ПРОЕКТ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ

ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ РАЙОН

Ханты-Мансийский автономный округ – Югра

**АДМИНИСТРАЦИЯ ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО РАЙОНА**

**П О С Т А Н О В Л Е Н И Е**

от 00.09.2018 № 000

*г. Ханты-Мансийск*

О муниципальной программе

Ханты-Мансийского района «Создание

условий для ответственного управления

муниципальными финансами,

повышения устойчивости местных

бюджетов Ханты-Мансийского района

на 2019 – 2021 годы»

В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 7 сентября 2018 года № 246 «О модельной муниципальной программе Ханты-Мансийского района, порядке принятия решения о разработке муниципальных программ Ханты-Мансийского района, их формирования, утверждения и реализации»:

1. Утвердить муниципальную программу Ханты-Мансийского района «Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района на 2019-2021 годы» согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление вступает в силу после его официального опубликования (обнародования), но не ранее 1 января 2019 года.
3. Опубликовать настоящее в газете «Наш район» и разместить на официальном сайте администрации Ханты-Мансийского района в сети Интернет.
4. Контроль за выполнением постановления возложить на заместителя главы района, председателя комитета по финансам.

Глава Ханты-Мансийского района К.Р.Минулин

 Приложение

к постановлению администрации

Ханты-Мансийского района

от 00.00.2018 № 000

Паспорт муниципальной программы

Ханты-Мансийского района

(далее – муниципальная программа)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | «Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района на 2019 – 2021 годы» |
| Дата утверждения муниципальной программы (наименование и номер соответствующего нормативного правового акта) | постановление администрации Ханты-Мансийского района от \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_ «О муниципальной программе Ханты-Мансийского района «Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского района на 2019 – 2021 годы» |
| Ответственный исполнитель муниципальной программы | комитет по финансам администрации Ханты-Мансийского района |
| Соисполнители муниципальной программы |  |
| Цели муниципальной программы | обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований сельских поселений района и повышения качества управления муниципальными финансами |
| Задачи муниципальной программы | задача 1. Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы;задача 2. Организация бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе;задача 3. Управление муниципальным долгом Ханты-Мансийского района |
| Подпрограммы или основные мероприятия  | подпрограмма 1. Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы;подпрограмма 2. Организация бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе;подпрограмма 3. Управление муниципальным долгом Ханты-Мансийского района |
| Наименование портфеля проектов, проекта, направленных в том числе на реализацию в Ханты-Мансийском районе национальных проектов (программ) Российской Федерации | Муниципальная программа не содержит мероприятий, реализуемых и (или) планируемых к реализации в соответствии с распоряжением администрации Ханты-Мансийского района от 30.11.2016 № 1152-р «О системе управления проектной деятельностью администрации Ханты-Мансийского района», в том числе реализацию приоритетных проектов по основным направлениям стратегического развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры. |
| Целевые показатели муниципальной программы | 1) увеличение уровня бюджетной обеспеченности сельских поселений – не менее 3,2%;2) соблюдение доли расходов на формирование резервного фонда администрации района в общем объеме расходов бюджета района – до ≤0,3 %;3) отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) за отчетный год к первоначально утвержденному плану налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) – от 34,9 до ≤ 20 %;4) достижение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района за отчетный финансовый год, утвержденных решением о бюджете Ханты-Мансийского района, – от 93 до 95 %;5) достижение доли числа главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района, улучивших суммарную оценку качества финансового менеджмента, в общем числе главных распорядителей бюджетных средств района, – до 100 %;6) сохранение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района по обслуживанию муниципального долга Ханты-Мансийского района, возникающих на основании договоров и соглашений, – 100 % |
| Сроки реализации муниципальной программы (разрабатывается на срок от трех лет) | 2019 – 2021 годы |
| Параметры финансового обеспечения портфеля проектов, проекта, направленных в том числе на реализацию в Ханты-Мансийском районе национальных проектов (программ) Российской Федерации |  |
| Финансовое обеспечение муниципальной программы | общий объем финансирования муниципальной программы составит 1 117 319,3 тыс. рублей, в том числе по годам:2019 год – 370 298,1 тыс. рублей;2020 год – 373 508,5 тыс. рублей;2021 год – 373 512,7 тыс. рублей |

Раздел 1 «О стимулировании инвестиционной и инновационной деятельности, развитие конкуренции и негосударственного сектора экономики»

* 1. «Формирование благоприятной деловой среды».

