АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОСТАЛЬ

МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 06.12.2017 № 888/12

О внесении изменений в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы», утвержденную постановлением Администрации городского округа Электросталь Московской области от 14.12.2016 № 899/16

В соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», [статьей 179.3](consultantplus://offline/ref=2AFBF6413A0B4E6C740F8272D3C8573BD8D128F5AB167C5FCDF158526C941C284F5B0672E6ECFEg9L) Бюджетного кодекса Российской Федерации и Порядком разработки, утверждения и реализации муниципальных программ, утвержденным постановлением Администрации городского округа Электросталь Московской области 27.08.2013 № 651/8 (с последующими изменениями и дополнениями), Администрация городского округа Электросталь Московской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести изменения в муниципальную программу «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы, утвержденную постановлением Администрации городского округа Электросталь Московской области от 14.12.2016 № 899/16 (в редакции постановлений от 07.07.2017 № 462/7 и от 20.09.2017 №657/9), изложив ее в новой редакции согласно приложению.

2. Опубликовать настоящее постановление в газете «Официальный вестник» и разместить на официальном сайте городского округа Электросталь Московской области по адресу: www.electrostal.ru.

3. Настоящее постановление вступает в силу с 01 января 2018 года и применяется к правоотношениям, возникающим в связи с составлением, рассмотрением, утверждением и исполнением бюджета городского округа Электросталь Московской области, начиная с бюджета городского округа Электросталь Московской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

4. Источником финансирования публикации настоящего постановления принять денежные средства, предусмотренные в бюджете городского округа Электросталь Московской области по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» раздела 0100.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя Главы Администрации городского округа Электросталь Московской области Фёдорова А.В.

Глава городского округа В.Я. Пекарев

Приложение к постановлению

Администрации городского округа Электросталь Московской области

от 06.12.2017 № 888/12

«УТВЕРЖДЕНА

постановлением Администрации

городского округа Электросталь Московской области

от 14.12.2016 № 899/16

**Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области»**

**на 2017-2021 годы**

**ПАСПОРТ**

муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Координатор муниципальной программы | Первый заместитель Главы Администрации городского округа Электросталь Московской области  А.В. Фёдоров | | | | | | | |
| Муниципальный заказчик муниципальной программы | Финансовое управление Администрации городского округа Электросталь Московской области | | | | | | | |
| Цель муниципальной программы | Повышение качества управления муниципальными финансами городского округа Электросталь | | | | | | | |
| Перечень подпрограмм | - | | | | | | | |
| Источники финансирования муниципальной программы,  в том числе по годам: |  |  | Расходы (тыс. рублей) | | | | | |
| Главный распорядитель бюджетных средств | **Источник финансирования** | **Всего** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** | **2020год** | **2021 год** |
|  |
|  | Всего, в том числе по годам: | 274609,3 | 61643,8 | 66500,7 | 41961,6 | 37093,2 | 67500,0 |
| Финансовое управление Администрации г.о. Электросталь Московской области | Средства бюджета  городского округа Электросталь Московской области | 104010,9 | 19860,5 | 20849,7 | 20405,5 | 20395,2 | 22500 |
| Администрация г.о. Электросталь Московской области | Средства бюджета  городского округа Электросталь Московской области | 170688,4 | 41783,3 | 45651 | 21556,1 | 16698 | 45000 |
|  | | | | | | | | |

**I. Общая характеристика состояния сферы управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Городской округ Электросталь Московской области » и основные проблемы в указанной сфере**

На протяжении последних лет в городском округе Электросталь Московской области (далее - городской округ Электросталь) осуществляется планомерный процесс реформирования общественных финансов, основной целью которого является повышение эффективности бюджетных расходов.

