Проект

**АДМИНИСТРАЦИЯ ХОЛМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**П О С Т А Н О В Л Е Н И Е**

от №

г. Холм

**Об утверждении Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы**

В соответствии с постановлением Правительства Новгородской области от 01 октября 2018 года № 457 «Об утверждении Программы оздоровления государственных финансов Новгородской области на 2018-2021 годы», Администрация Холмского муниципального района **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемую Программу оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы (далее - Программа).

2. Исполнителям Программы:

2.1. Обеспечить выполнение Программы в соответствии с планом мероприятий по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы согласно приложению к Программе;

2.2. Представлять информацию о ходе выполнения Программы в комитет финансов Администрации Холмского муниципального района ежеквартально не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

3. Комитету финансов представлять в министерство финансов Новгородской области:

сводную информацию о ходе выполнения мероприятий Программы ежеквартально не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

результаты оценки реализации Программы ежегодно, до 10 апреля года, следующего за отчетным.

4. Контроль за выполнением постановления возложить на Первого заместителя Главы администрации муниципального района Т.А.Прокофьеву.

5. Опубликовать постановление в периодическом печатном издании - бюллетене «Вестник» и разместить на официальном сайте Администрации Холмского муниципального района в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет».

Проект подготовил и завизировал:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель комитета финансов |  | О.Н.Михайлова |
|  | (подпись) |  |

Лист согласования прилагается.

|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДЕНА |
|  | постановлением администрации района от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_ |

**ПРОГРАММА**

оздоровления муниципальных финансов Холмского района

 на 2018-2021 годы

**I. Общие положения**

Программа оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018 - 2021 годы (далее - Программа) разработана в целях формирования бюджетной политики района, ориентированной на социально-экономическое развитие, создания условий для эффективного управления муниципальными финансами района и укрепление устойчивости бюджетной системы.

Программа определяет основные направления деятельности органов местного самоуправления района в сфере повышения собираемости налоговых и неналоговых доходов, оптимизации и приоритизации расходов местного бюджета, ограничения бюджетного дефицита, совершенствования управления долговыми обязательствами.

**II. Характеристика текущего состояния муниципальных финансов Холмского района**

Работа по мобилизации источников доходов и оптимизации расходных обязательств проводится на постоянной основе.

С 2012 года комплексная работа по повышению эффективности бюджетных расходов в Холмском муниципальном районе осуществлялась в рамках долгосрочной муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов Холмского муниципального района на 2012 - 2013 годы» утвержденной постановлением Администрации муниципального района от 24.01.2012 № 60.

В качестве основных направлений реализации данной программы были определены:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;

внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления муниципального района;

совершенствование муниципального финансового контроля;

развитие информационной системы управления муниципальными финансами;

повышение качества управления муниципальными финансами.

С 2014 года реализуется План мероприятий по увеличению доходов, оптимизации расходов консолидированного бюджета Холмского муниципального района и совершенствование долговой политики Холмского муниципального района на 2014-2016 годы, утвержденный Распоряжением Администрации Холмского муниципального района от 13.03.2014г. №46-рг.

С 2018 года реализуется план мероприятий по повышению поступления налогов и неналоговых платежей в консолидированный бюджет Холмского муниципального района, утвержденный Распоряжением Администрации Холмского муниципального района от 23.03.2018 №77-рг.

Не менее важной задачей является повышение устойчивости бюджета муниципального района за счет последовательного сокращения объема муниципального долга и обеспечения исполнения бюджетного процесса муниципального района в условиях непрерывного изменения требований бюджетного законодательства. Повышение устойчивости консолидированного бюджета района необходимо осуществлять путем обеспечения сбалансированности и устойчивости местных бюджетов.

На территории муниципального района приоритеты в сфере управления финансами установлены основными направлениями социально-экономического развития муниципального района.

Муниципальная программа **«**Управление муниципальными финансами на 2019 – 2025 годы» (далее – муниципальная программа), утвержденная постановлением Администрации Холмского муниципального района от 30.10.2018 № 728 должна обеспечить проведение сбалансированной и рациональной финансовой политики муниципального района, отвечающей современным требованиям и тенденциям развития бюджетной системы Российской Федерации.