Мероприятия, реализуемые в рамках муниципальной программы, не направлены на регулирование отношений в сфере предпринимательской деятельности.

* 1. «Инвестиционные проекты».

Муниципальная программа не содержит инвестиционных проектов, реализуемых в том числе, на принципах проектного управления.

* 1. «Развитие конкуренции».

Мероприятия, проводимые в рамках муниципальной программы, не содержат меры по развитию конкуренции и содействию импортозамещению в Ханты-Мансийском районе, реализации стандарта развития конкуренции.

Раздел 2 «Механизм реализации муниципальной программы»

Механизм реализации муниципальной программы направлен на эффективное планирование хода исполнения мероприятий, обеспечение контроля исполнения программных мероприятий, выработку решений при возникновении отклонения хода работ от плана основных мероприятий муниципальной программы и включает:

разработку проектов нормативных правовых актов Ханты-Мансийского района, внесение изменений в действующие нормативные правовые акты, необходимые для выполнения муниципальной программы, и внесение их на рассмотрение и утверждение администрацией и (или) Думой Ханты-Мансийского района;

взаимодействие исполнителя муниципальной программы с муниципальными образованиями сельских поселений района;

взаимодействие с федеральными органами исполнительной власти, органами государственной власти и иными государственными органами автономного округа, органами государственной власти иных субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления муниципальных образований автономного округа, коммерческими и некоммерческими организациями по вопросам, относящимся к установленным сферам деятельности комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района;

перечисление средств бюджета Ханты-Мансийского района и бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, предусмотренных на реализацию мероприятий муниципальной программы;

уточнение объемов финансирования по программным мероприятиям на очередной финансовый год и плановый период;

мониторинг поступлений доходов в консолидированный бюджет Ханты-Мансийского района;

разработку программ муниципальных внутренних заимствований

Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период;

управление муниципальной программой, эффективное использование средств, выделенных на реализацию муниципальной программы.

Информация о ходе реализации Программы ежеквартально, ежегодно предоставляется в комитет экономической политике администрации Ханты-Мансийского района в порядке, установленном администрацией района.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является комитет по финансам администрации Ханты-Мансийского района, который обеспечивает исполнение программных мероприятий с соблюдением установленных сроков и объемов финансирования, обладает правом вносить предложения об изменении объемов финансовых средств, направляемых на решение отдельных задач, осуществляет текущее управление реализацией муниципальной программы, обеспечивает целевое и эффективное использование бюджетных средств, выделяемых на ее реализацию, готовит годовой отчет о ходе реализации муниципальной программы.

Механизм управления муниципальной программы, включая ее корректировку, основывается на мониторинге показателей муниципальной программы путем сопоставления фактически достигнутых показателей с показателями, установленными при утверждении муниципальной программы (таблица 1), путем сопоставления отчетных данных с плановыми показателями.

В соответствии с данными мониторинга по фактически достигнутым показателям реализации муниципальной программы в нее могут быть внесены изменения.

Мероприятия, проводимые в рамках реализации муниципальной программы, не предусматривают строительство объектов (включая объекты, создаваемые на условиях государственно-частного партнерства, муниципального частного партнерства, концессионных соглашений). Финансирование мероприятий муниципальной программы осуществляется за счет средств бюджета района.

Реализация мероприятий муниципальной программы в большей степени осуществляется через предоставление бюджетам сельских поселений межбюджетных трансфертов из бюджета Ханты-Мансийского района. В основном они носят нецелевой характер, имеют выравнивающие и балансирующие функции. Характеристика основных мероприятий муниципальной программы представлена в таблице 4.

