



**АДМИНИСТРАЦИЯ МОЛЧАНОВСКОГО РАЙОНА
ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

16.11.2010

№ 603

с. Молчаново

Об утверждении порядка по разработке, утверждению, реализации и мониторингу реализации ведомственных целевых программ Молчановского района

1. В соответствии с Законом Томской области от 16.06.2008 №111-ОЗ «Об утверждении областной целевой программы «Проведение административной реформы в Томской области в 2008-2010 годах»; Законом Томской области от 10.08.2010 №151-ОЗ «О прогнозной деятельности в Томской области»; Постановлением Администрации Томской области от 14.03.2007 №41а «О порядке разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ Томской области» утвердить прилагаемый порядок разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ Молчановского района.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

И.о. Главы Молчановского района

Ю.Ю.Сальков

Манойлова М.Л.
(838256)21 4 68

В дело – 1
Экономический отдел-2 (Сухарева, Манойлова)
РУО - 1
ММЦНТид – 1
ДМШ-1
ЦБС-1
ЦРБ - 1

Приложение к постановлению
Администрации Молчановского района
от 16.11.2010 № 603

Порядок разработки, утверждения, реализации и мониторингу реализации
ведомственных целевых программ Молчановского района

Настоящий Порядок регулирует процедуры разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ Молчановского района.

I. Основные понятия и термины

1. В настоящем Порядке используются следующие понятия и термины:
субъект бюджетного планирования (далее - СБП) - главные распорядители, распорядители и получатели средств местного бюджета, иные структурные подразделения Администрации Молчановского района, перечень которых определяется Управлением финансов Администрации Молчановского района;

ведомственная целевая программа (далее - ВЦП) - увязанный по ресурсам и срокам комплекс мероприятий, финансируемых за счет средств местного бюджета, направленный на решение одной из задач СБП;

мероприятие ВЦП - действие или несколько взаимосвязанных действий в отношении определенных объектов, дающих четкое представление о содержании производимых работ;

непосредственный результат - выраженный в количественно измеримых показателях результат, характеризующий реализацию мероприятий, в том числе непосредственный результат оказанных бюджетных услуг;

конечный результат - выраженный в количественно измеримых показателях результат достижения цели, решения задачи СБП, характеризующий общественно значимый результат деятельности и полученные социальные эффекты;

экономическая эффективность - соотношение непосредственного результата с затратами на его достижение;

общественная эффективность - соотношение конечного результата с затратами на его достижение;

доклад о результатах и основных направлениях деятельности СБП (далее - доклад) - формируемый СБП документ о целях и задачах СБП на очередной финансовый год и на плановый период, устанавливающий целевые ориентиры деятельности СБП во взаимосвязи с планируемыми для их достижения программами, мероприятиями и объемами финансирования.

II. Общие положения

2. Работа СБП с ВЦП в каждом бюджетном цикле включает следующие последовательные стадии:

разработка СБП проектов ВЦП и их включение в состав раздела II доклада о результатах и основных направлениях деятельности СБП;

утверждение ВЦП;

реализация ВЦП;

мониторинг реализации ВЦП;

3. ВЦП ежегодно корректируется на очередной финансовый год и плановый период с учетом:

доведенных Управлением финансов Администрации Молчановского района предельных объемов финансирования СБП на три года;

содержания раздела I доклада о результатах и основных направлениях деятельности СБП, согласованного Отделом экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района в установленном порядке;

результатов мониторинга реализации ВЦП в отчетном году.

4. ВЦП могут формироваться двух типов:

первый тип ВЦП включает мероприятия, направленные на реализацию функций СБП, носящих постоянный характер, в том числе направленных на оказание бюджетных услуг;

второй тип ВЦП направлен на реализацию мероприятий, носящих срочный характер. Такие программы могут иметь целью изменение качества реализации постоянных функций СБП или быть продиктованы необходимостью создания условий для реализации установленных приоритетов развития района.

