



**Буряад Республикын «Хойто-Байгалай аймаг» гэхэн муниципальна бай-
гууламжын захиргаан**

**Администрация муниципального образования «Северо-Байкальский
район» Республики Бурятия**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

28.07.2022г.

№ 123

Нижнеангарск

Об утверждении муниципальной программы
муниципального образования «Северо-Байкальский район»
«Повышение эффективности бюджетных расходов,
управление муниципальными финансами и
муниципальным долгом на 2022-2024 годы»

Во исполнение постановления администрации муниципального образования
«Северо-Байкальский район» от 29.12.2021 № 271 «Об утверждении Порядка разра-
ботки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципально-
го образования «Северо-Байкальский район»,
п о с т а н о в л я ю:

1. Утвердить муниципальную программу муниципального образования «Северо-
Байкальский район» «Повышение эффективности бюджетных расходов, управление
муниципальными финансами и муниципальным долгом на 2022-2024 годы» (прило-
жение).

2. Признать утратившим силу постановление администрации МО «Северо - Бай-
кальский район» от 01.10.2018г. № 270 «Об утверждении муниципальной программы
муниципального образования «Северо-Байкальский район» «Повышение эффекти-
вности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципаль-
ным долгом на 2015-2021 годы».

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Заместителя
руководителя администрации муниципального образования «Северо-Байкальский
район» по экономическим вопросам (Никифорова Т.А.).

4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания и подлежит
опубликованию.

Глава-Руководитель

И.В. Пухарев

Приложение № 1
УТВЕРЖДЕНО
Постановлением администрации
муниципального образования
«Северо-Байкальский район»
от 28.07.2022г. № 123

**Муниципальная программа
муниципального образования «Северо-Байкальский район»
«Повышение эффективности бюджетных расходов,
управление муниципальными финансами и муниципальным долгом на 2022-2024 годы»**

ПАСПОРТ

Наименование программы (подпрограммы)	Повышение эффективности бюджетных расходов, управление муниципальными финансами и муниципальным долгом на 2022-2024 годы (далее - муниципальная программа)
Ответственный исполнитель	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Соисполнители	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Подпрограммы (отдельные мероприятия)	1.«Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия» 2.«Предоставление межбюджетных трансфертов» 3.«Управление муниципальным долгом» 4. «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»
Цель и задачи программы (подпрограммы)	Проведение единой финансово-бюджетной политики и повышение эффективности бюджетных расходов в муниципальном образовании «Северо-Байкальский район»; 1) обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса; 2) совершенствование межбюджетных отношений; 3) управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»; 4) повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ; 5) осуществление финансового контроля как инстру-

	мента повышения эффективности бюджетных расходов
Целевые показатели программы (подпрограммы)	<p>1) отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, %;</p> <p>2) исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов, %;</p> <p>3) удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ, %;</p> <p>4) прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств, да, нет;</p> <p>5) процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район», %;</p> <p>6) перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов муниципального образования «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период, %;</p> <p>7) отношение объема муниципального долга муниципального образования «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов муниципального образования «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений, %;</p> <p>8) отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам, %;</p> <p>9) соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на федеральном уровне, да, нет;</p> <p>10) процент исполнения плана проверок, %;</p> <p>11) количество проверок, ед;</p> <p>12) выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля, да, нет;</p>
Сроки реализации программы (подпро-	2022-2024 годы

граммы)						
Объемы бюджетных ассигнований программы (подпрограммы)		тыс. руб.				
Годы		Всего	ФБ	РБ	МБ	В И
2022	план по программе	26 256,98		47,80	26 209,18	
	утверждено в бюджете	26 256,98		47,80	26 209,18	
2023	план по программе	25 785,70	120,0	49,7	25 616,00	
	утверждено в бюджете	25 785,70	120,0	49,7	25 616,00	
2024	план по программе	30 355,09		51,7	30 303,39	
	утверждено в бюджете	30 355,09		51,7	30 303,39	
Итого по плану программы (подпрограммы)		82 397,77	120,0	149,20	82 128,57	
Итого по утвержденному финансированию (подпрограммы)		82 397,77	120,0	149,20	82 128,57	

1. Общая характеристика сферы реализации муниципальной программы

Подготовка, принятие и предстоящая реализация программы вызваны необходимостью совершенствования текущей бюджетной политики и развития стимулирующих факторов, разработки комплекса мер, направленных на повышение эффективности бюджетных расходов, а также оптимизации долговой нагрузки на бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район».

В рамках проводимой бюджетной реформы, в результате реализации Программы повышения эффективности бюджетных расходов в муниципальном образовании «Северо-Байкальский район» в районе внедрен комплекс мероприятий, направленных на совершенствование системы управления муниципальными финансами: сформирована необходимая нормативная правовая база, осуществлен окончательный переход от сметного финансирования бюджетных учреждений к финансированию за выполнение муниципальных заданий, муниципальных программ, на предоставление муниципальных услуг.

МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия» формирует свои цели и задачи с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики, социально-экономического развития муниципального образования «Северо-Байкальский район».

Индикаторы, по которым следует оценивать результативность муниципальной программы, выбраны с учетом двух показателей, характеризующих эффективность деятельности органов местного самоуправления Северо-Байкальского района:

- процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район»;

- отношение объема муниципального долга муниципального образования «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений.

Указанные показатели неразрывно связаны между собой.

Анализ доходной базы бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» позволяет сделать вывод о недостаточности темпов увеличения доходных источников для обеспечения в требуемом объеме всех выполняемых районом обязательств. Поэтому основной задачей исполнения бюджета является мобилизация дополнительных доходных источников.

