

БЕЛОЯРСКИЙ РАЙОН

**ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ – ЮГРА**

**АДМИНИСТРАЦИЯ БЕЛОЯРСКОГО РАЙОНА**

# ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 31 октября 2018 года № 1040

**Об утверждении муниципальной программы Белоярского района**

**«Управление муниципальными финансами в Белоярском районе»**

(в редакции постановлений администрации Белоярского района

от 8 апреля 2019 года № 313, от 25 апреля 2019 года № 377, от 14 октября 2019 года № 834,

от 30 декабря 2019 года № 1133, от 27 января 2020 года № 45, от 3 марта 2020 года № 192,

от 8 июня 2020 года № 486, от 3 сентября 2020 года № 774, от 15 сентября 2020 года № 794,

от 30 декабря 2020 года № 1180, от 27 января 2021 года № 39, от 1 апреля 2021 года № 229,

от 7 июня 2021 года № 464, от 8 июня 2021 года № 475, от 19 октября 2021 года № 808,

от 29 декабря 2021 года № 1068, от 1 февраля 2022 года № 60, от 19 мая 2022 года №466,

от 18 октября 2022 года №941, от 30 декабря 2022 года №1237, от 23 января 2023 года №25,

от 15 мая 2023 года №306, от 7 ноября 2023 года №653, от 20 декабря 2023 года № 792, от 29 января 2024 года №40, от 25 января 2024 года №318, от 25 апреля 2024 года №318)

В соответствии с постановлением администрации Белоярского района  
от 3 сентября 2018 года № 776 «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке, формировании и реализации муниципальных программ Белоярского района», Перечнем муниципальных программ администрации Белоярского района, утвержденным распоряжением администрации Белоярского района от 15 августа 2018 года № 245-р  
«О Перечне муниципальных программ Белоярского района» постановляю:

1. Утвердить муниципальную программу Белоярского района «Управление муниципальными финансами в Белоярском районе» (далее – муниципальная программа) согласно приложению 1 к настоящему постановлению

2. Утвердить порядок использования зарезервированных в составе расходов бюджета Белоярского района бюджетных ассигнований согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

2. Опубликовать настоящее постановление в газете «Белоярские вести. Официальный выпуск».

3. Настоящее постановление вступает в силу после его официального опубликования, но не ранее 1 января 2019 года.

4. Контроль за выполнением постановления возложить на председателя Комитета по финансам и налоговой политике администрации Белоярского  
района Плохих И.А.