5. Мероприятия ВЦП не могут дублировать мероприятия других бюджетных целевых программ.

6. ВЦП не подлежит разделению на подпрограммы.

7. В состав ВЦП не включаются расходы на объекты капитального строительства, включенные в установленном порядке в адресную инвестиционную программу за счет средств местного бюджета.

8. Расходы на реализацию ВЦП отражаются в сводной бюджетной росписи.

9. В состав расходов на реализацию ВЦП не могут включаться расходы, относящиеся к непрограммной деятельности.

К расходам непрограммной деятельности СБП относятся:

расходы на создание резервных фондов, ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и эпидемий, проведение выборов и референдумов, предоставление бюджетных кредитов, субсидирование процентной ставки по кредитам, привлекаемым на приобретение топлива и продукции материально-технического назначения предприятиями жилищно-коммунального хозяйства, предоставление субсидий для финансирования реализации инвестиционных проектов,

подготовку инвестиционных площадок, компенсацию дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами государственной власти и приводящих к увеличению расходов или уменьшению доходов местного бюджета, а также обеспечение функционирования органов законодательной (представительной) и исполнительной власти, Избирательной комиссии Молчановского района, расходы на содержание милиции общественной безопасности, на мобилизационную подготовку экономики; на пенсионное обеспечение; расходы по международным связям; расходы на предоставление субвенций местному бюджету на исполнение делегированных полномочий, а также расходы на осуществление государственных полномочий, переданных Молчановскому району и финансируемых за счет средств федерального и областного бюджетов, закрепленных за соответствующими СБП.

III. Разработка и утверждение ВЦП

10. ВЦП формируется СБП на основании согласованного Отделом экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района состава целей и задач СБП исходя из доведенных предельных объемов финансирования СБП в отчетном периоде.

11. ВЦП должна быть:

реализуема в рамках установленных расходных обязательств СБП;

реализуема в рамках целей и задач СБП, утвержденных в Положении или Уставе СБП;

направлена на реализацию одной из задач СБП, указанных в разделе I доклада о результатах и основных направлениях деятельности СБП.

12. ВЦП должна включать паспорт ВЦП, описание разделов ВЦП и программные мероприятия ВЦП.

12.1. Паспорт ВЦП составляется по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку, в котором указываются:

1) наименование и тип ВЦП;

2) задача СБП, указанная в разделе I доклада о результатах и основных направлениях деятельности СБП, на решение которой направлена ВЦП, цели и задачи ВЦП;

3) ожидаемые конечные результаты от реализации ВЦП, характеризующие достижение цели и решение задачи ВЦП (для ВЦП второго типа указывается конечный результат реализации ВЦП по окончании ее срока; для ВЦП первого типа конечный результат реализации указывается для каждого года ее реализации в плановом периоде);

4) сроки реализации ВЦП - для ВЦП второго типа или указание на постоянный характер реализации ВЦП;

5) объем расходов местного бюджета на реализацию ВЦП по годам - на 3 года планового периода или на срок реализации ВЦП второго типа в разрезе разделов функциональной классификации расходов местного бюджета.

12.2. Описание разделов ВЦП осуществляется по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку, в котором указываются:

- 1) характеристика проблемы и цели СБП, на решение или реализацию которых направлена ВЦП;
- 2) описание показателей ВЦП и методик их расчета и/или получения;
- 3) порядок управления ВЦП (описание механизма ее реализации), формы и порядок осуществления мониторинга реализации ВЦП, сроки и порядок формирования отчета о реализации ВЦП;
- 4) оценка рисков реализации ВЦП (с выделением внутренних и внешних рисков);
- 5) методика оценки экономической и общественной эффективности реализации ВЦП, плановое значение экономической и общественной эффективности реализации ВЦП.

12.3. Программные мероприятия отражаются по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку. Для каждого мероприятия указываются его содержание, исполнитель, сроки исполнения, объемы финансирования (всего и в том числе по годам реализации), плановые показатели результатов их реализации.