В условиях невыполнения плана по объему налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» решающее значение для обеспечения стабильности и сбалансированности бюджетного процесса имеет проведение рациональной политики в области муниципального долга. В ходе достижения этой цели предполагается решить ряд задач: оптимизировать объем и структуру муниципального долга муниципального образования «Северо-Байкальский район», усовершенствовать механизмы управления муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район».

Конечным результатом достижения цели оптимизации управления муниципальным долгом в 2022-2024 гг. является сохранение экономически обоснованного объема муниципального долга «Северо-Байкальский район» в соответствии с законодательством. Одна из приоритетных целей муниципальной политики - обеспечение сбалансированного социально-экономического развития муниципальных образований «Северо-Байкальский район». Важнейшим инструментом влияния на социально-экономическое развитие территорий и эффективность деятельности органов местного самоуправления являются межбюджетные трансферты, предоставляемые из бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» бюджетам муниципальных образований.

В рамках муниципальной программы предусматривается принятие мер по совершенствованию межбюджетных отношений в «Северо-Байкальский район». В качестве целевого показателя, характеризующего результативность выполнения задачи по совершенствованию межбюджетных отношений, используется такой, как перечисление предусмотренных муниципальной программой межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» местным бюджетам городских и сельских поселений, в объеме, утвержденном решением Совета депутатов муниципального образования «Северо-Байкальский район» о бюджете муниципального образования «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период.

Главные распорядители средств бюджета муниципального образования в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации:

- осуществляют внутренний контроль, направленный на соблюдение стандартов и процедур организации своей деятельности, включая составление и исполнение бюджета, ведение бюджетного учета, составление бюджетной отчетности, соблюдение административных регламентов, а также подготовку и организацию осуществления мер, направленных на повышение результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств;

- обладают полномочиями по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля применительно к подведомственным учреждениям;

- выполняют анализ осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля.

С повышением требований к качеству муниципального финансового контроля необходимо:

- усилить ответственность должностных лиц, допустивших повторные финансовые нарушения;

- организовать действенный контроль за эффективностью использования средств местного бюджета;

- принять меры по повышению качества и надежности внутреннего контроля, направленного на соблюдение внутренних стандартов и процедур организации их деятельности, включая составление и исполнение бюджета, ведение бюджетного учета, составление бюджетной отчетности, соблюдение административных регламентов, а также подготовку и организацию

осуществления мер, направленных на повышение результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств;

- обеспечить доступность результатов внутреннего контроля;
- организовать проведение уполномоченным органом мониторинга результативности и эффективности бюджетных расходов.

Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» к контролю законности составления и исполнения бюджета также отнесены полномочия органов внутреннего муниципального финансового контроля по контролю в сфере закупок для муниципальных нужд. В частности, предметом анализа должны стать действия муниципального заказчика по определению начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта с единственным поставщиком.

2. Основные цели и задачи муниципальной программы

Целью реализации муниципальной программы является проведение единой финансово-бюджетной политики и повышение эффективности бюджетных расходов в муниципальном образовании «Северо-Байкальский район».

Задачами для достижения вышеуказанной цели, являются:

- 1) обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса;
- 2) совершенствование межбюджетных отношений;
- 3) управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»;
- 4) повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ;
- 5) осуществление финансового контроля как инструмента повышения эффективности бюджетных расходов

Муниципальная программа включает четыре подпрограммы:

1. «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия.
2. «Предоставление межбюджетных трансфертов».
3. «Управление муниципальным долгом».
4. «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»

III. Ожидаемые результаты реализации Муниципальной программы

В итоге реализации Муниципальной программы будут достигнуты следующие результаты:

- обеспеченность сбалансированность и устойчивость бюджетной системы, и организация бюджетного процесса;
- осуществление распределения межбюджетных трансфертов бюджетам городских и сельских в запланированном объеме в соответствии с утвержденной Методикой распределения иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений и определения прогнозных показателей, применяемых при расчете;
- осуществление управления муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район» в соответствии с бюджетным законодательством.
- повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ;
- осуществление финансового контроля как инструмента повышения эффективности бюджетных расходов.

IV. Целевые индикаторы муниципальной программы

Состав и значения представленных целевых индикаторов муниципальной программы обоснованы необходимостью обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса, совершенствования межбюджетных отношений, управления муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район».

Состав целевых индикаторов программы определен таким образом, чтобы обеспечить: наблюдаемость значений индикаторов в течение срока реализации Программы; охват всех наиболее значимых результатов реализации мероприятий;

минимизацию количества индикаторов.

Влияние внешних факторов и условий на достижение индикаторов зависит напрямую от рисков реализации муниципальной программы. Общественно-политическое и социально-экономическое развитие Северо-Байкальского района подвергает реализацию муниципальной программы влиянию таких групп рисков, как возникновение крупных стихийных бедствий (чрезвычайных ситуаций) природного характера; кризисных явлений в экономике, в том числе рост цен на энергоносители и другие сырьевые товары, промышленные товары и услуги.

В случае возникновения внешних факторов и условий, связанных с той или иной группой рисков, целевые индикаторы муниципальной программы подлежат корректировке.

V. Срок реализации

Срок реализации муниципальной программы устанавливается на срок не менее 3 лет.

VI. Перечень мероприятий и ресурсное обеспечение муниципальной программы

Раздел содержит описание ресурсного обеспечения, необходимого для решения задач, источников финансирования и распределения финансирования муниципальной программы, подпрограмм и основных мероприятий в составе подпрограмм.

Объемы бюджетных ассигнований уточняются ежегодно при формировании районного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период.

VII. Правовое регулирование Программы

Одним из основных программно-целевых инструментов реализации муниципальной программы является нормативно-правовое регулирование в сфере муниципального управления.

В рамках разработки мер правового регулирования осуществляется обобщение практики применения федерального законодательства и законодательства Республики Бурятия, проводится анализ реализации государственной политики в установленной сфере деятельности и разрабатываются предложения по совершенствованию законодательства в области совершенствования муниципального управления МО «Северо-Байкальский район».