В соответствии с программой Правительства Российской Федерации, утвержденной распоряжением от 30.12.2013 № 2593-р «Об утверждении Программы повышения эффективности управления общественными (государственными и муниципальными) финансами на период до 2018 года», подпрограммой №4 « Управление государственными финансами Московской области» программы Правительства Московской области, утвержденной постановлением от 23.08.2013 № 660/37 «Об утверждении государственной программы Московской области» Эффективная власть» на 2014-2018 годы» и Положением о государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами "Электронный бюджет", утвержденным Постановлением Правительства РФ от 30.06.2015 № 658 реализация программных мероприятий в муниципальном образовании позволила осуществить следующие преобразования в бюджетной сфере:

- организацию бюджетного процесса исходя из принципа безусловного исполнения действующих расходных обязательств;

- проведение подготовительных мероприятий и по мере реализации мероприятий предоставление в орган Федерального казначейства по месту обслуживания главных распорядителей бюджетных средств, заявки на подключение к подсистеме управления закупками системы "Электронный бюджет", содержащие информацию о сотрудниках, действующих от имени муниципального образования – городского округа Электросталь Московской области, ответственных за формирование планов закупок, и главных распорядителей бюджетных средств, ответственных за рассмотрение представленных планов закупок;

- продолжено внедрение инструментов бюджетирования, ориентированного на результаты (муниципальные программы, обоснование бюджетных ассигнований, формирование муниципальных заданий);

- создание нормативно - правовой базы для развития новых форм финансового обеспечения муниципальных услуг;

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

- бюджет муниципального образования утверждается на текущий финансовый год и на плановый период, включающий в себя два последующих года;

- формируется «программный» бюджет городского округа , расходы бюджета формируются в рамках муниципальных программ, в соответствии с перечнем, который утвержден постановлением Администрации городского округа Электросталь от 25.08.2014 № 739/9 «Перечень муниципальных программ городского округа Электросталь Московской области» (с последующими изменениями и дополнениями).

В целом задачи повышения эффективности бюджетных расходов были решены, что обеспечило преемственность развития системы управления общественными финансами и создало качественно новую базу для разработки новой программы в данной сфере.

Вместе с тем не все мероприятия были реализованы в полной мере и дали ожидаемый эффект. Необходимо принять дополнительные меры по повышению эффективности распределения бюджетных средств, обоснованию принятия новых и увеличению действующих расходных обязательств.

**II. Прогноз развития сферы управления муниципальными финансами при реализации муниципальной Программы**

Приведенная выше характеристика текущего состояния сферы управления муниципальными финансами городского округа Электросталь показывает необходимость принятия решений о проведении мероприятий по совершенствованию текущей бюджетной политики, по повышению открытости и прозрачности бюджетного процесса, более широкому применению экономических методов управления и управления муниципальным долгом городского округа Электросталь.

Для продолжения работы на принципе приемлемости разработана муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на период 2017 - 2021 г.г. ( далее – муниципальная Программа).

В обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета необходимо скоординировать действия структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь для усовершенствования действующей системы социально-экономического и бюджетного планирования.

Разработка бюджетного планирования даст возможность определить долгосрочную политику в сфере управления доходной и расходной частями бюджета, что является важным направлением повышения эффективности бюджетных расходов.

Показатели исполнения бюджета , прогноза социально-экономического развития городского округа Электросталь и достижение поставленных задач майскими Указами Президента должны быть взаимоувязаны, в результате чего будут увязаны показатели экономического и бюджетного планирования в долгосрочной и среднесрочной перспективе, повысится обоснованность принимаемых стратегических решений с точки зрения требуемых бюджетных и иных связанных с ними ресурсов, стратегические ориентиры развития городского округа будут четко определять приоритетные направления расходования бюджетных средств .

Решение задач социально-экономического развития будет осуществляться в условиях, призванных обеспечить долгосрочную сбалансированность бюджета, устойчивость бюджетной системы и минимизацию бюджетных рисков.

На реализацию Программы могут оказать значительное влияние внешние риски, связанные:

- с внесением изменений в Федеральный закон Российской Федерации от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» , с последующим перераспределением расходных полномочий между органами государственной власти Московской области и органами местного самоуправления в соответствии с решениями, которые могут быть приняты на федеральном уровне;

- риск ухудшения состояния экономики, что может привести к снижению бюджетных доходов , ухудшению динамики основных экономических показателей, в том числе снижению темпов экономического роста и как следствие снижение налоговых и неналоговых доходов .