12.4. При разработке проекта ВЦП на очередной финансовый год и плановый период должна быть обеспечена преемственность целей, задач, мероприятий и показателей, установленных в ВЦП, действующих в текущем финансовом году.

При изменении формулировок целей, задач, мероприятий, значений показателей в проекте ВЦП по сравнению с действующей ВЦП необходимо представить в Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района и в Управление финансов Администрации Молчановского района одновременно с проектом ВЦП письменное обоснование необходимости соответствующих изменений.

13. Разработанные СБП ВЦП представляются для проведения экспертизы в Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района на предмет соответствия ВЦП целям социально-экономического развития Молчановского района Томской области и дублирования мероприятий других бюджетных целевых программ.

Экспертное заключение должно быть предоставлено Отделом экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района СБП в течение 20 дней со дня поступления ВЦП. В случае, если соответствующее заключение в указанный срок не поступит, ВЦП считается согласованной с Отделом экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района.

14. После согласования с Отделом экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района ВЦП представляются СБП в Управление финансов Молчановского района для проведения экспертизы на предмет соответствия ВЦП настоящему Порядку, полномочиям СБП и соответствия указанных в ВЦП объемов финансирования доведенным Управлением финансов Администрации

Молчановского района и предельным объемам финансирования СБП на три года.

Экспертиза ВЦП проводится Управлением финансов Администрации Молчановского района в установленном им порядке в течение 20 дней со дня поступления ВЦП.

15. После утверждения решения Думы Молчановского района о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период ВЦП при необходимости подлежат доработке, в том числе в части:

объема расходов местного бюджета на реализацию ВЦП;

состава мероприятий ВЦП;

плановых показателей достижения непосредственных и конечных результатов ВЦП по годам;

плановых показателей общественной и экономической эффективности реализации ВЦП.

16. ВЦП утверждается только после получения положительного экспертного заключения Управления финансов Молчановского района и утверждения решения Думы Молчановского района о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период.

В случае если объемы финансирования, указанные в ВЦП, не соответствуют бюджетным ассигнованиям, предусмотренным в бюджете на очередной финансовый год и на плановый период, ВЦП до ее утверждения подлежит доработке СБП в части приведения расходов на реализацию ВЦП в соответствие с утвержденными бюджетными ассигнованиями в течение десяти дней после утверждения.

После утверждения ВЦП на очередной финансовый год и плановый период ранее принятые ВЦП прекращают свое действие.

16.1. Утвержденные ВЦП в течение трех дней со дня утверждения направляются СБП в Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района и Управление финансов Администрации Молчановского района.

Управление финансов Администрации Молчановского района проверяет утвержденные ВЦП на соответствие доведенным предельным объемам финансирования СБП на три года и в случае установления несоответствия приостанавливает финансирование мероприятий ВЦП до устранения выявленных нарушений путем внесения СБП в ВЦП соответствующих изменений.

17. Утвержденные ВЦП размещаются в сети Интернет на официальном сайте СБП, а при его отсутствии - на официальном сайте Администрации Молчановского района.

18. Внесение изменений в ВЦП в течение финансового года допускается только при изменении объемов бюджетных ассигнований, направляемых на финансирование расходов на реализацию мероприятий ВЦП, в порядке и случаях, предусмотренных бюджетным законодательством.

Все изменения, внесенные в ВЦП, направляются СБП в Управление финансов Администрации Молчановского района в течение трех дней со дня их утверждения.

IV. Реализация ВЦП

19. Реализация ВЦП осуществляется СБП путем выполнения предусмотренных в ВЦП мероприятий исходя из необходимости достижения плановых значений показателей непосредственных и конечных результатов ВЦП.

20. Порядок реализации ВЦП устанавливается СБП самостоятельно с учетом методических рекомендаций по работе с ВЦП.

21. Финансирование расходов на реализацию ВЦП осуществляется в порядке, установленном для исполнения местного бюджета.