Программные документы МО «Северо-Байкальский район»:

№	Наименование правового акта	Основные положения	Ответственные исполнители	Ожидаемые сроки принятия
1.	Разработка нормативных правовых актов в связи с принятием нормативных правовых актов федеральных и республиканских органов государственной власти и по поручениям Главы МО «Северо-Байкальский район»	Совершенствование законодательства МО «Северо-Байкальский район»	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»	По мере необходимости
2.	Проект решения сессии Совета депутатов Северо-Байкальского района о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период	Определение объема ассигнований за счет средств бюджета на финансирование мероприятий	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»	По мере необходимости
3.	Проект решения сессии Совета депутатов Северо-Байкальского района об исполнении бюджета за отчетный период, об исполнении резервного фонда	Определение значений исполненных ассигнований за счет средств бюджета для планирования финансирования мероприятий	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»	По мере необходимости

VIII. Меры муниципального регулирования и анализ рисков реализации Программы

Анализ рисков и управление рисками при реализации муниципальной программы осуществляет ответственный исполнитель – МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо -Байкальский район» Республики Бурятия»

Основными рисками при реализации муниципальной программы являются:

- снижение объемов финансирования и неэффективного администрирования программы;
- невыполнение в полном объеме принятых по программе финансовых обязательств.

Недофинансирование мероприятий программы может привести к снижению показателей ее эффективности, прогнозируемости результатов, вариативности приоритетов при решении рассматриваемых проблем.

Способом ограничения финансового риска является ежегодная корректировка программных мероприятий и показателей в зависимости от достигнутых результатов.

Административный риск связан с неэффективным управлением программой, который в свою очередь может привести к невыполнению целей и задач программы; срывам выполнения мероприятий и недостижению целевых показателей; неэффективному использованию ресурсов; повышению вероятности неконтролируемого влияния негативных факторов на реализацию программы.

Способами ограничения административного риска являются:

- регулярная публикация данных о ходе финансирования программы;
- формирование ежегодных планов реализации муниципальной программы;
- постоянный мониторинг выполнения программных мероприятий и индикаторов муниципальной программы, оценки эффективности и результативности с принятием мер по управлению рисками;
- своевременная корректировка мероприятий программы;
- ежегодное проведение проверок за соблюдением бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные отношения, а также законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в части имеющихся контрольных полномочий.

IX. Оценка эффективности Программы

Оценка эффективности и результативности Программы представляет собой совокупность показателей оценки фактической эффективности по годам и по итогам реализации Программы в целом.

Методика оценки эффективности Программы выражается в оценке достижения запланированного значения каждого показателя. Общая эффективность выполнения Программы складывается из результатов по всем целевым показателям.

Контроль эффективности и результативности Программы осуществляется посредством ежегодных отчетов, мониторинга промежуточных показателей.

По итогам мониторинга Программы возможна корректировка индикаторов (показателей), информации, как по ресурсному обеспечению, так и по комплексу мероприятий в составе отдельных подпрограмм Программы. Предложения о внесении изменений в перечни и состав мероприятий, а также в объемы бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий в пределах утвержденных лимитов, вносит в установленном порядке Ответственный исполнитель по согласованию с соисполнителями.

1. Эффективность реализации муниципальной программы оценивается ежегодно на основе целевых показателей и индикаторов, указанных в настоящей муниципальной программы, исходя из соответствия текущих значений показателей (индикаторов) с их целевыми значениями. Полнота использования бюджетных ассигнований на реализацию программы оценивается выполнением индикаторов.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Численное значение интегральной оценки эффективности реализации муниципальной программы (R)	Качественная характеристика муниципальной программы
$R > 0,8$	эффективная
$0,6 < R \leq 0,8$	недостаточно эффективная

R ≤ 0,6	неэффективная
---------	---------------

Приложение № 1(1)
к постановлению администрации
МО «Северо-Байкальский район»
от 28.07.2022 № 123

Подпрограмма
«Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»

ПАСПОРТ
подпрограммы

Наименование подпрограммы	Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия
Ответственный исполнитель	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Соисполнители	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Отдельные мероприятия	<ol style="list-style-type: none"> 1. Расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления, субсидии на обеспечение сбалансированности местных бюджетов по социально значимым и первоочередным расходам; 2. Расходы на осуществление полномочий по формированию и исполнению бюджета поселений
Цель и задачи подпрограммы	<p>Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) повышение уровня бюджетного самообеспечения; 2) формирование и организация исполнения бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район»; 3) совершенствование форм и методов планирования доходной части бюджета муниципального образования

	«Северо-Байкальский район».						
Целевые показатели подпрограммы	1) отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, %; 2) исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов, %; 3) удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ, %; 4) прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств, да, нет; 5) процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район» %;						
Сроки реализации программы (подпрограммы)	2022-2024 годы						
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	тыс. руб.						
	Годы		Всего	ФБ	РБ	МБ	В И
	2022	план по программе	5 970,30			5 970,30	
		утверждено в бюджете	5 970,30			5 970,30	
	2023	план по программе	5 970,30			5 970,30	
		утверждено в бюджете	5 970,30			5 970,30	
	2024	план по программе	10 680,30			10 680,30	
		утверждено в бюджете	10 680,30			10 680,30	
	Итого по плану программы (подпрограммы)		22 620,90			22 620,90	
	Итого по утвержденному финансированию (подпрограммы)		22 620,90			22 620,90	