В целях минимизации указанных рисков должна быть создана эффективная система управления муниципальной Программой.

**III. Цели и задачи муниципальной Программы**

Цель Программы - повышение качества управления муниципальными финансами городского округа Электросталь путём достижения сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа, создание условий для эффективного социально-экономического развития муниципального образования и последовательного повышения уровня жизни населения городского округа Электросталь.

Срок реализации муниципальной Программы 2017-2021 г.г.

Исходя из текущей экономической ситуации и задач, озвученных Президентом Российской Федерации, Правительством Российской Федерации, Губернатором Московской области, Главой городского округа Электросталь достижение поставленной цели по повышению качества управления муниципальными финансами будет осуществляться в городском округе Электросталь посредством решения следующих задач муниципальной Программы :

1)Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ;

2) Повышение эффективности бюджетных расходов ;

3) Качественное управление муниципальным долгом;

4) Организация работы и выполнение полномочий по формированию, утверждению и исполнению бюджета муниципального образования «Городской округ Электросталь Московской области».

**IV. Характеристика основных мероприятий**

**муниципальной Программы**

Достижение целей и решение задач муниципальной Программы в течение 2017-2021 годов планируется осуществить путем скоординированного выполнения комплекса взаимоувязанных по срокам, ресурсам, исполнителям и результатам мероприятий, предусмотренных в Приложении №1.

Инструментами, обеспечивающими повышение качества управления муниципальными финансами городского округа Электросталь, являются:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа , что в свою очередь представляет важную часть в управлении муниципальными финансами и в значительной мере определяется организацией бюджетного процесса, координацией в этой сфере деятельности участников бюджетного процесса.

Основными резервами в настоящее время являются:

а) осуществление краткосрочного прогнозирования поступления доходов в бюджет городского округа Электросталь путем проведения мониторинга ежедневных, ежемесячных поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа, а также формирование прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа Электросталь на предстоящий месяц в целях детального прогнозирования ассигнований для финансирования социально-значимых расходов;

б) мобилизация налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Электросталь Московской области, в соответствии с утвержденным планом действий по реализации задач по мобилизации доходов бюджета городского округа Электросталь, а также проведение стабильной и предсказуемой налоговой политики в городском округе;

в) формирование «программного» бюджета городского округа, исходя из четкой приоритизации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и повышения эффективности их исполнения.

В рамках проводимой налоговой политики основным источником повышения доходного потенциала взимаемых налогов будет являться оптимизация существующей системы налоговых льгот и обеспечение полного учета объектов недвижимости, включая земельные участки.

**2)** Повышение эффективности бюджетных расходов городского округас целью обеспечения потребностей граждан в качественных и доступных муниципальных  услугах, в том числе за счет:

- повышения эффективности распределения бюджетных средств, ответственного подхода к принятию новых расходных обязательств с учетом их социально-экономической значимости;

- участия, исходя из возможностей бюджета, в реализации программ и мероприятий, софинансируемых из областного  бюджета;

- проведение анализа сложившейся кредиторской задолженности главных распорядителей (получателей) средств бюджета городского округа Электросталь за счет проведения анализа сложившейся кредиторской задолженности главных распорядителей (получателей) средств бюджета городского округа .

**3)** Качественное управление муниципальным долгом .

Проведение мероприятий по оптимизации структуры муниципального долга, анализа и мониторинга финансовых рынков с учетом анализа исполнения бюджета городского округа Электросталь , мероприятий по снижению расходов на обслуживание муниципального долга обеспечит сбалансированность и социальную направленность бюджета городского округа Электросталь при сохранении высокой степени долговой устойчивости и осуществлении экономически обоснованной заемной политики.

**4)** Организация работы и выполнение полномочий по формированию, утверждению и исполнению бюджета муниципального образования «Городской округ Электросталь Московской области», в том числе за счет повышения качества финансового менеджмента главными распорядителями бюджетных средств.

Для решения проблемы эффективного управления муниципальными финансами в городском округе Электросталь необходимо своевременное финансовое , информационное и методическое сопровождение функционирования структурных подразделений Администрации городского округа Электросталь.