22. Руководитель СБП несет ответственность за достижение показателей целей и задач СБП путем реализации ВЦП.

V. Мониторинг и реализация ВЦП

23. Мониторинг реализации ВЦП осуществляется ежеквартально и ежегодно.

24. Ежеквартальный мониторинг реализации ВЦП осуществляется СБП самостоятельно.

В процессе ежеквартального мониторинга реализации ВЦП осуществляется оценка:

фактически достигнутых непосредственных результатов реализации ВЦП;

возможностей достижения запланированных конечных результатов ВЦП.

При существенных отклонениях фактических показателей от планируемых выявляются причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП, а также разрабатываются предложения по повышению результативности программы. Уровень существенности отклонений определяется СБП.

Результаты мониторинга отражаются по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

25. Для проведения ежегодного мониторинга реализации ВЦП СБП направляет отчет о реализации ВЦП в Управление финансов Администрации Молчановского района и Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района в срок до 1 мая года, следующего за отчетным, по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

В процессе ежегодного мониторинга реализации ВЦП Управление финансов Администрации Молчановского района осуществляет оценку достижения запланированных непосредственных результатов реализации ВЦП, а Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района - оценку фактической экономической и общественной

эффективности реализации ВЦП, возможностей достижения по результатам реализации ВЦП показателей целей и задач СБП, указанных в разделе I доклада о результатах и основных направлениях деятельности СБП.

26. По результатам ежегодного мониторинга Управление финансов Администрации Молчановского района и Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Молчановского района в рамках проведенной оценки вправе дать обязательные для СБП указания по пересмотру целей, задач, показателей и мероприятий ВЦП.

27. Данные ежегодного мониторинга ВЦП учитываются при определении объема бюджетных ассигнований при формировании местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

И.о.Управляющего делами

Е.Г. Потуданская

Приложение 1
к Порядку
разработки, утверждения, реализации и
мониторинга реализации ведомственных
целевых программ Молчановского района

Наименование СБП	
Наименование ВЦП	
Тип ВЦП (постоянный или срочный характер)	
Соответствие ВЦП целям Программы социально - экономического развития Молчановского района	

Паспорт ВЦП

Ожидаемые конечные результаты реализации ВЦП			
Наименование	Единица измерения (N)	Очередной финансовый год (N)	Плановый год 1 (N + 1)
Задача СБП, цель ВЦП			Плановый год 2 (N + 2)
Задача 1 ВЦП			
Задача N ВЦП			

Сроки и расходы на ВЦП

Очередной финансовый год (N)	Плановый год 1 (N + 1)	Плановый год 2 (N + 2)
Сроки реализации ВЦП (в соответствии с разделом III, п.12. п.п.4)		

Объем расходов местного бюджета на реализацию ВЦП

Коды бюджетной классификации		Очередной финансовый год (N)	Плановый год 1 (N + 1)	Плановый год 2 (N + 2)
раздел,	целевая			
подраздел	статья			
	расходов			

И.о. Управляющего делами

Е.Г.Потуданская

Приложение 2
к Порядку
разработки, утверждения, реализации и
мониторинга реализации ведомственных
целевых программ Молчановского района

Наименование СБП	
Наименование ВЦП	

Характеристика проблемы и цели СБП, на решение
или реализацию которых направлена ВЦП

Характеристика состояния развития сферы	
Описание проблем и цели ВЦП	
Направления работ по решению проблем и достижению цели ВЦП	

Описание показателей ВЦП и методик
их расчета и/или получения

Наименование показателей	

Порядок управления ВЦП
(описание механизма ее реализации), формы и порядок
осуществления мониторинга реализации ВЦП, сроки и
порядок формирования отчета о реализации ВЦП

Ответственный за реализацию ВЦП в целом	
Порядок организации работы по реализации ВЦП	
Ответственный за мониторинг реализации ВЦП и составление форм отчетности о реализации ВЦП	

