

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ
КАЗАЧИНСКИЙ РАЙОН
АДМИНИСТРАЦИЯ РОЖДЕСТВЕНСКОГО СЕЛЬСОВЕТА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

23.08.2013г.

с. Рождественское

№39

Об утверждении порядка разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ

В соответствии со статьей 179.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Уставом Рождественского сельсовета Казачинского района Красноярского края

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить Порядок разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ согласно приложению.
2. Контроль по исполнению постановления оставляю за собой.
3. Постановление вступает в силу в день, следующий за днем его официального опубликования, и применяется к правоотношениям, возникающим, начиная с 2014 года.

Глава Рождественского сельсовета:

А. Ю. Березовский

Порядок разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ

1. Общие положения

1.1. Порядок разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ (далее – Порядок) устанавливает этапы разработки ведомственных целевых программ, процедуру их утверждения, механизм реализации и осуществления контроля за реализацией ведомственных целевых программ.

1.2. В целях настоящего Порядка под ведомственной целевой программой следует понимать документ, определяющий цели и задачи, направленные на осуществление муниципальной политики в отраслях, видах экономической деятельности и содержащий комплекс мероприятий по их решению, в том числе возможные формы муниципальной поддержки, с указанием ожидаемых результатов и сроков реализации.

1.3. Ведомственная целевая программа (далее – программа) направлена на обеспечение достижения целей и задач социально-экономического развития Рождественского сельсовета.

1.4. Программы разрабатываются на очередной финансовый год и плановый период.

Методическое руководство и координацию при разработке и реализации программ в части объема средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы осуществляют специалисты по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета

2. Разработка, согласование и утверждение программ

2.1. Инициаторами разработки проекта программы выступают структурные подразделения администрации Рождественского сельсовета (далее – координаторы), непосредственно заинтересованные в мероприятиях программы.

Координаторы, заинтересованные в мероприятиях программы (далее – координатор, ответственный за разработку программы), исходя из задач социально-экономического развития села, разрабатывают проект программы в соответствии с макетом программы согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

2.2. Проект программы должен содержать:

предложения по целям и задачам программы, соответствующим приоритетам муниципальной политики и дающим ясное представление об основных значимых направлениях деятельности администрации Рождественского сельсовета;

характеристику деятельности хозяйствующих субъектов, обеспечивающую достижение целей, целевых показателей, задач и показателей развития отрасли, вида экономической деятельности;

предложения по целевым показателям (измеряемые количественные показатели, отражающие изменение социально-экономической среды, на которую направлено действие программы), позволяющим оценить достижение целей программы;

предложения по показателям развития отрасли, вида экономической деятельности (измеряемые количественные показатели, отражающие изменения в развитии отрасли, вида экономической деятельности), позволяющим оценить достижение задач программы;

предложения по механизму достижения поставленных в программе целей и задач, в том числе возможным формам муниципальной поддержки;

предложения по обоснованным объемам средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы, необходимых для реализации поставленных в программах целей и задач, в случае оказания финансовой муниципальной поддержки;

ожидаемые результаты реализации программы,

При обосновании объемов средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы необходимо отдельно выделять бюджетные ассигнования, направленные на реализацию научной, научно – технической и инновационной деятельности.

2.3. К проекту программы, прилагается пояснительная записка, содержащая:

планируемые показатели развития основных предприятий отрасли, вида экономической деятельности (приложение № 3 к настоящему Порядку);

обязательные налоговые платежи в бюджет Рождественского сельсовета основных предприятий отрасли, вида экономической деятельности (приложение № 4 к настоящему Порядку).

2.4. Руководитель координатора, ответственный за разработку программы, обеспечивает последовательное согласование проекта программы, путем внесения его на рассмотрение не позднее 1 июля текущего года, специалистам по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета.

2.5. Специалисты по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета в течение десяти рабочих дней с момента поступления проекта программы рассматривают, согласовывают или готовят замечания к проекту программы и направляют согласованный проект программы или проект программы с замечаниями координатору, ответственному за разработку программы.

В случае согласия с замечаниями специалистов по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета, координатор, ответственный за разработку программы, дорабатывает проект программы в соответствии с замечаниями и вносит его для повторного рассмотрения к специалистам по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета.

Координатор, ответственный за разработку программы, не позднее 1 августа текущего года вносит доработанный с учетом замечаний специалистов по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета проект программы или в случае несогласия с замечаниями, проект программы выносится с замечаниями на рассмотрение комиссии по вопросам социально-экономического развития Рождественского сельсовета (далее – комиссия).