Проводимые мероприятия призваны повысить эффективность управления функционированием и развитием финансовой системы в городском округе Электросталь и обеспечить согласованность управленческих решений в рамках реализации других муниципальных программ городского округа.

Мероприятия в рамках программы будут направлены :

- на содействие в осуществлении единой государственной бюджетной, кредитной , финансовой и налоговой политики в городском округе Электросталь;

- на своевременную разработку проекта соответствующего бюджета городского округа Электросталь, а также организацию и обеспечение в установленном порядке исполнения бюджета городского округа Электросталь;

-на осуществление руководства организацией и ведением бюджетного учета получателями средств бюджета , исполнением бюджета городского округа Электросталь и составлением бюджетной отчетности.

**V. Планируемые результаты**

**реализации муниципальной Программы**

Планируемые результаты реализации Муниципальной программы с указанием количественных и качественных целевых показателей, отражены в приложении № 2 к муниципальной Программе.

Значения достигнутых показателей эффективности реализации муниципальной Программы по итогам соответствующего финансового года рассчитываются исходя из показателей годового отчета об исполнении бюджета городского округа Электросталь, данных долговой книги муниципального образования « Городской округ Электросталь Московской области» за соответствующий финансовый год и информации по мониторингу и оценке качества управления муниципальными финансами в соответствии с распоряжением Министерства финансов Московской области от 06.07.2015 № 529/25 «О Порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами».

**VI. Методика расчета значений планируемых результатов реализации муниципальной Программы**

Методика оценки эффективности муниципальной Программы (далее - методика) представляет собой алгоритм оценки муниципальной Программы в ходе реализации по годам и по результативности исполнения, исходя из оценки соответствия фактических значений показателей их целевым значениям.

Оценка эффективности муниципальной Программы ежегодно будет производиться путем сравнения текущих значений показателей с установленными муниципальной Программой значениями на 2017-2021 годы.

Оценка выполнения показателя «Обеспечение доли расходов бюджета городского округа, формируемых программно-целевым методом, в общем объеме расходов бюджета городского округа» (ДПБ).

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа Электросталь за отчетный период.

Периодичность предоставления – годовая, квартальная.

Расчет показателя:

ДПБ= Рмп/РБ \*100, где :

Рмп – расходы бюджета городского округа , формируемые в рамках муниципальных программ городского округа Электросталь в отчетном периоде;

РБ- расходы бюджета городского округа.

Оценка выполнения показателя «Исполнение бюджета муниципального образования по налоговым и неналоговым доходам к первоначально утвержденному уровню» (U1).

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год и финансовый год, предшествующий отчетному финансовому году.

Периодичность предоставления – годовая.

Расчет показателя:

U1= Ф/ П \*100 , где:

Ф – фактический объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Электросталь в отчетном финансовом году;

П – первоначально утвержденный решением о бюджете объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Электросталь.

Оценка выполнения показателя «Доля исполнения расходных обязательств бюджета городского округа Электросталь в отчетном финансовом году (ДИР).

Единица измерения – процент.

Источник информации: Решение Совета депутатов городского округа о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год.

Периодичность предоставления – годовая.

Расчет показателя:

ДИР = ФР / УР\*100, где

ФР – фактический объем расходов бюджета городского округа Электросталь в отчетном году;

УР - утвержденный объем расходов бюджета городского округа Электросталь на отчетный финансовый год.

Оценка выполнения показателя  «Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета городского округа Электросталь в расходах бюджета городского округа» (U3).

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный период.

Периодичность предоставления – годовая , квартальная.

Расчет показателя:

U3= ПКЗ/ РБ\*100% где:

ПКЗ – объем просроченной кредиторской задолженности бюджета городского округа Электросталь на конец отчетном периоде;

РБ– объем расходов бюджета городского округа Электросталь Московской области в отчетном периоде.

Оценка выполнения показателя  «Отношение дефицита бюджета к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений» (U2) .

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа Электросталь за отчетный финансовый год.