Целью настоящей муниципальной программы является проведение эффективной политики в сфере управления финансами, обеспечение долгосрочной сбалансированности, устойчивости бюджетной системы муниципального района.

В соответствии с соглашением заключенным с Правительством Новгородской области от 23 мая 2017 года № 02-04/17-02 «об условиях предоставления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городского округа) из областного бюджета бюджету Холмского муниципального района» в 2017 году распоряжением Администрации Холмского муниципального района от 04.05.2017 №123-рз утверждена Программа оптимизации расходов консолидированного бюджета Холмского района на 2017-2019 годы, и распоряжением Администрации Холмского муниципального района от 05.05.2017 №124-рг утвержден План мероприятий по увеличению доходов консолидированного бюджета Холмского муниципального района на 2017 год за счет устранения неэффективных льгот (пониженных ставок по налогам), предоставляемых органами местного самоуправления Холмского муниципального района

В указанные планы мероприятий и программу оптимизации включены мероприятия, направленные на оптимизацию налоговых льгот, на снижение задолженности по платежам, зачисляемым в бюджет района, на повышение эффективности администрирования налогов, повышение эффективности использования имущества, находящегося в муниципальной собственности Холмского района, мероприятия по совершенствованию долговой политики Холмского района, мероприятия по оптимизации численности муниципальных служащих района, оптимизации бюджетной сети в различных сферах, заключению энергосервисных контрактов муниципальными учреждениями, оптимизации мер социальной поддержки, а также мероприятия по совершенствованию межбюджетных отношений.

В качестве одного из основных направлений работы по обеспечению доходов консолидированного бюджета Холмского района является осуществление системного мониторинга эффективности применения налогоплательщиками налоговых льгот по уплате налогов в консолидированный бюджет Холмского района.

Налоговые льготы и дифференцированные налоговые ставки установлены следующими нормативными правовыми актами Холмского района о налогах и сборах:

Решение Совета депутатов Холмского городского поселения от 01.11.2007 № 47 «О земельном налоге»

Решение Совета депутатов Холмского городского поселения от 14.11.2014 №197 «О налоге на имущество физических лиц»

Общая сумма предоставленных налоговых льгот за 2017 год составила 632,0 тыс. рублей, по земельному налогу.

Оценка эффективности налоговых льгот, предоставленных в 2017 году, проведенная в соответствии с Порядком проведения оценки эффективности предоставленных (планируемых к предоставлению) налоговых льгот по местным налогам, утвержденным постановлением Администрации Холмского муниципального района от 26.07.2018 № 472, в результате выявлены неэффективные налоговые льготы по земельному налогу категории налогоплательщика – учреждения культуры и искусства, образования, физической культуры и спорта, государственные учреждения социального обслуживания, финансируемые за счет средств областного бюджета и (или) бюджета муниципального образования.

11 октября 2018 года принято решение Совета депутатов Холмского городского поселения № 108 отменяющие льготы в отношении земельных участков, предоставленных на основании муниципальных правовых актов органов местного самоуправления, учреждениям культуры и искусства, образования, физической культуры и спорта, финансируемые за счет средств местного бюджета, льгота отменена с 01.01.2019г.

Информация об основных показателях исполнения консолидированного бюджета Холмского района в динамике за 2014 - 2017 годы приведена в таблице 1.

Таблица 1 – Исполнение консолидированного бюджета Холмского района в 2014-2017 годах, тыс.рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Годы |
| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| Доходы, всего | 178585,0 | 158107,3 | 170575,5 | 202659,3 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 43999,0 | 39753,3 | 42047,5 | 40446,9 |
| безвозмездные поступления | 134586,0 | 118354,0 | 128528,0 | 162212,3 |
| из них: |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 134586,0 | 118354,0 | 128528,0 | 162212,3 |
| в том числе дотация на выравнивание бюджетной муниципальных районов | 36759,2 | 22226,3 | 28925,7 | 32963,3 |
| Расходы, всего | 177436,3 | 160714,9 | 168601,3 | 198169,5 |
| Дефицит , профицит | 1148,4 | -2607,6 | 1974,2 | 4489,8 |
| Объем муниципального долга Холмского района | 4716,0 | 5476,0 | 5383,4 | 5118,4 |
| Отношение объема муниципального долга Холмского района к налоговым и неналоговым доходам муниципального бюджета, % | 10,7 | 13,8 | 12,8 | 12,7 |

Негативное влияние на поступление доходов оказывает рост задолженности по платежам в бюджет Холмского района.