2.6. Рассмотрение включает в себя обсуждение и согласование:

поставленных целей, задач и мероприятий программы;

перечня целевых показателей, показателей развития отрасли, вида экономической деятельности программы;

значений целевых показателей, показателей развития отрасли, вида экономической деятельности программы;

обоснованности форм муниципальной поддержки, в случае предоставления финансовой муниципальной поддержки, объемов средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы.

2.7. Проект программы, рассмотренный и (или) согласованный комиссией подлежит рассмотрению главой администрации Рождественского сельсовета.

2.8. Программа на очередной финансовый год и плановый период утверждается распоряжением главы администрации Рождественского сельсовета срок не позднее 30 сентября текущего года.

Руководитель координатора, ответственный за разработку программы, несет ответственность за своевременную и качественную подготовку проекта распоряжения главы администрации Рождественского сельсовета об утверждении программы.

3. Реализация и контроль за ходом выполнения программы

3.1. Текущее управление реализацией программы осуществляется координатором, разработавшим программу.

Руководитель координатора несет ответственность за реализацию программы, достижение конечного результата.

3.2. Контроль за реализацией программы в части целевых показателей, показателей развития отрасли, вида экономической деятельности, объема средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы, финансирования программы осуществляется специалистами по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета

3.3. Координатор для обеспечения мониторинга и анализа хода реализации программы организует ведение и представление ежеквартальной отчетности в соответствии с Требованиями к составлению и представлению отчетов о реализации ведомственных целевых программ согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

3.4. Отчеты о реализации программы за 1, 2, 3 кварталы текущего года представляются координатором специалистам по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета ежеквартально не позднее 10 числа второго месяца, следующего за отчетным.

Отчет о реализации программы за отчетный финансовый год, представляется координатором специалисту по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета ежегодно не позднее 30 марта года, следующего за отчетным.

3.5. Специалисты по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета ежегодно до 20 апреля года, следующего за отчетным, представляет сводный отчет о ходе реализации программ за отчетный год в комиссию.

3.6. По результатам рассмотрения отчета о реализации программы на заседании комиссии плановые значения целевых показателей и показателей развития отрасли, вида экономической деятельности могут изменяться в сторону улучшения значений указанных показателей.

Макет ведомственной целевой программы,

1. Паспорт ведомственной целевой программы

Паспорт ведомственной целевой программы (далее – программа) включает:

- наименование программы;
- наименование структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета;
- основания для разработки программы (наименование и реквизиты нормативного правового акта);
- цели программы;
- задачи программы;
- основные предприятия отрасли, вида экономической деятельности;
- основные виды продукции;
- целевые показатели;
- объем средств муниципальной поддержки на реализацию программы с разбивкой по годам с учетом всех уровней бюджетной системы.

2. Основные разделы программы

2.1. Цели и задачи

Раздел содержит:

- основную цель программы и подцели по направлениям (видам экономической деятельности);
- задачи, поставленные для достижения основной цели и подцелей программы (с кратким обоснованием приоритетности указанных задач);
- целевые показатели, планируемые к достижению в программном периоде, учитывающие целевые ориентиры, заданные Программой социально-экономического развития Рождественского сельсовета по направлениям разрабатываемой программы;
- показатели развития отрасли, вида экономической деятельности, направленные на достижение поставленных задач.

2.2. Характеристика деятельности хозяйствующих субъектов, обеспечивающая достижение целей, целевых показателей, задач и показателей развития отрасли, вида экономической деятельности.

Раздел содержит:

- Перечень предприятий, определяющих тенденции и показатели развития отрасли, вида экономической деятельности и обеспечивающих более 70 процентов объема производства;
- характеристику деятельности предприятий, которая обеспечит достижение целевых показателей программы (реализуемые и намеченные к реализации в программном периоде инвестиционные проекты, новые схемы производственной кооперации с потребителями в Казачинском районе и других районах края, меры по повышению конкурентоспособности продукции, снижению ее энергоемкости, мероприятия, направленные

на реализацию научной, научно – технической и инновационной деятельности и другие формы развития деятельности).

2.3. Целевые показатели и показатели развития отрасли, вида экономической деятельности

Планируемые показатели развития отрасли, вида экономической деятельности, оформляются в соответствии с приложением № 1 к Макету ведомственной целевой программы, направленной на осуществление муниципальной политики в отраслях, видах экономической деятельности (далее – Макет).