Периодичность предоставления – 1 раз в год.

Расчет показателя:

U2= (Деф – А)/(Дох – БП) \*100,где:

Деф – дефицит бюджета городского округа Электросталь в отчетном финансовом году;

А – объем поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в отчетном периоде;

Дох - общий годовой объем доходов местного бюджета ;

БП - утвержденный объем безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений местного бюджета .

Оценка выполнения показателя  «Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда (включая начисления на оплату труда)» (U4).

Единица измерения – да/нет.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный период.

Периодичность предоставления – годовая , квартальная.

Расчет показателя:

U4 = «да», если ПКЗТр = 0,

U4 = «нет», если ПКЗТр > 0, где:

ПКЗТр - просроченная кредиторская задолженность по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в отчетном периоде.

Оценка выполнения показателя «отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга городского округа к объему расходов бюджета городского округа (за исключением расходов , которые осуществляются за счет субвенций из федерального и областного бюджета)» (ДМД).

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа Электросталь за отчетный период.

Периодичность предоставления – годовая , квартальная .

ДМД = РОМД/(РБ-РС)\*100,где:

РОМД- объём расходов бюджета городского округа Электросталь на обслуживание муниципального долга городского округа Электросталь в отчетном периоде;

РБ – объём расходов бюджета городского округа Электросталь в отчетном финансовом году;

РС - объём расходов осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из

федерального и областного бюджета в отчетном финансовом году.

Оценка выполнения показателя «Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений» (U5) .

Единица измерения – процент.

Источник информации: отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год.

Периодичность предоставления – годовая, квартальная.

Расчет показателя:

U5= МД / (Дох – БП)\*100, где:

МД – объем муниципального долга бюджета городского округа Электросталь;

Дох –общий годовой объем доходов бюджета городского округа Электросталь;

БП – объем безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Оценка выполнения показателя  «Доля бюджетной и бухгалтерской отчетности сформированной с соблюдением установленных сроков» (U6).

Единица измерения – процент.

Источник информации: оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета городского округа Электросталь.

Периодичность предоставления – годовая квартальная.

Расчет показателя:

U6=ФОК/МОК\*100, где

ФОК- фактическая оценка качества финансового менеджмента ( от 0 до 5 баллов);

МОК – максимальная оценка качества финансового менеджмента ( 5 баллов).

**VII . Механизм реализации муниципальной Программы**

Финансовое управление Администрации городского округа Электросталь ( далее муниципальный заказчик) на принципах организационно-методического и информационного единства управления реализацией муниципальной Программы и на основе единых подходов к формированию программных мероприятий, определению сроков и процедур мониторинга основных целевых показателей эффективности выполнения мероприятий муниципальной Программы осуществляет координацию деятельности по исполнению программных мероприятий , контроль за ходом и эффективностью их исполнения. Также муниципальный заказчик представляет координатору муниципальной Программы и в экономическое управление Администрации городского округа области отчет о реализации Программы.

Муниципальный заказчик программы:

1) разрабатывает муниципальную программу;

2) формирует прогноз расходов на реализацию мероприятий и готовит финансовое экономическое обоснование;

3) обеспечивает координацию действий ответственных за выполнение мероприятий по реализации муниципальной программы;

4) согласовывает «Дорожные карты» и отчеты об их исполнении;

5) участвует в обсуждении вопросов, связанных с реализацией и финансированием муниципальной программы;

6) вводит в подсистему ГАСУ МО информацию в соответствии с пунктом 41 настоящего Порядка. По решению муниципального заказчика программы введение информации в подсистему ГАСУ МО осуществляется муниципальным заказчиком подпрограммы и (или) ответственным за выполнение мероприятия;

7) размещает на официальном сайте городского округа Электросталь Московской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» утвержденную муниципальную программу;

8) обеспечивает выполнение муниципальной программы, а также эффективность и результативность ее реализации.

