Утверждаю

Глава сельского поселения Вата

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_М.В. Функ

"28"декабря 2016 год

ВЕДОМСТВЕННАЯ ЦЕЛЕВАЯ ПРОГРАММА

НА 2016 - 2018 ГОДЫ

"Организация бюджетного процесса в сельском поселении Вата

на 2016-2018 годы"

(с последними изменениями Решение Совета депутатов от 28.12.2016 № 60)

Согласовано

Главным специалистом

отдела

экономики и финансов

администрации сельского

поселения Вата

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.С. Китаева

"28"декабря 2016 год

**ПАСПОРТ**

**ведомственной целевой программы**

**«Организация бюджетного процесса в сельском поселении Вата**

**на 2016-2018 годы»**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование субъекта бюджетного планирования | Отдел экономики и финансов администрации сельского поселения Вата |
| Наименование программы | «Организация бюджетного процесса в сельского поселения Вата» на 2016-2018 годы. (далее – Программа) |
| Цель:  Задачи программы: | Повышение качества, эффективности планирования расходов, обеспечение сбалансированности бюджета и прозрачности бюджетного процесса в администрации сельского поселения Вата |
| 1. Повышение качества бюджетного планирования на основе проведения предсказуемой бюджетной политики, обеспечивающей долгосрочную устойчивость бюджета сельского поселения Вата, в том числе минимизацию дефицита сельского поселения Вата;  2. обеспечение исполнения бюджета поселения в рамках действующего бюджетного законодательства;  3. своевременное и качественное формирование и представление бюджетной отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения; |
| Показатели результатов (непосредственные) | 1.1. своевременная и качественная подготовка проекта решения Совета депутатов сельского поселения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период;  1.2. формирование размера Резервного фонда администрации сельского поселения Вата не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения;  1.3. формирование условно утвержденных расходов на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения;  1.4. доля расходов бюджета поселения на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), осуществляемых в соответствии с муниципальным заданием, в общем объеме планируемых расходов бюджета поселения;  1.5. размещение в сети Интернет (на официальном сайте администрации района, на официальном сайте сельского поселения Вата) информации и муниципальных правовых актов регулирующих бюджетный процесс в сельском поселении Вата;  1.6. предельный размер отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения (без учета доходов от налога на прибыль организаций) за отчетный год от первоначально утвержденного плана;  2.1. полнота исполнения расходных обязательств поселения;  2.2.отсутствие просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам;  2.5. своевременное исполнение надлежаще оформленных платежных документов, представленных получателями средств бюджета поселения, муниципальными казенными учреждениями;  3.1. качественное формирование и своевременное предоставление отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения; |
| Характеристика программных мероприятий | Мероприятия программы направлены на повышение качества, эффективности и прозрачности бюджетного процесса в сельском поселении Вата через своевременную подготовку проекта решения Совета депутатов сельского поселения о бюджете поселения на очередной финансовый год и плановый период, организацию его исполнения и составление бюджетной отчетности, проведение предсказуемой бюджетной политики, обеспечивающей долгосрочную устойчивость бюджета поселения |
| Сроки реализации | 2016-2018 годы |
| Объемы финансирования | Общий объем финансирования Программы за счет средств бюджета поселения составляет – 2169,5 тыс. рублей, в том числе:  2016 – 10,0 тыс. рублей;  2017 – 717,5 тыс. рублей;  2018 – 1442,0 тыс. рублей |
| Ожидаемые конечные результаты реализации программы (показатели социально-экономической эффективности) | 1.1. принятый в установленные сроки и соответствующий требованиям бюджетного законодательства проект решения Совета депутатов сельского поселения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период;  1.2.снижение размера отклонений фактического объема налоговых и неналоговых доходов поселения (без учета доходов от налога на прибыль организаций) за отчетный финансовый год. 2.1.исполнение расходных обязательств сельского поселения за отчетный финансовый год, утвержденных решением Совета депутатов сельского поселения Вата о бюджете;  3.1.утверждение решением Совета депутатов сельского поселения Вата отчета об исполнении бюджета поселения за отчетный период;  3.2. качественное формирование и своевременное предоставление отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения; |

1. Характеристика задач, решение которых осуществляется путем реализации программы

Приоритетными задачами для реализации поставленной цели являются:

1. Обеспечение сбалансированности бюджета, путем проведения бюджетной политики, выстроенной на принципах ответственности и предсказуемости, планирование бюджетных ассигнований должно основываться на принципе безусловного исполнения действующих расходных обязательств, исключая необоснованное принятие новых расходных обязательств, а также последовательного сокращения дефицита бюджета, в том числе за счет оптимизации бюджетных расходов.