Целевые показатели развития отрасли, вида экономической деятельности сопоставляются с текущим значением и с прогнозируемым инерционным уровнем с учетом сохранения сложившихся тенденций (соотношений) в долгосрочном периоде. Значения целевых показателей развития отрасли, вида экономической деятельности на долгосрочный период оформляются в соответствии с приложением № 2 к Макету. В перечне целевых показателей отрасли, вида экономической деятельности рекомендуется указывать, в том числе и показатели, характеризующие научную, научно – техническую и инновационную деятельность.

По каждому показателю развития отрасли, вида экономической деятельности, не являющемуся целевым показателем, приводится весовой критерий, характеризующий приоритетность данного показателя. Суммарное значение весовых критериев по показателям развития отрасли, вида экономической деятельности должно равняться единице.

2.4. План действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета по достижению планируемых показателей развития отрасли, вида экономической деятельности на очередной финансовый год

Раздел содержит:

перечень необходимых и предполагаемых к реализации мероприятий, действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета, направленных на создание благоприятных условий развития деятельности предприятий и отрасли в целом (разработка и принятие нормативных правовых актов, реализация существующих форм поддержки за счет средств местного, краевого и федерального бюджетов, создание новых механизмов муниципальной поддержки, меры содействия расширению рынков сбыта и повышению конкурентоспособности продукции и другое);

оценку необходимого общего объема средств муниципальной поддержки, в том числе за счет средств местного, краевого и федерального бюджетов с указанием бюджетного источника (целевая программа, другие формы).

Дополнительно указывается объем финансовых средств, направленных на реализацию научной, научно – технической и инновационной деятельности. Кроме того, в разделе следует указать показатели, характеризующие потребность соответствующей отрасли, вида экономической деятельности в кадровом потенциале, включая перечень специальностей и количество специалистов по указанным специальностям на очередной финансовый год и плановый период.

План действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета по достижению планируемых целевых показателей, показателей развития отрасли, вида экономической деятельности на очередной финансовый год оформляется в соответствии с приложением № 3 к Макету.

Перечень планируемых к принятию нормативных правовых актов администрации Рождественского сельсовета оформляется в соответствии с приложением № 3.1 к Макету.

Объем средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы оформляется в соответствии с приложением № 4 к Макету.

Планируемые объемы финансирования программы, направленные на научную, научно – техническую и инновационную деятельность по предприятиям и проектам программы, оформляются в соответствии с приложением № 5 к Макету.

Показатели, характеризующие потребность в кадровом потенциале оформляются в соответствии с приложением № 5.1 к Макету.

Приложение № 1
к Макету ведомственной целевой программы

**Планируемые показатели развития
отрасли, вида экономической деятельности**

№ п/п	Показатели развития отрасли, вида экономической деятельности	Единица измерения	Весовой критерий	Источник информации	Отчетный финансовый год	Текущий финансовый год	Очередной финансовый год	Первый год планового периода	Второй год планового периода
	Цель								
1	Объем отгруженной продукции (оказанных услуг)	млн. рублей							
2	Индекс производства продукции (услуг)	% к предыдущему году в сопоставимых ценах							

3	Прибыль до налогообложения	млн. рублей							
4	Стоимость основных фондов	млн. рублей							
5	Фонд оплаты труда	тыс. рублей							
6	Среднемесячная заработная плата	рублей							
7	Среднесписочная численность работающих	человек							
8	Объем выпуска основных видов продукции	в соответствующих единицах измерения							
9	Объем инвестиций	млн. рублей							
	из них: СМР (строительно – монтажные работы)	млн. рублей							

Приложение № 3
к Макету ведомственной целевой
программы

План действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета по достижению целевых показателей, показателей развития отрасли, вида экономической деятельности на очередной финансовый год

№ п/п	Мероприятие, проводимое структурным подразделением администрации	Срок реализации
	Задача 1	
	Мероприятие по задаче 1	
	...	
	Задача n	
	Мероприятие по задаче n	
	...	