Ответственный за выполнение мероприятия:

1) формирует прогноз расходов на реализацию мероприятия и направляет его муниципальному заказчику подпрограммы;

2) участвует в обсуждении вопросов, связанных с реализацией и финансированием подпрограммы в части соответствующего мероприятия;

3) разрабатывает «Дорожные карты» по основным мероприятиям, ответственным за выполнение которых является;

4) направляет муниципальному заказчику подпрограммы отчет о реализации мероприятия, отчет об исполнении «Дорожных карт»;

**VIII. Состав, форма и сроки предоставления отчетности о ходе реализации мероприятий муниципальной Программы**

Контроль за реализацией муниципальной Программы осуществляется координатором муниципальной Программы.

С целью контроля за реализацией муниципальной Программы муниципальный заказчик:

1) ежеквартально до 20 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, формирует в подсистеме ГАСУ МО:

- оперативный отчет о реализации мероприятий муниципальной Программы;

2) ежегодно в срок до 1 марта года, следующего за отчетным, формирует в подсистеме ГАСУ МО годовой отчет о реализации муниципальной Программы для оценки эффективности реализации муниципальной Программы.

Состав, форма и сроки представления отчетности о ходе реализации мероприятий муниципальной Программы определены Порядком разработки и реализации муниципальных программ городского округа Электросталь, утвержденным постановлением Администрации городского округа Электросталь от 27.08.2013 №651/8 (с последующими изменениями и дополнениями).

Приложение N 1

к муниципальной Программе «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы»

