- | --- |
| Ответственное структурное подразделение, орган | Финансовое управление |
| Исполнитель комплекса процессных мероприятий  | Финансовое управление |
| Соисполнители комплекса процессных мероприятий | Администрации сельских поселений и МО «Город Вытегра» |
| Цель и задачи комплекса процессных мероприятий | Цель: Предоставление дотаций поселениямЗадача 1:Обеспечение ежегодного распределения и предоставления из районного бюджета бюджетам поселений, входящих в состав района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетовЗадача 2: Обеспечение отношения объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений ежегодно на уровне 0,0%" |
| Период реализации | 2025 - 2029 годы |

1. Показатели комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование задачи, показателя | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Базовое значение | Значение показателя по годам | Структурные подразделения и органы, ответственные за достижение показателя | Связь с показателями региональной программы |
| значение | год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Задача: Обеспечение ежегодного распределения и предоставления из районного бюджета бюджетам поселений, входящих в состав района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов |
| 1.1 | предоставление из районного бюджета бюджетам поселений, входящих в состав района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | % | 100 | 2023 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | ФУ |  |
| Задача: Обеспечение отношения объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений ежегодно на уровне 0,0% |
| 1.2 | отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений | % | 0 | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ФУ |  |

3. Перечень мероприятий (результатов) комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование задачи, мероприятия (результата) | Сроки реализации | Тип мероприятия (результата) | Характеристика | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Базовое значение | Значение мероприятия (результата) по годам | Связь с показателем |
| значение | год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Задача Обеспечение ежегодного распределения и предоставление из районного бюджета бюджетам поселений, входящих в состав района дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов" |
| 1.1 | предоставлены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 2025 - 2029 | межбюджетные трансферты (кроме субсидий) | предоставление из районного бюджета бюджетам поселений межбюджетных трансфертов в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | месяц | 12 | 2023 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности |
| 1.2 | предоставление дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 2025 - 2029 | межбюджетные трансферты (кроме субсидий) | Предоставление из районного бюджета бюджетам поселений межбюджетных трансфертов в виде дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов  | месяц | 12 | 2023 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 1.3 | предоставление дотации на реализацию расходных обязательств в части обеспечения оплаты труда муниципальных служащих, выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений и работникам органов местного самоуправления муниципальных образований  | 2025 - 2029 | межбюджетные трансферты  | предоставление из районного бюджета бюджетам поселений межбюджетных трансфертов в виде дотаций на реализацию расходных обязательств в части обеспечения оплаты труда муниципальных служащих, выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений и работникам органов местного самоуправления муниципальных образований района | месяц | 12 | 2023 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 2. | Задача "Обеспечение отношения объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений ежегодно на уровне 0,0%" |
| 2.1 | отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений | 2025 - 2029 |  | отсутствие просроченной задолженности бюджетов поселений | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета к общему объему расходов консолидированного бюджета/отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами |
|  |

**4. Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование мероприятия/источник финансового обеспечения | Объем финансового обеспечения по годам, тыс. рублей |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | Всего |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Комплекс процессных мероприятий «Поддержка и организация направления бюджетам поселений, входящих в состав района, межбюджетных трансфертов в целях выравнивания бюджетной обеспеченности, обеспечения сбалансированности бюджетов поселений», всего, в том числе: | 74 125,9 | 77 239,6 | 79 103,9 | 79 103,9 | 79 103,9 | 388 677,2 |
| собственные доходы районного бюджета | 62 571,7 | 65 405,5 | 66 198,4 | 66 198,4 | 66 198,4 | 326 572,4 |
| межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 11 554,2 | 11 834,1 | 12 905,5 | 12 905,5 | 12 905,5 | 62 104,8 |