Муниципальная программа не содержит мероприятий, реализуемых на принципах проектного управления, а также мероприятий направленных на повышение производительности труда.

Основным финансовым риском реализации муниципальной программы является существенное ухудшение параметров внешнеэкономической конъюнктуры, что повлечет за собой увеличение дефицита бюджета Ханты-Мансийского района. Кроме того, имеются риски использования при формировании документов стратегического планирования (в том числе муниципальных программ) прогноза расходов, не соответствующего прогнозу доходов бюджета Ханты-Мансийского района.

Для минимизации финансовых рисков реализации муниципальной программы необходимо утверждение администрацией Ханты-Мансийского района Бюджетного прогноза Ханты-Мансийского района на долгосрочный период.

Управление рисками реализации муниципальной программы будет осуществляться на основе следующих мер:

установление верхнего предела муниципального долга Ханты-Мансийского района;

мониторинг показателей долговой устойчивости.

В целях реализации плана мероприятий («дорожной карты») по реализации Концепции «Бережливый регион» в Ханты-Мансийском районе, утвержденного распоряжением администрации Ханты-Мансийского района от 4 мая 2018 года № 424-р, проводится работа по внедрению технологий бережливого производства, обучение сотрудников принципам бережливого производства, сохранение расходов на содержание специалистов путем снижения объема затрат на приобретение бумаги и материально-технического обеспечение.

В целях применения технологий бережливого производства расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления Ханты-Мансийского района осуществляются в соответствии с Правилами определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов Ханты-Мансийского района, в том числе подведомственных им казенных учреждений, утвержденными постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 1 апреля 2015 года № 64 «Об определении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов Ханты-Мансийского района и подведомственных им казенных учреждений».

Таблица 1

Целевые показатели муниципальной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № показа-теля | Наименование целевых показателей  | Базовый показатель на начало реализации муниципальной программы | Значения показателя по годам | Целевое значение показателя на момент окончания реализации муниципальной программы |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Уровень бюджетной обеспеченности сельских поселений (%) | не менее 3,2 | не менее3,2 | не менее 3,2 | не менее 3,2 | не менее 3,2 |
| 2. | Доля расходов на формирование резервного фонда администрации района в общем объеме расходов бюджета района (%) | 0,3 | ≤0,3 | ≤0,3 | ≤0,3 | ≤0,3 |
| 3. | Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) за отчетный год к первоначально утвержденному плану налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) (%) | 34,9 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 4. | Достижение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района за отчетный финансовый год, утвержденных решением о бюджете Ханты-Мансийского района (%) | 93,0 | 94 | 95 | 95 | 95 |
| 5. | Достижение доли числа главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района, улучивших суммарную оценку качества финансового менеджмента, в общем числе главных распорядителей бюджетных средств района (%) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6. | Сохранение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района по обслуживанию муниципального долга Ханты-Мансийского района, возникающих на основании договоров и соглашений (%) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Таблица 2