2. Базирование основных параметров бюджетной политики на ориентирах, выработанных в рамках долгосрочного планирования.

Основная задача долгосрочного бюджетного планирования поселения состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики поселения в соответствии со Стратегией социально-экономического развития сельского поселения Вата до 2020 года.

3. Повышение эффективности бюджетных расходов, путем перехода к построению бюджета поселения на основе целевых программ, увязав с ними действующие программы и часть имеющихся на сегодняшний день непрограммных расходов.

2. Основные цели и задачи Программы, сроки ее реализации

Основная цель программы – Повышение качества, эффективности планирования расходов, обеспечение сбалансированности бюджета и прозрачности бюджетного процесса в сельском поселении Вата.

Для достижения данной цели предусматривается выполнение следующих задач:

1. повышение качества бюджетного планирования на основе проведения предсказуемой бюджетной политики, обеспечивающей долгосрочную устойчивость бюджета поселения, в том числе минимизацию дефицита бюджета поселения;

2. обеспечение исполнения бюджета поселения в рамках действующего бюджетного законодательства;

3. своевременное и качественное формирование и представление бюджетной отчетности об исполнении бюджета района и консолидированного бюджета поселения;

Сроки реализации программы: 2016-2018 годы.

3. Ожидаемые конечные, а также непосредственные результаты реализации программы

Ожидаемые конечные и непосредственные [результаты](consultantplus://offline/ref=C82D82FFEB324B945B41807CEB5679B1EE4454F136C6C0F13E2A3753BA1BE026E42B66AC4858F70E538048L1kCH) реализации программы представлены в приложении 1.

При достижении результатов программы ожидается:

- увеличение налогового потенциала поселения путем сохранения и наращивания доходной базы бюджета;

- обеспечение сбалансированности бюджетной системы поселения;

- осуществление бюджетного планирования в соответствии с долгосрочной стратегией развития поселения, прежде всего путем полномасштабного внедрения программно-целевого принципа организации деятельности администрации поселения, с переходом в дальнейшем на программный бюджет;

- безусловное исполнение социальных обязательств;

-качественное формирование и своевременное предоставление отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения;

- повышение открытости, прозрачности и подотчетности финансовой деятельности, повышение качества финансового менеджмента в секторе муниципального управления.

4. Перечень мероприятий ведомственной целевой программы

Перечень мероприятий ведомственной целевой программы в приложении 2.

Отдел экономики и финансов в пределах своей компетенции:

- осуществляет методологическое руководство деятельностью участников бюджетного процесса поселения.

- участвует в разработке проектов правовых актов поселения в бюджетной сфере, ведомственных и муниципальных целевых программ поселения;

- осуществляет мониторинг поступлений доходов в консолидированный бюджет поселения;

- открывает в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации счета в органах Федерального казначейства для совершения операций со средствами бюджета поселения;

5.Обоснование потребностей в необходимых ресурсах

Финансовое обеспечение реализации мероприятий программы осуществляется в пределах средств, утвержденных решением Совета депутатов сельского поселения Вата о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Общий объем финансирования Программы за счет средств бюджета поселения составляет – 2169,5 тыс. рублей, в том числе:

в 2016 году – 10,0 тыс. рублей;

в 2017 году – 717,5 тыс. рублей;

в 2018 году – 1442,0 тыс. рублей.

В течение периода реализации Программы предусматриваемые для её осуществления объемы финансирования из бюджета поселения могут уточняться.