Целевые индикаторы подпрограммы

N п/п	Наименование по- казателя (индика- тора)	Ед. изм.	Необходи- мое направ- ление изме- нений (>, <, 0) <1>	Отчетный год (факти- чески до- стигнутое значение)	Плановые значения					Темп прироста (%) <2>
					1-й год действия програм- мы	2-й год действия програм- мы	3-й год дей- ствия про- граммы		год завер- шения дей- ствия про- граммы	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		10.	11.
	Цель : Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств.									
	Задача 1) повышение уровня бюджетного самообеспечения;									

	2) формирование и организация исполнения бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район»;									
	3) совершенствование форм и методов планирования доходной части бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район».									
1	Подпрограмма (отдельное мероприятие) «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»»									
	Целевой показатель									
1.1	отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений не должно превышать 10%	%	<	1,6	10	10	10		10	
1.2	исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов.	%	>	98	98	99	100		100	
1.3	удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ	%	>	98	97.8	98	98		98	
1.4	прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмен-	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	

	та распорядителей бюджетных средств									
1.5	процент исполнения плана поступления налоговых и неналого- вых доходов в бюджет муниципального обра- зования «Северо- Байкальский район»	%	>	105.5	97	98	99		99	

<1> Увеличение значения показателя (прямой показатель); < - уменьшение значения показателя (обратный показатель); 0 - без изменений.

<2> Для прямого показателя, а также для показателя, необходимое направление изменений значения которого "0", значение графы 11 рассчитывается по формуле: $(\text{гр. 10} / \text{гр. 6} \times 100) - 100$.

Ожидаемые результаты реализации подпрограммы

В итоге реализации подпрограммы «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия» будут достигнуты следующие результаты:

N п/п	Задачи	Решаемые проблемы <1>	Ожидаемые результаты	Сроки достижения результатов	Ответственный исполнитель (соисполнители)
<p>Цель подпрограммы: Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств.</p>					
1	повышение уровня бюджетного самообеспечения		повышение уровня бюджетного самообеспечения	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
2	формирование и организация исполнения бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район»		формирование и организация исполнения бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район»	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
3	совершенствование форм и методов пла-		совершенствование форм и мето-	2022-2024	МКУ «Финансовое управ-

	нирования доходной части бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район».		дов планирования доходной части бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район».		ление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
--	---	--	--	--	---

Приложение № 1(2)
к постановлению администрации
МО «Северо-Байкальский район»
от 28.07.2022 № 123

Подпрограмма
«Предоставление межбюджетных трансфертов»

**ПАСПОРТ
подпрограммы**

Наименование подпрограммы	Предоставление межбюджетных трансфертов
Ответственный исполнитель	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Соисполнители	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Отдельные мероприятия	<p>Мероприятие 2 Субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям;</p> <p>Мероприятие 4 предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений из средств местного бюджета;</p> <p>Мероприятие 7 Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений на общественные работы в рамках совместной работы с Центром занятости населения;</p> <p>Мероприятие 8 предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений на общественные работы в рамках совместной работы с Центром занятости населения;</p> <p>Мероприятие 18 Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств, связанных с реализацией ФЦП "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы".</p>

Цель и задачи подпрограммы	Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления муниципальных образований 1) выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Северо-Байкальского района.					
Целевые показатели подпрограммы	1) перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов муниципального образования «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период, %;					
Сроки реализации программы (подпрограммы)	2022-2024 годы					
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	тыс. руб.					
	Годы	Всего	ФБ	РБ	МБ	В И
	2022	план по программе	17 678,85		47,80	17 631,05
		утверждено в бюджете	17 678,85		47,80	17 631,05
	2023	план по программе	17 230,89	120,0	49,70	17 061,19
		утверждено в бюджете	17 230,89	120,0	49,70	17 061,19
	2024	план по программе	17 090,28		51,70	17 038,58
		утверждено в бюджете	17 090,28		51,70	17 038,58
		Итого по плану программы (подпрограммы)	52 000,02	120,0	149,20	51 730,82
		Итого по утвержденному финансированию (подпрограммы)	52 000,02	120,0	149,20	51 730,82

Целевые индикаторы подпрограммы

N п/п	Наименование по- казателя (индика- тора)	Ед. изм.	Необходи- мое направ- ление изме- нений (>, <, 0) <1>	Отчетный год (факти- чески до- стигнутое значение)	Плановые значения					Темп прироста (%) <2>
					1-й год действия програ- ммы	2-й год действия програ- ммы	3-й год дей- ствия про- граммы		год завер- шения дей- ствия про- граммы	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		10.	11.
	Цель : Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления муниципальных обра- зований									
	Задача выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Северо-Байкальского района									
2	Подпрограмма «Предоставление межбюджетных трансфертов»									
2.1	перечисление меж- бюджетных трансфер- тов из бюджета МО «Северо-Байкальский	%	>	100	96	98	100		100	

	район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<1> Увеличение значения показателя (прямой показатель); < - уменьшение значения показателя (обратный показатель); 0 - без изменений.

<2> Для прямого показателя, а также для показателя, необходимое направление изменений значения которого "0", значение графы 11 рассчитывается по формуле: $(\text{гр. 10} / \text{гр. 6} \times 100) - 100$.