Глава Белоярского района С.П.Маненков

Приложение 1

к постановлению администрации

Белоярского района

от 31 октября 2018 года № 1040

**Муниципальная программа**

**Белоярского района «Управление муниципальными финансами**

**в Белоярском районе»**

**ПАСПОРТ**

**муниципальной программы Белоярского района**

**(далее - муниципальная программа)**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Управление муниципальными финансами в Белоярском районе |
| Сроки реализации муниципальной программы | 2019 - 2026 годы |
| Ответственный исполнитель муниципальной программы | Комитет по финансам и налоговой политике администрации Белоярского района (далее - Комитет по финансам) |
| Соисполнители муниципальной программы | Отдел по учету и контролю за расходованием финансовых средств администрации Белоярского района (далее - ОУ и К) |
| Цели муниципальной программы | 1. Повышение качества управления муниципальными финансами, обеспечение финансовой устойчивости и долгосрочной сбалансированности бюджетной системы Белоярского района.  2. Повышение эффективности межбюджетных отношений в Белоярском районе, эффективное и целевое использование средств, переданных на исполнение полномочий органам местного самоуправления поселений в границах Белоярского района (далее - поселений), расширение бюджетной самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления поселений |
| Задачи муниципальной программы | 1. Обеспечение условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципального образования.  2. Эффективное управление муниципальным долгом.  3. Обеспечение результативного использования средств бюджета Белоярского района, повышение прозрачности и информационной доступности бюджета и бюджетного процесса.  4. Поддержание устойчивости исполнения бюджетов поселений в границах Белоярского района.  5. Содействие повышению эффективности муниципального управления |
| Подпрограммы | [Подпрограмма 1](#P513) «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса»;  [Подпрограмма 2](#P567) «Совершенствование межбюджетных отношений». |
| Целевые показатели муниципальной программы | 1) исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утвержденного решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района (без учета доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба), процент;  2) исполнение расходных обязательств Белоярского района, утвержденных решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района, процент;  3) размер резервного фонда администрации Белоярского района от первоначально утвержденного общего объема расходов бюджета Белоярского района, процент;  4) размер годового объема расходов на обслуживание муниципального долга от утвержденного общего объема расходов бюджета Белоярского района, процент;  5) соблюдение в течение финансового года ограничений по верхнему пределу муниципального внутреннего и внешнего долга, предельных значений показателей долговой устойчивости Белоярского района, установленных бюджетным законодательством;  6) доля главных распорядителей бюджетных средств Белоярского района, имеющих оценку качества финансового менеджмента выше средней, процент;  7) доля размещенной в ИТС Интернет информации в общем объеме обязательной к размещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры и Белоярского района, процент;  8) исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утвержденного решениями представительных органов городского и сельских поселений Белоярского района о бюджете (без учета доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба), процент;  9) отсутствие просроченной кредиторской задолженности в бюджетах поселений по результатам финансового года;  10) средняя итоговая оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях Белоярского района, балл;  11) исполнение расходных обязательств по иным межбюджетным трансфертам, предоставленным в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа - Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района, процент;  12) исполнение расходных обязательств по субвенциям, предоставленным на осуществление отдельных государственных полномочий, процент;  13) доля поселений Белоярского района, уровень расчетной бюджетной обеспеченности которых после предоставления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального района составляет более 90% от установленного критерия выравнивания бюджетной обеспеченности поселений, процент;  14) доля реализованных проектов, направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия в связи с наступившими юбилейными датами, к аналогичным проектам, отобранным по результатам конкурса на условиях инициативного бюджетирования, процент;  15) доля инициативных проектов, реализованных на условиях софинансирования из бюджета автономного округа, бюджетов поселений, с привлечением инициативных платежей, процент;  16) количество проведенных мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры, в том числе реализованных некоммерческими организациями, единиц |
| «Параметры финансового обеспечения муниципальной программы | Общий объём финансирования муниципальной программы на 2019 –2026 годы составляет 3 255 486,1 тыс. рублей, в том числе:  2019 год – 291 069,3 тыс. рублей;  2020 год – 272 380,0 тыс. рублей;  2021 год – 446 282,0 тыс. рублей;  2022 год – 569 653,0 тыс. рублей;  2023 год – 340 454,9 тыс. рублей;  2024 год – 704 376,4 тыс. рублей;  2025 год – 292 740,6 тыс. рублей;  2026 год – 338 529,9 тыс. рублей;  1) за счет средств бюджета Белоярского района – 2 001 132,1 тыс. рублей, в том числе:  2019 год – 170 029,1 тыс. рублей;  2020 год – 119 243,1 тыс. рублей;  2021 год – 241 142,5 тыс. рублей;  2022 год – 365 243,9 тыс. рублей;  2023 год – 152 771,5 тыс. рублей;  2024 год – 541 132,4 тыс. рублей;  2025 год – 180 506,5 тыс. рублей;  2026 год – 231 063,1 тыс. рублей;  2) за счет средств бюджета Ханты - Мансийского автономного округа - Югры (далее – бюджет автономного округа) – 1 227 797,0 тыс. рублей, в том числе:  2019 год – 118 750,4 тыс. рублей;  2020 год – 150 693,8 тыс. рублей;  2021 год – 202 679,4 тыс. рублей;  2022 год – 201 678,4 тыс. рублей;  2023 год – 184 587,7 тыс. рублей;  2024 год – 159 148,0 тыс. рублей;  2025 год – 107 724,1 тыс. рублей;  2026 год – 102 535,2 тыс. рублей;  3) за счет средств бюджета Российской Федерации (далее – федеральный бюджет) – 26 557,0 тыс. рублей, в том числе:  2019 год – 2 289,8 тыс. рублей;  2020 год – 2 443,1 тыс. рублей;  2021 год – 2 460,1 тыс. рублей;  2022 год – 2 730,7 тыс. рублей;  2023 год – 3 095,7 тыс. рублей;  2024 год – 4 096,0 тыс. рублей;  2025 год – 4 510,0 тыс. рублей;  2026 год – 4 931,6 тыс. рублей. |
| Параметры финансового обеспечения региональных проектов | Отсутствуют |
| Объем налоговых расходов Белоярского района | Общий объем налоговых расходов Белоярского района по муниципальной программе за 2022 - 2026 годы составляет 41 790,0 тыс. рублей, в том числе:  2022 год – 8 358,0 тыс. рублей;  2023 год - 8 358,0 тыс. рублей;  2024 год - 8 358,0 тыс. рублей;  2025 год – 8 358,0 тыс. рублей;  2026 год – 8 358,0 тыс. рублей. |