Недоимка в консолидированный бюджет района на 01.10.2018 составляет 8940,7 в т.ч. недоимка по НДФЛ составляет 7029,7 тыс.руб. крупными неплательщиками являются: Холмская ЦРБ – 2850,3 тыс.руб.; МУП Холмское ЖКХ -377,0 тыс.руб.; Холмский Лесхоз 1517,8 тыс.руб.; Холмский ДЭП – 2284,6 тыс.руб. ;

В целях увеличения доходов в консолидированный бюджет Холмского района постановлением Администрации Холмского муниципального района от 22.01.2018 № 45 создана межведомственная комиссия по легализации налоговой базы и базы по страховым взносам, мониторингу ситуации по снижению неформальной занятости в Холмском муниципальном районе. Главой Холмского муниципального района утвержден Комплексный план мероприятий по улучшению администрирования и увеличения поступлений доходов в консолидированный бюджет Новгородской области с территории Холмского муниципального района (городского округа) в 2018 году. Основной целью работы межведомственной комиссии является разработка мер, направленных на увеличение поступлений налоговых платежей в бюджет и страховых взносов, легализацию трудовых отношений и выработку предложений по устранению недостатков формирования налогоплательщиками (налоговыми агентами) налоговой базы и базы для исчисления страховых взносов, сокращению неформальной занятости в Новгородской области. Сумма бюджетного эффекта в 2018 году оценивается в объеме 1161,0 тыс. рублей.

Состояние расходной части муниципального бюджета характеризуется следующими индикаторами.

Таблица 2 – Индикаторы, характеризующие состояние расходной части муниципального бюджета

| Наименование показателя | Критерий оценки | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Холмского района и муниципальных учреждений Холмского района за счет средств субсидий из муниципального бюджета к расходам муниципального бюджета, % | не более 0,5% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Процент абсолютного отклонения утвержденного объема расходов муниципального бюджета на очередной финансовый год от объема расходов соответствующего года при его утверждении на первый год планового периода в году, предшествующему отчетному году, % | не более 15% | 9,4 | \* | 13,1 |
| Процент абсолютного отклонения объема расходов бюджета Холмского района от объема расходов предыдущего года | не более 10% | 5,3 | 9,6 | 4,0 |
| Отношение прироста расходов муниципального бюджета в отчетном финансовом году, не обеспеченных соответствующим приростом доходов бюджета, к объему расходов муниципального бюджета, % | не более 10% | 0 | 0 | 0 |
| Превышение расходов на осуществление полномочий Российской Федерации и субъекта Российской Федерации, переданных для исполнения муниципалитету, над расходами за счет средств субвенций из федерального и областного бюджета бюджету Холмского района | не более 0 | 0 | 0 | 0 |
| Темп изменения расходов муниципального бюджета по отдельным отраслям в очередном финансовом году,%: | не более 15% |  |  |  |
| национальная экономика |  | 19,6 | 22,5 | 21,4 |
| образование |  | 3,8 | 31,7 | -21,9 |
| культура, кинематография |  | -17,2 | 27,3 | 10,6 |
| социальная политика |  | 6,3 | 5,9 | 0,3 |
| физкультура и спорт |  | 2,9 | 2,1 | 6,7 |

\*\* в соответствии с решением Думы от 17.11.2015 № 18 «Об особенностях составления, рассмотрения и утверждения проекта муниципального бюджета на 2016 год» муниципальный бюджет на 2016 год утверждался без планового периода

В целях сокращения расходов консолидированного бюджета Холмского района ведется планомерная работа по оптимизации сети муниципальных учреждений.