Ожидаемые результаты реализации подпрограммы

В итоге реализации подпрограммы «Предоставление межбюджетных трансфертов» будут достигнуты следующие результаты:

N п/п	Задачи	Решаемые проблемы <1>	Ожидаемые результаты	Сроки достижения результатов	Ответственный исполнитель (соисполнитель)
Цель подпрограммы: Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления муниципальных образований					
1	выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Северо-Байкальского района		выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Северо-Байкальского района	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»

Подпрограмма
«Управление муниципальным долгом»

**ПАСПОРТ
подпрограммы**

Наименование подпрограммы	Управление муниципальным долгом
---------------------------	---------------------------------

Ответственный исполнитель	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»						
Соисполнители	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»						
Отдельные мероприятия	Мероприятие 4 Процентные платежи по муниципальному долгу						
Цель и задачи подпрограммы	<p>Оптимизация управления муниципальным долгом</p> <p>1) Сохранение объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне, соблюдение установленного законодательством ограничения объема муниципального долга;</p> <p>2) соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга.</p>						
Целевые показатели подпрограммы	<p>1) отношение объема муниципального долга муниципального образования «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов муниципального образования «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений, %</p> <p>2) отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам, %</p>						
Сроки реализации программы (подпрограммы)	2022-2024 годы						
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы	тыс. руб.						
	Годы		Всего	ФБ	РБ	МБ	В И
	2022	план по программе	23,32			23,32	
		утверждено в бюджете	23,32			23,32	
	2023	план по программе	0			0	
		утверждено в бюджете	0			0	
	2024	план по программе	0			0	
		утверждено в бюджете	0			0	

	Итого по плану программы (подпрограммы)	23,32			23,32	
	Итого по утвержденному финансированию (подпрограммы)	23,32			23,32	

Целевые показатели подпрограммы

N п/п	Наименование по- казателя (индика- тора)	Ед. изм.	Необходи- мое направ- ление изме- нений (>, <, 0) <1>	Отчетный год (факти- чески до- стигнутое значение)	Плановые значения					Темп прироста (%) <2>
					1-й год действия програм- мы	2-й год действия програм- мы	3-й год дей- ствия про- граммы		год завер- шения дей- ствия про- граммы	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		10.	11.
	Цель : Оптимизация управления муниципальным долгом									
	Задачи :1) Сохранение объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне, соблюдение установленного законодательством ограничения объема муниципального долга; 2) соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание муниципально-го долга.									
3	Подпрограмма : «Управление муниципальным долгом»									

3.1	отношение объема муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов МО «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	<	13.7	15	13	11		11	
3.2	отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам	%	0	100	100	100	100		100	

<1> Увеличение значения показателя (прямой показатель); < - уменьшение значения показателя (обратный показатель); 0 - без изменений.

<2> Для прямого показателя, а также для показателя, необходимое направление изменений значения которого "0", значение графы 11 рассчитывается по формуле: $(\text{гр. 10} / \text{гр. 6} \times 100) - 100$.

Ожидаемые результаты реализации подпрограммы

В итоге реализации подпрограммы «Управление муниципальным долгом» будут достигнуты следующие результаты:

N п/п	Задачи	Решаемые проблемы <1>	Ожидаемые результаты	Сроки достижения результатов	Ответственный исполнитель (соисполнители)
Цель подпрограммы: Оптимизация управления муниципальным долгом					
1	Сохранение объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне, соблюдение установленного законодательством ограничения объема муниципального долга		Сохранение объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне, соблюдение установленного законодательством ограничения объема муниципального долга	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
2	соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга.		соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга.	2022-2024	

**ПАСПОРТ
подпрограммы**

Наименование подпрограммы	Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере
Ответственный исполнитель	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Соисполнители	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
Отдельные мероприятия	Мероприятие 2 Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений (учебно-методические кабинеты, бухгалтерии, немунципальные служащие) и субсидии на обеспечение сбалансированности местных бюджетов по социально значимым и первоочередным расходам
Цель и задачи подпрограммы	<p>Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные отношения, а так же законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в части имеющихся у финансового управления контрольных полномочий (далее – соответственно бюджетное законодательство, внутренний государственный финансовый контроль, законодательство о контрактной системе, контроль в сфере закупок).</p> <p>1.Поддержание нормативного правового регулирования организации и осуществления внутреннего финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства</p> <p>2.Организация и осуществление контроля</p> <p>3.Совершенствование информационного обеспечения внутреннего финансового контроля и расширения доступа к информации о контрольной деятельности финансового управления администрации района</p>
Целевые показатели подпрограммы	<p>1) отношение объема муниципального долга муниципального образования «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов муниципального образования «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений, %</p> <p>2) отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам, %</p>
Сроки реализации программы (подпро-	2022-2024 годы

граммы)								
Объемы бюджетных ассигнований подпрограммы		тыс. руб.						
		Годы		Всего	ФБ	РБ	МБ	В И
		2022	план по программе	2 584,50			2 584,50	
			утверждено в бюджете	2 584,50			2 584,50	
		2023	план по программе	2 584,50			2 584,50	
			утверждено в бюджете	2 584,50			2 584,50	
		2024	план по программе	2 584,50			2 584,50	
			утверждено в бюджете	2 584,50			2 584,50	
		Итого по плану программы (подпрограммы)		7 753,50			7 753,50	
		Итого по утвержденному финансированию (подпрограммы)		7 753,50			7 753,50	

Целевые показатели подпрограммы

N п/п	Наименование по- казателя (индика- тора)	Ед. изм.	Необходи- мое направ- ление изме- нений (>, <, 0) <1>	Отчетный год (факти- чески до- стигнутое значение)	Плановые значения					Темп прироста (%) <2>
					1-й год действия програм- мы	2-й год действия програм- мы	3-й год дей- ствия про- граммы		год завер- шения дей- ствия про- граммы	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		10.	11.
	Цель : Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные отношения, а так же законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в части имеющихся у финансового управления контрольных полномочий (далее – соответственно бюджетное законодательство, внутренний государственный финансовый контроль, законодательство о контрактной системе, контроль в сфере закупок).									
	Задачи: 1.Поддержание нормативного правового регулирования организации и осуществления внутреннего финансового кон- троля за соблюдением бюджетного законодательства 2.Организация и осуществление контроля 3.Совершенствование информационного обеспечения внутреннего финансового контроля и расширения доступа к информации									

	о контрольной деятельности финансового управления администрации района									
4	Подпрограмма : « <i>Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере</i> »									
4.1	соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на федеральном уровне	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	
4.2	процент исполнения плана проверок	%	>	100	100	100	100		100	
4.3	количество проверок	Ед.	>	8	8	8	8		8	
4.4	выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	

<1> Увеличение значения показателя (прямой показатель); < - уменьшение значения показателя (обратный показатель); 0 - без изменений.