Перечень основных мероприятий муниципальной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер основного мероприятия | Основные мероприятия муниципальной программы (связь мероприятий с показателями муниципальной программы | Ответственный исполнитель (соисполнитель) | Источники финансирования | Финансовые затраты на реализацию (тыс. рублей) |
| Всего | В том числе: |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Подпрограмма 1 «Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы» |
| 1.1. | Основное мероприятие«Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований сельских поселений района» (показатель 1) | комитет по финансам | всего | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| бюджет района | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| 1.1.1. | Дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, образуемого в составе бюджета района, на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений, входящих в состав Ханты-Мансийского района | комитет по финансам | всего | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| бюджет района | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| Итого по подпрограмме 1 | комитет по финансам | всего | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| бюджет района | 958 423,2 | 317 337,0 | 320 543,1 | 320 543,1 |
| Подпрограмма 2 «Организация бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе» |
| 2.1. | Основное мероприятие «Управление резервными средствами бюджета Ханты-Мансийского района» (показатель 2) | комитет по финансам | всего | 24 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 |
| бюджет района | 24 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 |
| 2.1.1. | Резервный фонд администрации Ханты-Мансийского района | комитет по финансам | всего | 24 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 |
| бюджет района | 24 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 | 8 000,0 |
| 2.2. | Основное мероприятие «Обеспечение деятельности комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района» (показатели 3, 4, 5) | комитет по финансам | всего | 134 600,4 | 44 866,8 | 44 866,8 | 44 866,8 |
| бюджет района | 134 600,4 | 44 866,8 | 44 866,8 | 44 866,8 |
| 2.2.1. | Обеспечение деятельности комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района | комитет по финансам | всего | 134 600,4 | 44 866,8 | 44 866,8 | 44 866,8 |
| бюджет района | 134 600,4 | 44 866,8 | 44 866,8 | 44 866,8 |
| Итого по подпрограмме 2 | комитет по финансам | всего | 158 600,4 | 52 866,8 | 52 866,8 | 52 866,8 |
| бюджет района | 158 600,4 | 52 866,8 | 52 866,8 | 52 866,8 |
| Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом Ханты-Мансийского района» |
| 3.1. | Основное мероприятие «Обслуживание муниципального долга Ханты-Мансийского района» (показатель 6) | комитет по финансам | всего | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| бюджет района | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| 3.1.1. | Процентные платежи по муниципальному долгу Ханты-Мансийского района | комитет по финансам | всего | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| бюджет района | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| Итого по подпрограмме 3 | комитет по финансам | всего | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| бюджет района | 295,7 | 94,3 | 98,6 | 102,8 |
| Всего по муниципальной программе | всего | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |
| бюджет района | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |
| В том числе: |  |  |  |  |  |
| Инвестиции в объекты муниципальной собственности | всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| бюджет района | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Прочие расходы | всего | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |
| бюджет района | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |
| В том числе: |  |  |  |  |  |
| Ответственный исполнитель:комитет по финансам администрации Ханты-Мансийского района | всего | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |
| бюджет района | 1 117 319,3 | 370 298,1 | 373 508,5 | 373 512,7 |

Таблица 3

Портфели проектов и проекты Ханты-Мансийского района, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (участие в которых принимает Ханты-Мансийский район), направленные в том числе на реализацию национальных и федеральных проектов Российской Федерации

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование портфеля проектов, проекта | Наименование проекта или мероприятия | Номер основного мероприя-тия | Цели | Срок реализа-ции | Источники финансирования | Параметры финансового обеспечения, тыс. рублей |
| всего | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | и т.д. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Портфели проектов, основанные на национальных и федеральных проектах Российской Федерации (участие в которых принимает Ханты-Мансийский район) |

Таблица 4

Характеристика основных мероприятий муниципальной

программы, их связь с целевыми показателями

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Основные мероприятия | Наименование целевого показателя  |
| наименование | содержание (направления расходов) | номер приложения к муниципальной программе, реквизиты нормативного правового акта, наименование портфеля проектов (проекта)  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Цель «обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований сельских поселений района и повышения качества управления муниципальными финансами» |
| Задача1 «Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы»  |
| Подпрограмма 1 «Совершенствование системы распределения и перераспределения финансовых ресурсов между уровнями бюджетной системы» |
| 1.1. | «Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований сельских поселений района» (показатель 1) | Доведение уровня бюджетной обеспеченности поселений до уровня расчетной бюджетной обеспеченности, установленного в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности поселений, является важнейшим направлением на обеспечение равных возможностей граждан к муниципальным услугам, предоставляемым за счет средств бюджетов муниципальных образований сельских поселений района.Инструментом реализации мероприятия являются дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований сельских поселений района, в том числе их расчет и распределение. | Показатель определяется согласно проведенному расчету в соответствии с методикой расчета и распределения дотаций из районного фонда финансовой поддержки поселений, утвержденной Законом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 10 ноября 2008 года № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» | 1. Уровень бюджетной обеспеченности сельских поселений. Показатель рассчитывается комитетом по финансам