В 2015 году к Администрации района были реорганизованы и присоединены комитет образования Администрации Холмского муниципального района (постановление Администрации ХМР №581 от 01.09.2014) в качестве структурного подразделения - отдела образования Администрации Холмского муниципального района, и комитет культуры Администрации Холмского муниципального района (постановление Администрации района от 09.06.2014 №386, в качестве структурного подразделения - отдела культуры Администрации Холмского муниципального района, Администрация Холмского городского поселения (решение Думы Холмского муниципального района от 18.05.2015 №392).

МКУ "ЦОУО" г.Холм реорганизовано путем присоединения к МКУ "ЦБО" постановлением № 96 от 24.02.2015г., переименовано в МКУ "ЦОУ" постановление Администрации Холмского муниципального района №499 от 02.09.2015н. и в последствии присоединенное к Администрации Холмского муниципального района, постановление Администрации Холмского муниципального района №386 от 09.06.2014. МКУ "ЦОУ" занимается организацией бухгалтерского, иного (транспортного, хозяйственно-технического и бытового) обеспечения в сопровождаемых учреждениях, органов власти и в части их материально-техническим оснащением.

Образовано муниципальное автономное учреждение культуры "Холмский центр культуры и досуга" (постановление Администрации Холмского муниципального района № 468 от 20.08.2015).

В 2014 году фонд оплаты труда органов местного самоуправления был сокращен на 10%. В последующие годы действовал мораторий на повышение оплаты труда в органах местного самоуправления.

В 2016 годах в рамках реализации положений Федерального закона от 29 ноября 2010 года № 315-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» в Холмском районе создана объединенная администрация муниципального района и администрация городского поселения – районных центров. Объединение администрации муниципального района и поселения- сопровождалось сокращением численности работников органов местного самоуправления поселений.

**III. Цель и задачи Программы**

Цель Программы - улучшение состояния бюджетной системы и оздоровление муниципальных финансов Холмского района, эффективное использование бюджетных средств при реализации приоритетов и целей социально-экономического развития Холмского района, сокращение долговой нагрузки на местный бюджет.

Достижение поставленной цели будет осуществляться посредством решения следующих задач Программы:

1. Обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Холмского района;

2. Реализация мер по оптимизации бюджетных расходов и повышению эффективности использования бюджетных средств:

2.1. оптимизация расходов на муниципальное управление;

2.2. оптимизация расходов на содержание бюджетной сети;

2.3. совершенствование системы закупок для государственных и муниципальных нужд;

2.4. оптимизация мер социальной поддержки населения;

3. Снижение долговой нагрузки муниципального бюджета, сохранение безопасного уровня муниципального долга Холмского района с учетом необходимости соблюдения бюджетных ограничений по привлечению заемных ресурсов и условий соглашений с Министерством финансов Новгородской области о предоставлении из областного бюджета бюджету Холмского района бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Холмского района.

**VI. Мероприятия Программы**

Мероприятия Программы предусматривают систему мер местного самоуправления Холмского района по улучшению состояния бюджетной системы, оздоровлению муниципальных финансов.

Выполнение Программы будет осуществляться в соответствии с планом мероприятий по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы согласно приложению к Программе.

**V. Ожидаемые результаты реализации программы**

Реализация мероприятий, предусмотренных Программой, позволит достичь следующих результатов:

Таблица 3 – Итоги реализации плана мероприятий по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы, тыс.рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | ИТОГО за 2018-2021 годы |
| Мероприятия, направленные на рост доходов консолидированного бюджета Холмского района | - | 165,0 | 32,0 | - | 197,0 |
| Мероприятия, направленные на оптимизацию расходов консолидированного бюджета Холмского района |  |  |  |  |  |
| экономия средств консолидирован-ного бюджета Холмского района | 213,5 | 583,8 | - | - | 797,3 |
| снижение просроченной кредиторской задолженности консолидирован-ного бюджета Холмского района | 2859,6 | - | - | - | 2859,6 |
| Мероприятия, направленные на сокращение муниципального долга Холмского района экономия средств консолидирован-ного бюджета Холмского района | - | - | - | - | - |
| Всего | 3073,1 | 748,8 | 32,0 | - | 3853,9 |

**VI. Риски реализации Программы**

Риски реализации Программы обусловлены возникновением ряда внешних и внутренних факторов, влияющих на развитие бюджетной системы Новгородской области в условиях финансовой и экономической нестабильности.