<2> Для прямого показателя, а также для показателя, необходимое направление изменений значения которого "0", значение графы 11 рассчитывается по формуле: $(\text{гр. 10} / \text{гр. 6} \times 100) - 100$.

Ожидаемые результаты реализации подпрограммы

В итоге реализации подпрограммы «*Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере*» будут достигнуты следующие результаты:

N п/п	Задачи	Решаемые проблемы <1>	Ожидаемые результаты	Сроки достижения результатов	Ответственный исполнитель (соисполнитель)
<p>Цель подпрограммы: Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные отношения, а так же законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в части имеющихся у финансового управления контрольных полномочий (далее – соответственно бюджетное законодательство, внутренний государственный финансовый контроль, законодательство о контрактной системе, контроль в сфере закупок).</p>					
1	Поддержание нормативного правового регулирования организации и осуществления внутреннего финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства		Поддержание нормативного правового регулирования организации и осуществления внутреннего финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
2	Организация и осуществление контроля		Организация и осуществление контроля	2022-2024	
3	Совершенствование информационного обеспечения внутреннего финансового контроля и расширения доступа к информации о контрольной деятельности финансового управления администрации		Совершенствование информационного обеспечения внутреннего финансового контроля и расширения доступа к информации о контрольной деятель-	2022-2024	

	района		ности финансового управления администрации района		
--	--------	--	---	--	--

3. Ожидаемые результаты реализации Муниципальной программы

В итоге реализации Муниципальной программы будут достигнуты следующие результаты:

N п/п	Задачи	Решаемые проблемы <1>	Ожидаемые результаты	Сроки достижения результатов	Ответственный исполнитель (соисполнитель)
Цель программы (подпрограммы): Проведение единой финансово-бюджетной политики и повышение эффективности бюджетных расходов в муниципальном образовании «Северо-Байкальский район»					
1	обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса		обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы и организация бюджетного процесса	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
2	совершенствование межбюджетных отношений		совершенствование межбюджетных отношений	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»
3	управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»		управление муниципальным долгом муниципального образования «Северо-Байкальский район»	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район»

					район» Республика Бурятия»
4	повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ		повышение эффективности бюджетных расходов на основе применения муниципальных программ	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республика Бурятия»
5	осуществление финансового контроля как инструмента повышения эффективности бюджетных расходов		осуществление финансового контроля как инструмента повышения эффективности бюджетных расходов	2022-2024	МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» РБ

4. Целевые показатели программы

N п/п	Наименование показателя (индикатора)	Ед. изм.	Необходимое направление изменений (>, <, 0) <1>	Отчетный год (фактически достигнутое значение)	Плановые значения					Темп прироста (%) <2>
					1-й год действия программы	2-й год действия программы	3-й год действия программы		год завершения действия программы	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		10.	11.
Цель : Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств										
Задача повышение уровня бюджетного самообеспечения										
1	Подпрограмма (отдельное мероприятие) «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»									
	Целевой показатель									
1.1	отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений не должно превышать 10%	%	<	1,6	10	10	10		10	

1.2	исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов.	%	>	98	98	99	100		100	
1.3	удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ	%	>	98	97.8	98	98		98	
1.4	прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	
1.5	процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район»	%	>	105.5	97	98	99		99	
2	Подпрограмма «Предоставление межбюджетных трансфертов»									
2.1	перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Северо-Байкальский район» местным бюд-	%	>	100	96	98	100		100	

	жетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период									
3	Подпрограмма : «Управление муниципальным долгом»									
3.1	отношение объема муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов МО «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	<	13.7	15	13	11		11	
3.2	отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам	%	0	100	100	100	100		100	
4	Подпрограмма : «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»									
4.1	соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	

	федеральном уровне									
4.2	процент исполнения плана проверок	%	>	100	100	100	100		100	
4.3	количество проверок	Ед.	>	8	8	8	8		8	
4.4	выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля	Да-1, Нет-2	0	1	1	1	1		1	

<1> Увеличение значения показателя (прямой показатель); < - уменьшение значения показателя (обратный показатель); 0 - без изменений.

<2> Для прямого показателя, а также для показателя, необходимое направление изменений значения которого "0", значение графы 11 рассчитывается по формуле: $(\text{гр. 10} / \text{гр. 6} \times 100) - 100$.

5. Информация о порядке расчета значений целевых индикаторов муниципальной программы

N п/п	Наименование показателя (индикатора)	Ед. изм.	Методика расчета целевого показателя (индикатора)<1>	Источник полученных данных
1	отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений не должно превышать 10%	%	Налоговые и неналоговые доходы*10%	Решение сессии Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район»
2	исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предоставленных платежных документов.	%	Расходы/доходы*100%	Отчет по исполнению бюджета
3	удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ	%	$U=R/S*100\%$	
4	прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств	Да-1, Нет-2		Отчет итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств
5	процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район»	%	Объем поступления ННД/план поступления ННД*100%	Отчет по исполнению бюджета
6	перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Северо-Байкальский район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период	%	Объем перечисленных межбюджетных трансфертов/план перечисления межбюджетных трансфертов*100%	Решение сессии Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район»
7	отношение объема муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов МО «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмезд-	%	объем муниципального долга МО «Северо-Байкальский район»/общий годовой объем дохо-	- Постановление Республики Бурятия от 27 декабря 2012 г. № 812 «О государственной программе Республики Бурятия «Управление государственным