Приложение № 3.1
к Макету ведомственной целевой
программы

**Перечень планируемых к принятию нормативных правовых актов
администрации Рождественского сельсовета**

№ п/п	Наименование нормативного правового акта администрации Рождественского сельсовета	Предмет регулирования, основное содержание	Срок принятия (год, квартал)

Приложение № 4
к Макету ведомственной целевой
программы

**Объем средств финансовой поддержки
на реализацию мероприятий программы**

тыс. рублей

Виды финансовой поддержки	Всего	Отчет- ный финансо- вый год	Текущий финансо- вый год	Очеред- ной финан- совый год	Первый год планово- го периода	Второй год планово- го периода
1. Финансовая поддержка за счет средств местного бюджета, всего						
в том числе по мероприятиям						
...						
2. Бюджетные инвестиции						
в том числе по мероприятиям						
...						
3. Средства на субсидирование процентной ставки						
4. Финансовая поддержка за счет средств краевого бюджета, всего						
в том числе по мероприятиям						
...						
5. Бюджетные инвестиции РФ						
в том числе по мероприятиям						
...						
6. Финансовая поддержка за счет средств федерального бюджета, всего						
в том числе по мероприятиям						
...						
7. Бюджетные инвестиции РФ						
в том числе по мероприятиям						
...						
Общий объем средств государственной поддержки на реализацию мероприятий программы						

Приложение № 5
к Макету ведомственной целевой программы

**Планируемые объемы финансирования, направленные на научную, научно –
техническую и инновационную деятельность**

тыс. рублей

№ п/п	Цели, задачи, мероприятия	Отчет- ный финансо- вый год	Текущий финансо- вый год	Очеред- ной финан- совый год	Первый год планово- го периода	Второй год планово- го периода	Оценка эффекта от реализации мероприятий
	Цель программы						
	Мероприятия (по внешне – экономической деятельности в целом)						
	...						
	В том числе по предприятиям						
	...						
	Итого по программе						

Приложение № 5.1
к Макету ведомственной целевой программы

Показатели, характеризующие потребность в кадровом потенциале

Необходимые специальности	Всего за период	Очередной финансовый год	человек	
			Первый год планового периода	Второй год планового периода
специальность 1				
специальность ...				
специальность n				
Всего				

Приложение № 3
к Порядку разработки, утверждения и
реализации ведомственных целевых
программ

**Планируемые показатели развития основных предприятий отрасли, вида экономической
деятельности**

№ п/п	Показатели развития	Единица измерения	Отчет- ный финансо- вый год	Текущий финансо- вый год	Очеред- ной финан- совый год	Первый год планово- го периода	Второй год планово- го периода
1	Объем отгруженной продукции	тыс. рублей					
2	Прибыль до налогообложения	тыс. рублей					
3	Прибыль для целей налогообложения	тыс. рублей					
4	Стоимость основных фондов	тыс. рублей					
5	Среднегодовая остаточная стоимость имущества, подлежащего налогообложению	тыс. рублей					
6	Фонд оплаты труда	тыс. рублей					
7	Среднемесячная заработная плата	рублей					
8	Среднесписочная численность работающих	человек					
9	Объем выпуска основных видов продукции	в соответствующи- х единицах измерения					
10	Объем инвестиций, всего	тыс. рублей					
	из них: СМР (строительно- монтажные работы)						
	в том числе:						
	промышленные объекты						
	объекты социальной инфраструктуры						
	и т.д. по предприятиям						

Требования к составлению и представлению отчетов о реализации ведомственных целевых программ

1. Общие положения

Настоящие требования к составлению и предоставлению отчетов о реализации ведомственных целевых программ (далее – Требования) разработаны в целях обеспечения ежеквартального мониторинга реализации ведомственных целевых программ (далее – программа) и методического обеспечения подготовки отчетов о реализации программы за отчетный финансовый год (далее – доклад).

Доклады готовятся структурными подразделениями администрации Рождественского сельсовета, ответственными за реализацию программ, в целях обеспечения администрации Рождественского сельсовета информацией о результатах выполнения и достижения соответствующими структурными подразделениями администрации Рождественского сельсовета планируемых результатов проведения муниципальной политики в отраслях, видах экономической деятельности.

Доклады представляются структурными подразделениями администрации Рождественского сельсовета, ответственными за реализацию программ, специалистам по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета в срок до 30 марта года, следующего за отчетным годом.

В докладе должны быть представлены следующие разделы:

цели и задачи программы;

целевые показатели и показатели развития отрасли, вида экономической деятельности программы;

объем средств финансовой поддержки на реализацию мероприятий программы и формирование доходов.

Доклад включает в себя подробную пояснительную записку и таблицы по формам в соответствии с приложениями № 1 – 5 к настоящим Требованиям.