администрации Ханты-Мансийского района. Расчет указанных дотаций производится на основе официальной статистической информации и иной информации, представляемой органами администрации Ханты-Мансийского района, согласованной с муниципальными образованиями сельских поселений района по результатам сверки исходных данных, ежегодно проводимой комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района.Важной особенностью механизма выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований сельских поселений района являются принятые меры, направленные на создание условий для повышения уровня бюджетной обеспеченности и обеспечения устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований сельских поселений района: |
| 1.1.1 | Дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, образуемого в составе бюджета района, на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений, входящих в состав Ханты-Мансийского района |
| Задача 2 «Организация бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе» |
| Подпрограмма 2 «Организация бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе» |
| 2.1. | «Управление резервными средствами бюджета Ханты-Мансийского района» (показатель 2) | В рамках данного мероприятия в бюджете Ханты-Мансийского района аккумулируются средства для финансового обеспечения расходных обязательств в случае возникновения непредвиденных расходов, не предусмотренных в бюджете района на соответствующий финансовый год. | Данный показатель рассчитывается в соответствии с п. 3 ст. 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.  | 1. Доля расходов на формирование резервного фонда администрации района в общем объеме расходов бюджета района. Показатель рассчитывается комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района. Резервный фонд администрации Ханты-Мансийского района формируется за счет средств местного бюджета не более 3 процентов от общего объема расходов бюджета района.
 |
| 2.1.1. | Резервный фонд администрации Ханты-Мансийского района |
| 2.2. | Основное мероприятие «Обеспечение деятельности комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района» (показатели 3, 4, 5) | Разработка и утверждение необходимых правовых актов для совершенствования бюджетного процесса Ханты-Мансийского района будет способствовать качественной организации планирования и исполнения бюджета Ханты-Мансийского района, в том числе путем оказания методической поддержки участникам бюджетного процесса.В целях повышения заинтересованности главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района в повышении качества контроля в сфере управления муниципальными финансами необходимо активизировать работу по осуществлению мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Ханты-Мансийского района, который охватывает все элементы бюджетного процесса: планирование, исполнение бюджета, учет и отчетность, контроль.Регулярное размещение в информационно-телекоммуникационной сети Интернет «Бюджета для граждан», организация публичных слушаний по решению о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета, Комитет по финансам является органом администрации Ханты-Мансийского района, осуществляющим функции по реализации единой политики по решению вопросов местного значения в области бюджета и финансов, составлению и организации исполнения бюджета Ханты-Мансийского района, представляет интересы уполномоченного органа – администрации Ханты-Мансийского района на осуществление функций по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд и нужд муниципальных учреждений и иных заказчиков.Деятельность комитета по финансам направлена на проведение политики в рамках установленных полномочий, необходимой для устойчивого развития экономики и функционирования бюджетной системы Ханты-Мансийского района.Комитет по финансам в пределах своей компетенции обеспечивает и создает условия для качественной организации и осуществления бюджетного процесса в Ханты-Мансийском районе, который заключается в деятельности органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности. | Данный показатель рассчитывается в соответствии с постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 24 февраля 2014 года № 33 «[Об утверждении положения об организации проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств района](http://hmrn.ru/documents/77/18092/)» (с изменениями и дополнениями). | 1. Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) за отчетный год к первоначально утвержденному плану налоговых и неналоговых доходов бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц).