	ных поступлений		дов МО «Северо-Байкальский район» (без учета объема безвозмездных)*100%	ными финансами и государственным долгом» (в редакции постановления Правительства Республики Бурятия от 02.09.2021 г. № 498);
8	отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам	%	100 - (Сумма задолженности (в тыс. руб.) /100)	Отчет по кредиторской и дебиторской задолженности
9	соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на федеральном уровне	Да-1, Нет-2		Постановление Правительства РФ от 17.08.2020 N 1235 (ред. от 06.09.2021) "Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля "Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов" В соответствии со статьей 269.2 Бюджетного кодекса РФ
10	процент исполнения плана проверок	%	Факт/план*100%	План контрольных мероприятий на 2022 год
11	количество проверок	Ед.		План контрольных мероприятий на 2022 год
12	выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля	Да-1, Нет-2		Отчет о результатах деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» РБ» при осуществлении функции по внутреннему муниципальному финансовому контролю

<1> Для удельных (относительных) показателей указывается формула расчета, для натуральных (абсолютных) показателей указывается источник информации.

U - удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ;

R- Всего расходы бюджета МО;

S- сумма расходов по муниципальным программам.

Приложение № 4
к постановлению администрации
МО «Северо-Байкальский район»
от 28.07.2022 № 123

6. Ресурсное обеспечение муниципальной программы по подпрограммам

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия муниципальной программы	Ожидаемый социально-экономический эффект <1>	Период реализации программы, подпрограммы		Источник финансирования	Финансовые показатели, тыс. руб.						Итого: Σграф 7, 9,10,11, 12
			Начало реализации	Окончание реализации		N <2>		N+1	N+2	N+3	N+4	
						План	Утверждено в бюджете <3>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подпрограмма 1 Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия												
1	Итого подпрограмма 1:	х	х	х		5 970.30	5 970.30	5 970.30	10 680.30			22 620.90
	ФБ	х	х	х	ФБ							
	РБ	х	х	х	РБ							
	МБ	х	х	х	МБ	5 970.30	5 970.30	5 970.30	10 680.30			22 620.90
	ВБ	х	х	х								
Подпрограмма 2 Представление межбюджетных трансфертов												
	Итого подпрограмма 2:	х	х	х		17 678.85	17 678.85	17 230.89	17 090.28			52 000.02
2	ФБ	х	х	х	ФБ			120.00				120.00
	РБ	х	х	х	РБ	47.80	47.80	49.70	51.70			149.20
	МБ	х	х	х	МБ	17 631.05	17 631.05	17 061.19	17 038.58			51 730.82
	ВБ	х	х	х								
Подпрограмма 3 Управление муниципальным долгом												
	Итого подпрограмма	х	х	х		23.32	23.32	0	0			23.32

	3:											
	ФБ	х	х	х	ФБ							
	РБ	х	х	х	РБ							
	МБ	х	х	х	МБ	23.32	23.32	0	0			23.32
	ВБ	х	х	х								
Подпрограмма 4 Управление муниципальным долгом												
	Итого подпрограмма 4:	х	х	х		2 584.50	2 584.50	2 584.50	2 584.50			7 753.50
	ФБ	х	х	х	ФБ							
	РБ	х	х	х	РБ							
	МБ	х	х	х	МБ	2 584.50	2 584.50	2 584.50	2 584.50			7 753.50
	ВБ	х	х	х								
	Итого по программе:	х	х	х		26 256.98	26 256.98	25 785.70	30 355.09			82 397.77
	ФБ	х	х	х	ФБ			120.00				120.00
	РБ	х	х	х	РБ	47.80	47.80	49.70	51.70			149.20
	МБ	х	х	х	МБ	26 209.18	26 209.18	25 616.00	30 303.39			82 128.57
	ВБ	х	х	х								

Раздел 6.1 Перечень мероприятий и ресурсное обеспечение по подпрограмме

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия муниципальной программы	Ожидаемый социально-экономический эффект <1>	Период реализации программы, подпрограммы		Источник финансирования	Финансовые показатели, тыс. руб.						Итого: Σграф 7, 9,10,11, 12
			Начало реализации	Окончание реализации		N <2>		N+1	N+2	N+3	N+4	
						План	Утверждено в бюджете <3>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подпрограмма 1 Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия												
1	Основное мероприятие программы											
1.1.	Мероприятие 4 Расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления, субси-		2022	2024	МБ	3 715,39	3 715,39	3 715,39	3 715,39			11 146,17

	дии на обеспечение сбалансированности местных бюджетов по социально значимым и первоочередным расходам											
1.2.	Мероприятие 6 Расходы на осуществление полномочий по формированию и исполнению бюджета поселений		2022	2024	МБ	2 254,91	2 254,91	2 254,91	6 964,91			11 474,73
1.i	Итого подпрограмма 1:	x	x	x		5 970,30	5 970,30	5 970,30	10 680,30			22 620,90
	ФБ	x	x	x	ФБ							
	РБ	x	x	x	РБ							
	МБ	x	x	x	МБ	5 970,30	5 970,30	5 970,30	10 680,30			22 620,90
	ВБ	x	x	x								

Раздел 6.2 Перечень мероприятий и ресурсное обеспечение по подпрограмме

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия муниципальной программы	Ожидаемый социально-экономический эффект <1>	Период реализации программы. подпрограммы		Источник финансирования	Финансовые показатели, тыс. руб.						Итого: Σграф 7, 9,10,11, 12
			Начало реализации	Окончание реализации		N <2>		N+1	N+2	N+3	N+4	
						План	Утверждено в бюджете <3>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подпрограмма 2 Представление межбюджетных трансфертов												
1	Основное мероприятие программы											
2.1.	Мероприятие 2 Субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям		2022	2024	РБ	47,80	47,80	49,70	51,70			149,20
2.2.	Мероприятие 4 предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений из средств местного бюджета		2022	2024	МБ	17 551,05	17 551,05	16 981,19	16 958,58			51 490,82
2.3	Мероприятие 7 Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений на обще-		2022	2024	МБ	30,00	30,00	30,00	30,00			90,00