Формируя классификацию рисков, связанную с реализацией Программы, можно выделить следующие группы рисков:

1. В сфере формирования доходов консолидированного бюджета Холмского района:

изменение федерального налогового и бюджетного законодательства и нормативов зачисления налоговых и неналоговых доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации;

риск негативного изменения экономической ситуации в течение финансового года;

рост скрытой налоговой базы, в том числе по налогу на доходы физических лиц в связи с возможным ростом «теневой» заработной платы;

неисполнение налогоплательщиками налоговых обязательств или исполнение налоговых обязательств не в полном объеме;

риски, обусловленные сокращением финансовой помощи из федерального бюджета;

2. В сфере формирования расходов консолидированного бюджета Холмского района:

риски, вызванные инфляционным давлением на текущие расходы;

риски, связанные с принятием на федеральном уровне решений, влияющих на увеличение расходных обязательств субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

риски, связанные с формированием негативных ожиданий у отдельных экономических агентов;

риски, связанные с возникновением непредвиденных ситуаций форс-мажорного характера;

риски усиления социальной напряженности, связанные с высвобождением работников и трудностями их последующего трудоустройства без смены места жительства;

3. В сфере управления муниципальным долгом:

риск ликвидности - риск неисполнения долговых обязательств бюджетом Холмского района. Основным источником риска ликвидности является нарушение баланса финансовых активов и финансовых обязательств бюджета Холмского района и (или) возникновение непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения финансовых обязательств;

риск пролонгации (риск рефинансирования) - риск потерь вследствие чрезвычайно невыгодных условий привлечения заимствований на вынужденное рефинансирование уже имеющихся обязательств, пролонгация заимствований на невыгодных условиях, а также невозможность пролонгации или рефинансирования;

рыночный риск (риск процентной ставки) - риск, связанный с ростом процентных ставок на рынке заимствований.

**VII. Методика оценки реализации Программы**

Оценка реализации Программы представляет собой механизм контроля за исполнением плана мероприятий по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы.

Результативность и эффективность выполнения мероприятий Программы оценивается комитетом финансов Холмского района ежегодно до 1 апреля года, следующего за отчетным, и определяется как степень достижения индикаторов (показателей) исполнения мероприятий, указанных в приложении к Программе, по формуле:



где:

R - значение показателя эффективности реализации Программы (доля достигнутых целевых показателей (индикаторов) к общему количеству показателей (индикаторов) за отчетный год), %;

i - количество достигнутых целевых показателей (индикаторов), ед.;

n - общее количество целевых показателей (индикаторов), ед.

Критерии оценки реализации Программы приведены в таблице 4.

Таблица 4 - Критерии оценки реализации Программы

|  |  |
| --- | --- |
| Значение показателя эффективности реализации Программы (R) | Оценка реализации Программы |
| более 90% | высокая |
| от 70% до 90% | средняя |
| менее 70% | низкая |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение  |
|  | к Программе оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018 - 2021 годы |

**ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ**

по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов Холмского района на 2018-2021 годы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование мероприятия | Срок исполне-ния | Исполнитель  | Способ реализации (правовой акт, аналитический доклад и т.д.) | Индикатор (показатель) исполнения мероприятия | Единица измере-ния | Значение индикатора (показателя) по годам / бюджетный эффект |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Мероприятия, направленные на рост доходов консолидированного бюджета Холмского района |
| 1.1. | Разработка Плана мероприятий по устранению с 01 января 2019 года неэффективных льгот (пониженных ставок по налогам), предоставляемых органами местного самоуправления Холмского района | 2018 год | Комитет финансов Холмского района | распоряжение Администрации Холмского района | утверждено распоряжение Администрации Холмского муниципального района | да/нет | да | да | да | да |
| 1.2. | Разработка Порядка оценки эффективности предоставленных (планируемых к предоставлению (пролонгации)) налоговых льгот (налоговых расходов) и пониженных налоговых ставок в Холмском районе | 2018 год | Комитет финансов Холмского района | постановление Администрации Холмского муниципального района | утверждено постановление Администрации Холмского муниципального района | да/нет | да | да | да | да |
| 1.3. | Проведение оценки эффективности предоставленных (планируемых к предоставлению (пролонгации)) налоговых льгот и пониженных ставок. Подготовка предложений по отмене неэффективных, невостребованных налоговых льгот и пониженных ставок | 2018-2021 годы, ежегодно, до 01 августа | Комитет финансов Холмского районаАдминистрация Холмского районаАдминистрация Красноборского сельского поселенияАдминистрация Тогодского сельского поселенияАдминистрация Морховского сельского поселения | аналитический докладнормативные правовые акты по отмене налоговых льгот и пониженных ставок | утверждены нормативные правовые акты по отмене налоговых льгот и пониженных ставок | да/нет | да | да | да | да |
| 1.4. | Проведение работы по отмене неэффективных налоговых льгот, устанавливаемых органами местного самоуправления | 2018-2021 годы | Комитет финансов Холмского районаАдминистрация Холмского районаАдминистрация Красноборского сельского поселенияАдминистрация Тогодского сельского поселенияАдминистрация Морховского сельского поселения | нормативные правовые акты муниципальных образований по отмене налоговых льгот | утверждены нормативные правовые акты по отмене налоговых льгот | да/нет | да | нет | нет | нет |
| объем дополнительных поступлений в местные бюджеты от отмены налоговых льгот  | тыс. рублей | - | 165, | 32,0 | - |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по разделу 1, тыс.рублей** |  | **-** | **165,0** | **32,0** | **-** |
| 2. | Мероприятия, направленные на оптимизацию расходов, в том числе позволяющие обеспечить с 2020 года финансовое обеспечение в полном  |
| 2.1. | Муниципальная служба |
| 2.1.1. | Проведение анализа полномочий органов местного самоуправления в целях исключения дублирования выполняемых ими полномочий | 2018-2021 годы | Администрация Холмского района | аналитический доклад | отсутствие дублирующих функций органов государственной власти и органов местного самоуправления области  | да/нет | да | да | да | да |
| 2.1.2. | Не увеличение численности муниципальных служащих | 2018-2021 годы | Комитет финансов Холмского районаАдминистрация Холмского районаАдминистрация Красноборского сельского поселенияАдминистрация Тогодского сельского поселенияАдминистрация Морховского сельского поселения | аналитический доклад | количество органов местного самоуправления в которых увеличилась численность муниципальных служащих | единиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по разделу 2.1, тыс.рублей** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 2.2. | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети |
| 2.2.1. | Соблюдение показателей оптимизации расходов в соответствии с планами мероприятий («дорожными картами») по повышению эффективности и качества услуг в отраслях социальной сферы |  |  | аналитический доклад |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1.1. | В сфере образования | 2018-2021 годы | Отдел образования Администрации Холмского муниципального района | аналитический доклад | экономия средств муниципального бюджета, полученная в результате исполнения мероприятия | тыс. рублей | 164,1 | 100,0 | - | - |
| 2.2.2. | Сокращение численности обслуживающего персонала и непрофильных специалистов муниципальных учреждений, в том числе передача несвойственных функций на аутсорсинг | 2018-2021 годы | Администрация Холмского муниципального районаЦентр обслуживания учреждений Холмского муниципального районаОтдел образования Администрации Холмского муниципального районаОтдел культуры Администрации Холмского муниципального района | аналитический доклад | экономия средств муниципального бюджета, полученная в результате исполнения мероприятия | тыс. рублей | 49,4 | 483,8 |  |  |