Данный показатель рассчитывается по формуле: $Р=\frac{Нал. Д+Ненал. Д}{ПД перв.}\*100\%-100\%$, где Р – показатель; Нал.Д – фактическое поступление налоговых доходов за отчетный год без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц; Ненал.Д – фактическое поступление неналоговых доходов за отчетный год; ПД перв. – первоначально утвержденный план по налоговым и неналоговым доходам бюджета Ханты-Мансийского района (без учета доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) в отчетном году.Показатель рассчитывается комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района.4. Достижение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района за отчетный финансовый год, утвержденных решением о бюджете Ханты-Мансийского района.Данный показатель рассчитывается по формуле: $Р=\frac{Rфакт.}{Rплан}\*100\%$, гдеР – показатель;Rфакт. – фактическое исполнение расходов бюджета Ханты-Мансийского района;Rплан – уточненные плановые расходы, утвержденные решением о бюджете Ханты-Мансийского района.Показатель рассчитывается комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района.5. Достижение доли числа главных распорядителей бюджетных средств Ханты-Мансийского района, улучивших суммарную оценку качества финансового менеджмента, в общем числе главных распорядителей бюджетных средств района.Показатель рассчитывается комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района. |
| 2.2.1. | Обеспечение деятельности комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района |
| Цели |
| Задача 3 «Управление муниципальным долгом Ханты-Мансийского района» |
| Подпрограмма 3 Подпрограмма 3 «Управление муниципальным долгом Ханты-Мансийского района»  |
| 3.1. | Основное мероприятие «Обслуживание муниципального долга Ханты-Мансийского района» (показатель 6) | В связи с необходимостью обеспечения финансирования дефицитабюджета Ханты-Мансийского района через осуществление муниципальных заимствований возникают расходы на обслуживание муниципального долга.Данное мероприятие предполагает планирование расходов бюджета Ханты-Мансийского района в объеме, необходимом для полного и своевременного исполнения обязательств Ханты-Мансийского района по выплате процентных платежей по муниципальному долгу Ханты-Мансийского района.Расходные обязательства Ханты-Мансийского района по обслуживанию муниципального долга Ханты-Мансийского района определяются на основании кредитных договоров (соглашений). | Данный показатель рассчитывается в разрешенных пределах в соответствии со ст. 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации на основании кредитных договоров (соглашений). | Сохранение уровня исполнения расходных обязательств Ханты-Мансийского района по обслуживанию муниципального долга Ханты-Мансийского района, возникающих на основании договоров и соглашений. Показатель рассчитывается комитетом по финансам администрации Ханты-Мансийского района. |
| 3.1.3. | Процентные платежи по муниципальному долгу Ханты-Мансийского района |
| и т.д. |

Таблица 5

Сводные показатели муниципальных заданий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальных услуг (работ) | Наименование показателя объема (единицы измерения) муниципальных услуг (работ) | Значения показателя по годам | Значение показателя на момент окончания реализации муниципаль-ной программы |
| 20\_\_ г. | 20\_\_ г. | и т.д. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |

Таблица 6

Перечень возможных рисков при реализации муниципальной

программы и мер по их преодолению

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Описание риска | Меры по преодолению рисков |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Финансовые риски(неполное или нецелевое освоение средств бюджета Ханты-Мансийского района муниципальными образованиями сельских поселений) | Устранение рисков обеспечивается на основе качественного планирования и реализации муниципальной программы, обеспечения мониторинга ее реализации, контроля за ходом выполнения мероприятий муниципальной программы, в том числе за целевым использованием средств бюджета Ханты-Мансийского района. |
| 2. | ухудшение параметров внешнеэкономической конъюнктуры | мониторинг поступлений доходов в консолидированный бюджет Ханты-Мансийского района |
| 3. | увеличение дефицита бюджета Ханты-Мансийского района | установление верхнего предела муниципального долга Ханты-Мансийского района |
| 4. | увеличение объема муниципального долга и стоимости его обслуживания | мониторинг показателей долговой устойчивости |

Таблица 7

Перечень объектов капитального строительства

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Мощность | Срок строительства, проектирования | Источник финансирования |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. |  |  |  |  |

Таблица 8

Перечень объектов социально-культурного

и коммунально-бытового назначения, масштабные инвестиционные

проекты (далее – инвестиционные проекты)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование инвестиционного проекта | Объем финансирования инвестиционного проекта | Эффект от реализации инвестиционного проекта (налоговые поступления, количество создаваемых мест в детских дошкольных учреждениях и т.п.) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. |  |  |  |