5. Сведения о порядке сбора информации и методике расчета показателей комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование показателя | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Определение показателя | Динамика показателя | Метод расчета | Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю | Показатели, используемые в формуле | Метод сбора информации, индекс формы отчетности [<\*>](#Par3442) | Ответственные за сбор данных по показателю |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Сокращен разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности поселений, определяемый как среднее арифметическое суммы показателей уровня расчетной бюджетной обеспеченности двух поселений, имеющих наибольшее значение, но не менее 1,5; | единица | показывает разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности двух наиболее обеспеченных поселения | снижение | дискретный | Р = >1.5 | Р - разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности 2 наиболее обеспеченных поселений до и после выравнивания  | 2 | ФУ |
| 2. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений | процент | отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений | снижение | дискретный | C = A / B x 100 | C - отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений к общему объему расходов бюджетов поселений | 2 | ФУ |
| A - объем просроченной кредиторской задолженности бюджетов поселений за отчетный период |
| B - общий объем расходов бюджетов поселений, фактически сложившийся за отчетный период |

<\*> 1 - официальная статистическая информация; 2 - бухгалтерская и финансовая отчетность; 3 - ведомственная отчетность; 4 - прочие (указать).

Приложение 3

к муниципальной программе

ПАСПОРТ

КОМПЛЕКСА ПРОЦЕССНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ "ОБЕСПЕЧЕНИЕ

ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО УПРАВЛЕНИЯ"

1. Основные положения

|  |  |
| --- | --- |
| Ответственное структурное подразделение, орган | Финансовое управление |
| Исполнитель комплекса процессных мероприятий  | Финансовое управление |
| Соисполнители комплекса процессных мероприятий | отсутствуют |
| Цель и задачи комплекса процессных мероприятий | Цель: Обеспечение деятельности Финансового управленияЗадача 1:Выполнение комплексного плана мероприятий |
| Период реализации | 2025 - 2029 годы |

1. Показатели комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование задачи, мероприятия (результата) | Сроки реализации | Тип мероприятия (результата) | Характеристика | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Базовое значение | Значение мероприятия (результата) по годам | Связь с показателем |
| значение | год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | Задача: Выполнение комплексного плана мероприятий |  |
|  | обеспечено выполнение функций Финансового управления | 2025 - 2029 | осуществление текущей деятельности | обеспечено содержание Финансового управления в полном объеме ежегодно | - | - | - | - | - | - |

3. Перечень мероприятий (результатов) комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование задачи, показателя | Единица измерения (по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Базовое значение | Значение показателя по годам | Структурные подразделения и органы, ответственные за достижение показателя | Связь с показателями региональной программы |
| значение | год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  | Задача: Выполнение комплексного плана мероприятий |
| 1.1 | Доля выполненных мероприятий в соответствии с комплексным планом  | % | 100 | 2023 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | ФУ |  |

4. Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия/источник финансового обеспечения | Объем финансового обеспечения по годам, тыс. рублей |
| 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | Всего |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности Финансового управления», всего, в том числе: | 11 519,1 | 11 518,9 | 11 518,9 | 11 518,9 | 11 518,9 | 57 594,7 |
| собственные доходы районного бюджета  | 9 190,0 | 9 190,1 | 9 190,1 | 9 190,1 | 9 190,1 | 45 950,4 |
|  межбюджетные трансферты из регионального бюджета | 47,4 | 47,1 | 47,1 | 47,1 | 47,1 | 235,8 |
| средства поселений | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 2 281,7 | 11 408,5 |

5. Сведения о порядке сбора информации и методике

расчета показателей комплекса процессных мероприятий

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование показателя | Единица измерения(по [ОКЕИ](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=441135&date=22.08.2024)) | Определение показателя | Динамика показателя | Метод расчета | Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю | Показатели, используемые в формуле | Метод сбора информации, индекс формы отчетности <\*> | Ответственные за сбор данных по показателю |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  | Доля выполненных мероприятий в соответствии с комплексным планом  | % | Доля выполненных мероприятий в соответствии с комплексным планом  | возрастание | дискретный | Х=А/О\*100 | Х- Доля выполненных мероприятий в соответствии с комплексным планом А-количество выполненных мероприятий, единиц,О- общее количество мероприятий, единиц, единиц | 3 | ФУ |