ПЕРЕЧЕНЬ МЕРОПРИЯТИЙ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

«Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы

(наименование программы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Мероприятия  по  реализации  программы | Срок  испол -  нения  меро-  приятия | Источники  финансиро-  вания | Объем  финансирова  ния  мероприятия в  году, предшествующем году реализации муниципальной програмы (тыс. руб.) | Всего (тыс.руб.) | Объем финансирования по годам (тыс.руб.) | | | | | | Ответствен-  ный за выполне-  ние мероприятия  программы | Результаты  выполнения  мероприятий  программы |
| 2017год | 2018год | 2019год | | 2020год | 2021год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | **Основное мероприятие № 1**  **Реализация комплекса мер , направленных на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа** | 2017-2021 годы | Итого: | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление,  экономичес  кое  управление,  структурные  (функцио-нальные)  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа |  |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области |
| 1.1 | **Мероприятие №1**  Осуществление краткосрочного прогнозирова-  ния поступления доходов в бюджет городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление,  экономичес-  кое управление,  структурные  (функцио-нальные)  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа | Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа в разрезе ежедневных поступлений.  Исполнение бюджета муниципального образования по налоговым и неналоговым доходам бюджета городского округа Электросталь к первоначально утвержденному уровню,%  2017 г. - ≥ 100 процента;  2018 г. – ≥ 100 процента;  2019 г. – ≥ 100 процента;  2020 г. – ≥ 100 процента;  2021 г. . – ≥ 100 процента.  Обеспечение доли расходов бюджета городского округа, сформированных программно-целевым методом , в общем объеме расходов бюджета городского округа:  2017 г. -≥ 97,0  процентов;  2018 г. – ≥97,0  процентов;  2019г.– ≥ 97,0  процентов;  2020 г. –≥ 97,0  процентов;  2021г. – ≥ 97,0  процентов. |
| 1.2 | **Мероприятие №2**  Проведение работы с главными администраторами по предоставлению прогноза поступления доходов бюджета бюджетной отчетности главного администратора и аналитических материалов по исполнению бюджета | 2017-2021 годы | Итого: | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление, структурные  ( функцио-  нальные )  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа,  являющиеся администраторами доходов бюджета или главными распорядителями бюджетных средств городского округа |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области |
| 1.3 | **Мероприятие №3**  Мобилизация налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление, структурные  ( функцио-  нальные )  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа,  комиссия по мобилизации доходов  бюджета городского округа | Исполнение бюджета муниципального образования по налоговым и неналоговым доходам бюджета городского округа Электросталь к первоначально утвержденному уровню,%  2017 г. - ≥ 100 процента;  2018 г. – ≥ 100 процента;  2019 г. – ≥ 100 процента;  2020 г. – ≥ 100 процента;  2021 г. . – ≥ 100 процента. |
| 2. | **Основное мероприятие № 2**  **Реализация комплекса мер, направленных на повышение эффективности бюджетных расходов городского округа Электросталь** | 2017-2021 годы | Итого:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление,  экономичес-  кое управление,  структурные  (функцио-нальные)  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа |  |
| 2.1. | **Мероприятие №1**  Равномерное  финансирование расходов бюджета городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление,  экономичес-  кое управление,  структурные  (функцио-нальные)  подразделе-  ния  Админист-  рации  городского округа | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета городского округа Электросталь :  2017 г. -<1 процента;  2018 г.-<1 процента ;  2019 г.-<1 процента; 2020 г. -<1 процента; 2021 г.-<1 процента |
| 2.2 | **Мероприятие №2**  Осуществление взаимодействия с главными администрато-  рами доходов бюджета и получателями бюджетных средств , в целях обеспечения достоверности прогнозных показателей поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета и эффективности бюджетных расходов городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого :  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных) подразделений Администрации городского округа Электросталь являющихся администраторами доходов бюджета или главными распорядителями бюджетных средств городского округа Электросталь | | | | | | | | Финансовое управление,  структурные (функцио-  нальных) подразделе-  ния Администра-  ции городского округа являющиеся администраторами доходов бюджета или главными распорядителями бюджетных средств городского округа | Отношение дефицита бюджета к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений :  2017 г. -≤ 10  процента;  2018 г. – ≤ 10  процентов;  2019 г.– ≤ 10  процентов;  2020 г. – ≤ 10  процентов;  2021 г. – ≤ 10  процентов. |
| 2.3 | **Мероприятие №3**  Проведение анализа сложившейся кредиторской задолженности главных распорядителей (получателей) средств бюджета городского округа Электросталь , в том числе по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений | 2017-2021 годы | Итого :  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности структурных (функциональных)подразделений Администрации городского округа Электросталь, являющимися главными распорядителями (получателями) бюджетных средств городского бюджета | | | | | | | | Финансовое управление,  главные распорядители (получате-  ли)  средств  бюджета | Просроченная кредиторская задолженность по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда (включая начисления на оплату труда) - отсутствует. |
| 3. | **Основное мероприятие№ 3**  **Совершенствование системы управления муниципальным долгом** | 2017-2021 годы | Итого: | 41883,6 | 170688,4 | 41783,3 | 45651,0 | 21556,1 | | 16698,0 | 45000,0 | Администрация городского округа,  финансовое управление |  |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | 41883,6 | 170688,4 | 41783,3 | 45651,0 | 21556,1 | | 16698,0 | 45000,0 |
| 3.1 | **Мероприятие №1**  Оптимизация структуры муниципального долга городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого: | В пределах средств, выделенных на обеспечение деятельности финансового и экономического управлений Администрации городского округа Электросталь | | | | | | | | Администрация городского округа,  финансовое управление | Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений :  2017г.- -≤ 50  процентов;  2018 г. -≤ 50  процентов;  2019 г. -≤ 50  процентов;  2020г. -≤ 50  процентов ;  2021г.- ≤ 50  процентов. |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области |
| 3.2 | **Мероприятие №2**  Реализация мер по снижению расходов на обслуживание муниципального долга городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого: | 41883,6 | 170688,4 | 41783,3 | 45651,0 | | 21556,1 | 16698,0 | 45000,0 | Админист-рация городского округа, финансовое управление | Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга городского округа к объему расходов бюджета городского округа ( за исключением расходов , которые осуществляются за счет субвенций из федерального и областного бюджета)  2017 г.- ≤ 5,0  процентов ;  2018 г. -≤ 5,0  процентов ;  2019г. -≤ 5,0  процентов ; 2020 г. - ≤ 5,0  процентов ;  2021г. -≤ 5,0  процентов . |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | 41883,6 | 170688,4 | 41783,3 | 45651,0 | | 21556,1 | 16698,0 | 45000,0 |
| 4. | **Основное**  **мероприятие№1**  **Создание условий для реализации полномочий по формированию, утверждению и исполнению городского бюджета** | 2017-2021 годы | Итого: | 19425,3 | 104010,9 | 19 860,5 | 20849,7 | | 20405,5 | 20395,2 | 22500,0 | Финансовое управление |  |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | 19425,3 | 104010,9 | 19 860,5 | 20849,7 | | 20405,5 | 20395,2 | 22500,0 |
| 4.1 | **Мероприятие №1**  Своевременная и качественная разработка проекта соответствующего бюджета городского округа Электросталь, а также организация и обеспечение в установленном порядке исполнение бюджета городского округа Электросталь | 2017-2021 годы | Итого : | 19425,3 | 104010,9 | 19 860,5 | 20849,7 | | 20405,5 | 20395,2 | 22500,0 | Финансовое управление | Осуществление руководства организацией и ведением бюджетного учета получателями средств бюджета , исполнением бюджета городского округа Электросталь и составлением бюджетной отчетности.  Доля бюджетной и бухгалтерской отчетности сформированной с соблюдением установленных сроков– 100 процентов. |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | 19425,3 | 104010,9 | 19 860,5 | 20849,7 | | 20405,5 | 20395,2 | 22500,0 |  |
|  |  |  | Всего: | 61308,9 | 274609,3 | 61643,8 | 66500,7 | | 41961,6 | 37093,2 | 67500,0 |  |  |
| Средства  бюджета  городского округа Электросталь  Московской  области | 61308,9 | 274609,3 | 61643,8 | 66410,7 | | 41961,6 | 37093,2 | 67500,0 |