Сроки текущего мониторинга реализации ВЦП		Сроки формирования годового отчета о реализации ВЦП	
Порядок установления форм текущего мониторинга: отчетности о реализации мероприятий ВЦП и форм отчетности о реализации показателей ВЦП		Порядок установления форм годового мониторинга: отчетности о реализации мероприятий ВЦП и форм отчетности о реализации показателей ВЦП	

Оценка рисков реализации ВЦП

Внутренние риски реализации ВЦП	
Внешние риски реализации ВЦП	
Возможные косвенные последствия реализации ВЦП, носящие отрицательный характер	

Методика оценки экономической и общественной эффективности реализации ВЦП и по возможности плановое значение экономической и общественной эффективности реализации ВЦП

Показатели общественной эффективности реализации ВЦП			
Показатели экономической эффективности реализации ВЦП			

И.о. Управляющего делами

Е.Г. Потуданская

Приложение 3
к Порядку
разработки, утверждения, реализации и
мониторинга реализации ведомственных
целевых программ Молчановского района

Наименование СБП	
Наименование ВЦП	
Код ВЦП	

Мероприятия ВЦП

NN пп	Наименование мероприятия	Содержание мероприятия	Срок реализации мероприятия		Ответственный исполнитель (Ф.И.О.)	Организация, ответственная за реализацию ВЦП	Код экономической классификации	Расходы на мероприятие (тыс. руб.)				Показатель реализации мероприятия							
			с (месяц/год)	по (месяц/год)				очередной финансовый год (N)	плановый год (N+1)	плановый год 2 (N+2)	наименование показателя	значение отчетной финансовой год (N)	значение плановый год 1 (N+1)	значение плановый год 2 (N+2)					
1																			
2																			

И.о. Управляющего делами

Е.Г.Потуданская

Приложение 4
к Порядку
разработки, утверждения, реализации и
мониторинга реализации ведомственных
целевых программ Молчановского района

УТВЕРЖДАЮ

" " г. N

Руководитель СБП

Дата проведения мониторинга

Ежеквартальный мониторинг ВЦП СБП

(наименование ВЦП)

(наименование СБП)

NN пп	Наименование мероприятия	Сроки исполнения	Показатели результатов деятельности						Объем бюджетных расходов (тыс. руб.)								
			наименование показателя	единица измерения	плановое значение	фактическое значение	отклонение (%)	причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП	предложения по повышению результативности программы	код классификации	плановое значение	фактическое значение	отклонение (%)				
1																	
2																	
...																	

И.о. Управляющего делами

Е.Г.Потуданская

181

Приложение 5
к Порядку
разработки, утверждения, реализации и
мониторинга реализации ведомственных
целевых программ Молчановского района

УТВЕРЖДАЮ

" ____ " _____ г. N ____

Руководитель СБП

Отчет о реализации ВЦП СБП

(наименование ВЦП)

(наименование СБП)

N N п п	Характеристика ВЦП					
	1	Цели и задачи ВЦП				
2	Коды бюджетной классификации	Под-раздел, раздел	Целевая статья	Вид расходов		
3	Объем финансирования (тыс. руб.)	План	Факт	Отклонение (%)	Причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП	
		в том числе				
		очередной финансовый год (N)				
		плановый год 1 (N + 1)				
	плановый год 2 (N + 2)					
4	Показатели результатов деятельности (мероприятия)	План	Факт	Отклонение (%)	Причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП	

	Показатель 1 (наименование и единица измерения):				
	до реализации программы	х		х	
	очередной финансовый год (N)				
	плановый год 1 (N + 1)				
	плановый год 2 (N + 2)				
	Целевое значение (конечный результат)				
	Показатель 2				
	...				
5	Показатели общественной эффективности реализации ВЦП	План	Факт	Отклонение (%)	Причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП
6	Показатели экономической эффективности реализации ВЦП	План	Факт	Отклонение (%)	Причины отклонений и факторы, негативно влияющие на реализацию ВЦП

И.о. Управляющего делами

Е.Г. Потуданская

