



АДМИНИСТРАЦИЯ ХОЛМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО
РАЙОНА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

11 декабря 2018 года № 882

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 настоящего 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».

**Глава
муниципального района**

В.И. Саляев

УТВЕРЖДЕНО
постановлением Администрации
района от 11.12.2018 № 882

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 укрепления 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 13.03.2014 № 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 № 726, 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-рг 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 отменяющее 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 01.01.2019.

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	не более 10%	0	0	0

Наименование показателя	Критерий оценки	2016 год	2017 год	2018 год
соответствующим приростом доходов бюджета, к объему расходов муниципального бюджета, %				
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 Холмского муниципального района от 01.09.2014 № 581) в качестве структурного подразделения - отдела образования Администрации Холмского муниципального района, и комитет культуры Администрации Холмского муниципального района (постановление Администрации Холмского муниципального 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. Холма реорганизовано путем присоединения к МКУ "ЦБО" постановлением Администрации Холмского муниципального района от 24.02.2015 № 96, переименовано в МКУ "ЦОУ" постановлением Администрации Холмского муниципального района от 02.09.2015 № 499 и в последствии присоединенное к Администрации Холмского муниципального

района, постановлением Администрации Холмского муниципального района от 09.06.2014 №386. 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 от 20.08.2015 № 468).

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 2015 году 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 реорганизована Администрация Холмского муниципального района путем присоединения к ней Администрации Холмского городского поселения. Объединение администрации муниципального района и поселения - сопровождалось сокращением численности работников органов местного самоуправления поселения.

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 консолидированного бюджета Холмского района	213,5	583,8	-	-	797,3
снижение просроченной кредиторской задолженности консолидированного 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 01 апреля года, следующего за отчетным, и определяется как степень достижения индикаторов (показателей) исполнения мероприятий, указанных в приложении к Программе, по формуле:

$$R = \frac{i}{n} \times 100\%,$$

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 исполнения	Исполнитель	Способ реализации (правовой акт, аналитический доклад и т.д.)	Индикатор (показатель) исполнения мероприятия	Единица измерения	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.	<p>Проведение оценки эффективности предоставленных (планируемых к предоставлению (продлонгации)) налоговых льгот и пониженных ставок.</p> <p>Подготовка предложений по отмене неэффективных, невостребованных налоговых льгот и пониженных ставок</p>	2018-2021 годы, ежегодно, до 01 августа	<p>Комитет финансов Холмского района</p> <p>Администрация Холмского района</p> <p>Администрация Красноборского сельского поселения</p> <p>Администрация Тогодского сельского поселения</p> <p>Администрация Морховского сельского поселения</p>	<p>аналитический доклад</p> <p>нормативные правовые акты по отмене налоговых льгот и пониженных ставок</p>	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	<p>Комитет финансов Холмского района</p> <p>Администрация Холмского района</p> <p>Администрация Красноборского сельского поселения</p> <p>Администрация Тогодского сельского поселения</p> <p>Администрация Морховского</p>	<p>нормативные правовые акты муниципальных образований по отмене налоговых льгот</p>	<p>утверждены нормативные правовые акты по отмене налоговых льгот</p> <p>объем дополнительных поступлений в местные бюджеты от отмены налоговых льгот</p>	да/нет	да	нет	нет	нет
						тыс. рублей	-	165,	320	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			сельского поселения							
ИТОГО бюджетный эффект по разделу 1, тыс. рублей							-	1650	320	-
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	д а/нет	а	да	да	да
2.1.2.	Не увеличение численности муниципальных служащих	2018-2021 годы	Комитет финансов Холмского района Администрация Холмского района Администрация Красноборского сельского поселения Администрация Тогодского сельского поселения Администрация 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									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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 района Центр обслуживания учреждений Холмского муниципального района Отдел образования Администрации Холмского муниципального района Отдел культуры Администрации Холмского муниципального района	аналитический доклад	экономия средств муниципального бюджета, полученная в результате исполнения мероприятия	тыс. рублей	494	483,8		
2.2.3	Оптимизация расходов на	2018 год	Администрация	правовые акты	внесены	да/нет	да	да	да	да

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	оплату труда административно-управленческого персонала в муниципальных учреждениях		Холмского муниципального района Отдел образования Администрации Холмского муниципального района Отдел культуры Администрации Холмского муниципального района	органов осуществляющих функции и полномочия учредителя, о внесении изменений в примерные положения об оплате труда работников государственных учреждений в части снижения предельной кратности соотношения среднемесячной оплаты труда руководителей, заместителей руководителей, главных бухгалтеров	изменения в положения об оплате труда работников муниципальных учреждений					
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)	2018-2020 годы	Комитет финансов Холмского района Администрация Холмского	аналитический доклад	объем снижения просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам консолидированн	тыс. рублей	2859,6	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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							00	00	00	00
ИТОГО бюджетный эффект по разделу 2, тыс. рублей							30731	5838	00	00
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	%	5,0	5,0	5,0	5,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), не более					
					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							30731	7488	320	0,0
в том числе снижение просроченной кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам консолидированного бюджета Новгородской области по сравнению с предыдущим годом										