	ственные работы в рамках совместной работы с Центром занятости населения											
2.4	Мероприятие 8 предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских, сельских поселений на общественные работы в рамках совместной работы с Центром занятости населения		2022	2024	МБ	50,00	50,00	50,00	50,00			150,00
2.5	Мероприятие 18 Другие межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств, связанных с реализацией ФЦП "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"		2022	2024	ФБ			120,00				120,00
2.i	Итого подпрограмма 2:	x	x	x		17 678,85	17 678,85	17 230,89	17 090,28			52 000,02
	ФБ	x	x	x	ФБ			120,00				120,00
	РБ	x	x	x	РБ	47,80	47,80	49,70	51,70			149,20
	МБ	x	x	x	МБ	17 631,05	17 631,05	17 061,19	17 038,58			51 730,82
	ВБ	x	x	x								

Раздел 6.3 Перечень мероприятий и ресурсное обеспечение по подпрограмме

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия муниципальной программы	Ожидаемый социально-экономический эффект <1>	Период реализации программы. подпрограммы		Источник финансирования	Финансовые показатели, тыс. руб.						Итого: Σграф 7, 9,10,11, 12
			Начало реализации	Окончание реализации		N <2>		N+1	N+2	N+3	N+4	
						План	Утверждено в бюджете <3>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подпрограмма 3 Управление муниципальным долгом												
1	Основное мероприятие программы											
3.1.	Мероприятие 4 Процентные платежи по муниципальному долгу		2022	2024	МБ	23,32	23,32	0	0			23,32
3.i	Итого подпрограмма 3:	х	х	х		23,32	23,32	0	0			23,32
	ФБ	х	х	х	ФБ							
	РБ	х	х	х	РБ							
	МБ	х	х	х	МБ	23,32	23,32	0	0			23,32
	ВБ	х	х	х								

Раздел 6.4 Перечень мероприятий и ресурсное обеспечение по подпрограмме

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия муниципальной программы	Ожидаемый социально-экономический эффект <1>	Период реализации программы, подпрограммы		Источник финансирования	Финансовые показатели, тыс. руб.						Итого: Σграф 7, 9,10,11, 12
			Начало реализации	Окончание реализации		N <2>		N+1	N+2	N+3	N+4	
						План	Утверждено в бюджете <3>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подпрограмма 4 Управление муниципальным долгом												
1	Основное мероприятие программы											
4.1.	Мероприятие 2 Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений (учебно-методические кабинеты, бухгалтерии, немунципальные служащие) и субсидии на обеспечение сбалансированности местных бюджетов по социально значимым и первоочередным расходам		2022	2024	МБ	2 584,50	2 584,50	2 584,50	2 584,50			7 753,50
4.i	Итого подпрограмма 4:	x	x	x		2 584,50	2 584,50	2 584,50	2 584,50			7 753,50
	ФБ	x	x	x	ФБ							
	РБ	x	x	x	РБ							
	МБ	x	x	x	МБ	2 584,50	2 584,50	2 584,50	2 584,50			7 753,50
	ВБ	x	x	x								
	Итого по программе	x	x	x		26 256.98	26 256.98	25 785.70	30 355.09			82 397.77
	ФБ	x	x	x	ФБ			120.00				120.00
	РБ	x	x	x	РБ	47.80	47.80	49.70	51.70			149.20
	МБ	x	x	x	МБ	26 209.18	26 209.18	25 616.00	30 303.39			82 128.57

Раздел 7. Сравнительная таблица целевых показателей на текущий период

N п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Плановое значение целевого показателя (индикатора) (раздел 4)	Планируемые показатели к достижению в пределах доведенных бюджетных ассигнований на текущий финансовый год
1.	2.	3.	4.	5.
	Цель : Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств			
	Задача: повышение уровня бюджетного самообеспечения			
1	Подпрограмма (отдельное мероприятие) «Обеспечение деятельности МКУ «Финансовое управление администрации муниципального образования «Северо-Байкальский район» Республики Бурятия»»			
	Целевой показатель			
1.1	отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений не должно превышать 10%	%	10	10
1.2	исполнение бюджета муниципального образования «Северо-Байкальский район» по расходам с учетом предостав-	%	98	98

	ленных платежных документов			
1.3	удельный вес расходов местного бюджета, формируемых в рамках программ	%	97,8	97,8
1.4	прирост (либо сохранение на уровне предыдущего года) итоговой оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств	Да-1, Нет-2	1	1
1.5	процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Северо-Байкальский район»	%	97	97
2	Подпрограмма «Предоставление межбюджетных трансфертов»			
2.1	перечисление межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Северо-Байкальский район» местным бюджетам поселений в объеме, утвержденном решением Совета депутатов МО «Северо-Байкальский район» на очередной финансовый год и плановый период	%	96	96
3	Подпрограмма : «Управление муниципальным долгом»			
3.1	отношение объема муниципального долга МО «Северо-Байкальский район» к общему годовому объему доходов МО «Северо-Байкальский район» без учета объема безвозмездных поступлений	%	15	15
3.2	отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам	%	100	100
4	Подпрограмма «Организация и осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере»			
4.1	соответствие нормативной базы в сфере организации внутреннего финансового контроля требованиям, установленным на федеральном уровне	Да-1, Нет-2	1	1
4.2	процент исполнения плана проверок	%	100	100
4.3	количество проверок	Ед.	8	8
4.4	выполнение в срок не позднее 15 февраля анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля	Да-1, Нет-2	1	1