Отчеты о реализации программы за 1, 2, 3 кварталы текущего года представляются структурным подразделением администрации Рождественского сельсовета специалистам по вопросам формирования и исполнения бюджета Администрации Рождественского сельсовета ежеквартально не позднее 10 числа второго месяца, следующего за отчетным.

В отчете реализации программ за 1, 2, 3 кварталы текущего года (далее – отчеты) должны быть представлены следующие разделы:

целевые показатели и показатели развития отрасли, вида экономической деятельности программы;

объем средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы и формирование доходов.

Отчет включает в себя таблицы по формам в соответствии с приложениями № 2, 2.1, 3, 4, 5 к настоящим Требованиям и пояснительную записку к таблицам.

Отчетный период – период, включающий в себя два года, предшествующих текущему году, и отчетный квартал (кварталы) текущего года.

Текущий период – квартал (кварталы) текущего финансового года, в котором (которых) осуществляется реализация программы.

Плановый период – два финансовых года, следующие за текущим финансовым годом.

2. Основные разделы доклада

2.1. Цели и задачи

Раздел содержит информацию о целях и задачах, включающую важнейшие качественные и количественные характеристики состояния отрасли, вида экономической деятельности, которое планировалось достигнуть в ходе реализации программы, и фактически достигнутое состояние.

Кроме того, следует отразить ход выполнения плана действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета. План действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета по реализации программных мероприятий оформляется в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 1 настоящим Требованиям. Если план действий структурного подразделения администрации Рождественского сельсовета частично или полностью не реализован, то приводится описание причин не реализации плана действий.

2.2. Целевые показатели и показатели развития отрасли, вида экономической деятельности

Раздел содержит информацию о целевых показателях и показателях развития отрасли, вида экономической деятельности, о значениях данных показателей, которые планировалось достигнуть в ходе реализации программы и фактически достигнутые значения показателей.

По каждому целевому показателю и показателю развития отрасли, вида экономической деятельности необходимо указать:

- плановые и фактические значения за отчетный период;
- плановые и ожидаемые (прогнозируемые) значения в текущем периоде;
- ожидаемое значение показателей на конец текущего года;
- плановые значения показателей на плановый период.

Результаты мониторинга оформляются в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 2 к настоящим Требованиям.

Кроме того, в разделе следует отразить информацию об обязательных налоговых платежах, поступающих бюджет Рождественского сельсовета. Обязательные налоговые платежи в бюджет Рождественского сельсовета основных предприятий отрасли, вида экономической деятельности оформляются в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 2.1 к настоящим Требованиям.

Если плановые и фактические значения показателей за текущий период не совпадают, то в отчете приводится описание причин отклонения от плановых значений показателей.

В отчете следует оценить риски влияния внешних (не зависящих от структурных подразделений администрации Рождественского сельсовета) факторов, возникших в отчетном периоде.

Плановые значения показателей развития отрасли, вида экономической деятельности должны соответствовать показателям, содержащимся в проекте программы, направленной на осуществление муниципальной политики в отраслях, видах экономической деятельности.

2.3. Объем средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы и формирование доходов

Раздел содержит информацию об общем объеме средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы с учетом всех источников финансирования. Приводится анализ изменения их объемов и структуры за отчетный период и возможных изменений их объемов и структуры на плановый период.

Результаты мониторинга объемов средств муниципальной поддержки на реализацию мероприятий программы оформляются в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 3 к настоящим Требованиям. Результаты мониторинга объемов финансирования, направленного на научную, научно – техническую и инновационную деятельность оформляется в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 4 к настоящим Требованиям.

В пояснительной записке проводится анализ причин неполного освоения бюджетных ассигнований.

Структурные подразделения администрации Рождественского сельсовета, осуществляющие функции по администрированию платежей в бюджет, муниципальные унитарные предприятия и (или) муниципальные бюджетные учреждения, имеющие право на предоставление платных услуг, представляют данные о фактических и планируемых объемах соответствующих видов доходов, получаемых при реализации программы, в бюджет (налоговые и неналоговые доходы, в том числе доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, доходы от платных услуг, часть прибыли муниципальных унитарных предприятий и другие виды доходов).

Для каждого вида доходов приводится сопоставление:

плановых и фактических значений за два отчетных года;

отчетный период текущего года и оценки на конец текущего года;

плановые значения на плановый период.

В случае значительных расхождений между плановыми и фактическими значениями в отчетном периоде проводится анализ причин указанных расхождений. Результаты мониторинга по видам доходов оформляются в виде таблиц по форме в соответствии с приложением № 5 к настоящим Требованиям.