| 2.2.3 | Оптимизация расходов на оплату труда административно-управленческого персонала в муниципальных учреждениях  | 2018 год | Администрация Холмского муниципального района Отдел образования Администрации Холмского муниципального районаОтдел культуры Администрации Холмского муниципального района | правовые акты органов осуществляющих функции и полномочия учредителя, о внесении изменений в примерные положения об оплате труда работников областных государственных учреждений в части снижения предельной кратности соотношения среднемесячной оплаты труда руководителей, заместителей руководителей, главных бухгалтеров | внесены изменения в положения об оплате труда работников муниципальных учреждений | да/нет | да | да | да | да |
| 2.2.4. | Заключение энергосервисных контрактов муниципальными учреждениями | 2018-2021 годы | Администрация Холмского муниципального района  | Заключение энергосервисных контрактов муниципальными учреждениями | количество заключенных в текущем году энергосервисных контрактов муниципальными учреждениями | единиц | 2 | 1 |  |  |
| 2.2.5. | Снижение просроченной кредиторской задолженности в соответствии с планом мероприятий («дорожной картой») по погашению (реструктуризации) просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам консолидированного бюджета Новгородской области в период 2018-2020 годов, утвержденным указом Губернатора Новгородской области от 17.04.2018 №134 | 2018-2020 годы | Комитет финансов Холмского районаАдминистрация Холмского муниципального района  | аналитический доклад | объем снижения просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам консолидированного бюджета Холмского района по сравнению с предыдущим годом | тыс. рублей | 2859,6 | - | - | - |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по подразделу 2.2, тыс.рублей** | **3073,1** | **583,8** | **-** | **-** |
| 2.3. | Оптимизация расходов на предоставление субсидий юридическим лицам и прочих расходов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2. | Передача объектов коммунальной инфраструк-туры в концессию в соответствии с действующим законодательством | 2018-2021 годы | Администрация Холмского муниципального района | концессионные соглашения в сфере жилищно-коммунального хозяйства | заключение органами местного самоуправления муниципальных районов и город-ского округа области концессионных соглашений в сфере жилищно-коммунального хозяйства в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 2005 года № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»  | да/нет | да | да | да | да |
| 2.4. | Совершенствование межбюджетных отношений на региональном уровне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1. | Реализация приоритетных проектов поддержки местных инициатив, направленных на прямое вовлечение населения в определение и решение приоритетных социальных проблем местного уровня | 2018-2021 годы | Администрация Холмского муниципального района | аналитический доклад | доля расходов на реализацию инициатив граждан в рамках программы поддержки местных инициатив в общем объеме расходов областного бюджета  | % | 0,02 | 0,076 | 0,083 | 0,091 |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по подразделу 2.4, тыс.рублей** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по разделу 2, тыс.рублей** | **3073,1** | **583,8** | **0,0** | **0,0** |
| 3. | Мероприятия, направленные на сокращение государственного долга Новгородской области |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. | Своевременное погашение и обслуживание долговых обязательств Холмского района в соответствии со сроками заключенных муниципальных соглашений | 2018 - 2021 годы | Комитет финансов Холмского района | аналитический доклад | отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам Холмского района  | да/нет | да | да | да | да |
| 3.3. | Обеспечение поддержания расходов на обслуживание муниципального долга Холмского района в пределах, установленных федеральным законодательством, и в соответствии с решением Думы об муниципальном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период | 2018 - 2021 годы | Комитет финансов Холмского района | аналитический доклад | доля расходов на обслуживание муниципального долга Холмского района в общем объеме расходов муниципального бюджета (за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), не более  | % | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| экономия средств муниципального бюджета, полученная в результате исполнения мероприятий | тыс. рублей | - | - | - | - |
| 3.4. | Обеспечение дефицита муниципального бюджета на уровне не более 10 % от суммы доходов муниципального бюджета без учета безвозмездных поступлений за соответствующий финансовый год (дефицит муниципального бюджета может превысить установленный показатель на сумму поступлений от продажи акций и (или) снижения остатков средств на счетах) | 2018-2021 годы | Комитет финансов Холмского района | Решение Думы об муниципальном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период | отношение дефицита муниципального бюджета к доходам муниципального бюджета без учета безвозмездных поступлений за соответствующий финансовый год, не более | % | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
|  | **ИТОГО бюджетный эффект по разделу 3, тыс.рублей** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
|  | **ВСЕГО бюджетный эффект по Плану, тыс.рублей** | **3073,1** | **748,8** | **32,0** | **0,0** |
|  | в том числе снижение просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам консолидированного бюджета Новгородской области по сравнению с предыдущим годом |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_