**Приложение 1**

к ведомственной целевой программе

«Организация бюджетного процесса

в сельском поселении Вата

на 2016-2018 годы»

**Ожидаемые конечные, а также непосредственные результаты реализации Программы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование  показателей результатов | Базовый показатель на начало реализации программы | Значения показателя по годам | | | Целевое значение  показателя на момент окончания действия программы |
| 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Показатели непосредственных результатов** | | | | | | |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | своевременная и качественная подготовка проекта решения Совета депутатов о бюджете на очередной финансовый год и плановый период; | Да | Да | Да | Да | Да |
| 1.2. | формирование размера Резервного фонда бюджета поселения не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | 1,9 % к общему объему расходов бюджета поселения | не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения |
| 1.3. | формирование условно утвержденных расходов на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | - | - | не менее 2,5 % от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 % от общего объема расходов бюджета поселения | не менее 2,5 % от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 % от общего объема расходов бюджета поселения | не менее 2,5 % от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 % от общего объема расходов бюджета поселения |
| 1.4. | доля расходов бюджета поселения формируемых в рамках бюджетных целевых программ, в общем объеме планируемых расходов бюджета поселения | 15% | 85% | 100% | 100% | 100% |
| 1.5. | размещение в сети Интернет (на официальном сайте администрации поселения) информации и муниципальных правовых актов регулирующих бюджетный процесс в поселения; | Да | Да | Да | Да | Да |
| 1.6. | минимизация дефицита бюджета поселения | Да | Да | Да | Да | Да |
| 2 |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | отсутствие просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам | Да | Да | Да | Да | Да |
| 2.3. | доля муниципальных учреждений поселения, лицевые счета которых обслуживаются в отделе экономики и финансов администрации поселения | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2.4. | доля главных распорядителей, распорядителей и получателей средств поселения, ведение лицевых счетов которых осуществляется отделом экономики и финансов администрации поселения | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2.5. | своевременное исполнение надлежаще оформленных платежных документов, представленных получателями средств бюджета поселения, муниципальными учреждениями | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 3 |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | качественное формирование и своевременное предоставление отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения | Да | Да | Да | Да | Да |
| 3.2. | количество главных распорядителей средств бюджета поселения и муниципальных учреждений поселения, представивших отчетность в сроки, установленные департаментом финансов района | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| **Показатели конечных результатов** | | | | | | |
|  | 1.1. принятый в установленные сроки и соответствующий требованиям бюджетного законодательства проект решения Совета депутатов сельского поселения Вата о бюджете на очередной финансовый год и плановый период | Да | Да | Да | Да | Да |
|  | 2.1.исполнение расходных обязательств поселения за отчетный финансовый год в размере не менее 85% от бюджетных ассигнований, утвержденных решением Совета депутатов сельского поселения Вата о бюджете | Да | Да | Да | Да | Да |
|  | 3.1.утверждение решением Совета депутатов сельского поселения Вата отчета об исполнении бюджета поселения за отчетный период | Да | Да | Да | Да | Да |
|  | 3.2. качественное формирование и своевременное предоставление отчетности об исполнении бюджета поселения и консолидированного бюджета поселения | Да | Да | Да | Да | Да |
|  | 4.1. погашение в полном объеме прямых долговых обязательств поселения в соответствии с Графиком погашения | Да | Да | Да | Да | Да |
|  | 5.1. применение в полном объеме бюджетных мер принуждения к нарушителям бюджетного законодательства РФ, иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения. | Да | Да | Да | Да | Да |

**Приложение 2**

к ведомственной целевой программе

«Организация бюджетного процесса

в сельском поселении Вата

на 2016-2018 годы»

Перечень мероприятий ведомственной целевой программы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Мероприятия программы | Финансовые затраты на реализацию (тыс. рублей) | | | | Срок выполнения |
| всего | в том числе: | | |
| 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. |
| 1. | Формирование Резервного фонда администрации сельского поселения Вата не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | **33,0** | 10,0 | 11,0 | 12,0 | 2016-2018 г. |
| 2 | Формирование условно утвержденных расходов на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения, на второй год планового периода не менее 5 процентов от общего объема расходов бюджета поселения | **2136,5** | 0,0 | 706,5 | 1430,0 | 2016-2018 г. |
|  | **Всего по программе:** | **2169,5** | **10,0** | **717,5** | **1442,0** |  |