Приложение № 2

к муниципальной Программе «Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы»

ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

«Управление муниципальными финансами городского округа Электросталь Московской области» на 2017-2021 годы

(наименование программы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Планируемые результаты реализации программы | Тип показателя | Единица измерения | Базовое  значение  показателя  На начало реализации муниципальной программы -  2016 год | Планируемое значение показателя по годам реализации | | | | | Номер основного мероприятия в перечне мероприятий подпрограммы |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | Обеспечение доли расходов бюджета городского округа, формируемых программно-целевым методом , в общем объеме расходов бюджета городского округа | Отраслевой показатель | про-  центы | 95,2 | ≥ 97,0 | ≥97,0 | ≥ 97,0 | ≥ 97,0 | ≥ 97,0 | 1 |
|  | Исполнение бюджета муниципального образования по налоговым и неналоговым доходам бюджета к первоначально утвержденному уровню | Отраслевой показатель | про-  центы | 103,5 | ≥ 100,0 | ≥ 100,0 | ≥ 100,0 | ≥ 100,0 | ≥ 100,0 | 1 |
|  | Доля исполнения расходных обязательств бюджета городского округа Электросталь в отчетном финансовом году | Отраслевой показатель | про-  центы | 94,9 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | 2 |
|  | Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах бюджета городского округа Электросталь | Отраслевой показатель | про-  центы | 0 | <1 | <1 | <1 | <1 | <1 | 2 |
|  | Отношение дефицита бюджета к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | Отраслевой показатель | про-  центы | 1,67 | ≤ 10 | ≤ 10 | ≤ 10 | ≤ 10 | ≤ 10 | 2 |
|  | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по оплате труда ( включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда ( включая начисления на оплату труда) | Отраслевой показатель | да \ нет | да | да | да | да | да | да | 2 |
|  | Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга городского округа к объему расходов бюджета городского округа ( за исключением расходов , которые осуществляются за счет субвенций из федерального и областного бюджета) | Отраслевой показатель | про-  центы | 0,8 | ≤ 5,0 | ≤ 5,0 | ≤ 5,0 | ≤ 5,0 | ≤ 5,0 | 3 |
|  | Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | Отраслевой показатель | про-  центы | 24,7 | ≤ 50 | ≤ 50 | ≤ 50 | ≤ 50 | ≤ 50 | 3 |
|  | Доля бюджетной и бухгалтерской отчетности сформированной с соблюдением установленных сроков | Отраслевой показатель | про-  центы | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 4 |

»