Таблица 1

Перечень полномочий ответственного исполнителя

(соисполнителя) муниципальной программы

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Полномочия |
| Ответственный исполнитель муниципальной программы: | |
| 1 | Формирует структуру муниципальной программы, а также перечень соисполнителей муниципальной программы |
| 2 | Обеспечивает разработку проекта муниципальной программы (проекта муниципального правового акта о внесении изменений в муниципальную программу), его согласование с соисполнителями |
| 3 | Размещает проект муниципальной программы (проект муниципального правового акта о внесении изменений в муниципальную программу) на официальном сайте органов местного самоуправления Белоярского района в разделе "Общественное обсуждение" |
| 4 | Разрабатывает и утверждает в пределах своих полномочий нормативные правовые акты, необходимые для реализации муниципальной программы |
| 5 | Организует реализацию муниципальной программы, обеспечивает внесение изменений в муниципальную программу и несет ответственность за достижение целевых показателей муниципальной программы, за своевременную и качественную реализацию муниципальной программы |
| 6 | Осуществляет управление, обеспечивает целевое и эффективное использование бюджетных средств, выделяемых на реализацию муниципальной программы |
| 7 | Формирует годовой отчет о ходе реализации муниципальной программы |
| 8 | Подготавливает и уточняет перечень программных мероприятий и объемы финансирования основных мероприятий на очередной финансовый год и плановый период, а также механизм реализации муниципальной программы |
| Соисполнитель муниципальной программы: | |
| 1 | Осуществляет реализацию мероприятий муниципальной программы в рамках своей компетенции |
| 2 | Разрабатывает в пределах своих полномочий нормативные правовые акты, необходимые для выполнения мероприятий муниципальной программы |
| 3 | Направляет ответственному исполнителю предложения по уточнению (изменению) объемов финансирования, мероприятий муниципальной программы, механизма реализации муниципальной программы, а также перечень программных мероприятий на очередной финансовый год и плановый период |

Таблица 2

Перечень основных мероприятий муниципальной программы, их

связь с целевыми показателями

| № п/п | Наименование основного мероприятия | Наименование целевого показателя | Расчет значения целевого показателя |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Цель 1 «Повышение качества управления муниципальными финансами, обеспечение финансовой устойчивости и долгосрочной сбалансированности бюджетной системы Белоярского района» | | | |
| Задача 1 «Обеспечение условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципального образования» | | | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса» | | | |
| 1.1 | Обеспечение функций управления муниципальными финансами | Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утверждённого решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района (без учёта доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба) | Показатель определяется по формуле:  ИП = ФД / УПД x 100%, где:  ФД - фактический объем налоговых и неналоговых доходов (без учета доходов по штрафам, санкциям от возмещения ущерба) за отчетный год;  УПД - утвержденный объем налоговых и неналоговых доходов (без учета доходов по штрафам, санкциям от возмещения ущерба) на отчетный год. |
| Исполнение расходных обязательств Белоярского района, утверждённых решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района | Показатель определяется по формуле:  Иро = РОф / РОп x 100%, где:  РОф - кассовое исполнение бюджета Белоярского района за отчетный год;  РОп - утвержденный объем бюджетных ассигнований на отчетный год.  Информация о степени достижения данного показателя анализируется на основании отчетов об исполнении бюджета Белоярского района за отчетный год. |
| 1.2 | Управление резервными средствами бюджета Белоярского района | Размер резервного фонда администрации Белоярского района от первоначально утверждённого общего объёма расходов бюджета Белоярского района | Показатель определяется по формуле:  Дф = Рф / РОп x 100%, где:  Рф – размер резервного фонда администрации Белоярского района;  РОп – утвержденный объем бюджетных ассигнований. |
| Задача 2 «Эффективное управление муниципальным долгом» | | | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса» | | | |
| 1.3 | Обслуживание муниципального долга Белоярского района | Размер годового объема расходов на обслуживание муниципального долга от утвержденного общего объема расходов бюджета Белоярского района | Показатель определяется по формуле:  О = МД/(Р-Рсуб), где:  МД - утвержденный (фактический) размер годовой суммы платежей на обслуживание муниципального долга за отчетный год;  Р - утвержденный (фактический) объем расходов бюджета Белоярского района за отчетный год;  Рсуб - утвержденный (фактический) объем расходов бюджета Белоярского района, осуществляемый за счет субвенций, предоставленных их бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, за отчетный год |
| 1.4 | Планирование ассигнований на погашение долговых обязательств Белоярского района | Соблюдение в течение финансового года ограничений по верхнему пределу муниципального внутреннего и внешнего долга, предельных значений показателей долговой устойчивости Белоярского района, установленных бюджетным законодательством | Показатель определяется по итогам мониторинга соблюдения муниципальными районами и городскими округами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры требований Бюджетного Кодекса Российской Федерации (включая ст.107 Бюджетного Кодекса РФ), проводимого Департаментом финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за отчетный период |
| Задача 3 «Обеспечение результативного использования средств бюджета Белоярского района, повышение прозрачности и информационной доступности бюджета и бюджетного процесса» | | | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса» | | | |
| 1.5 | Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Белоярского района | Доля главных распорядителей бюджетных средств Белоярского района, имеющих оценку качества финансового менеджмента выше средней | Показатель определяется по формуле:  Dг= К2 / К1 \*100%, где:  К1 – общее количество главных распорядителей средств бюджета Белоярского района, участвующих в мониторинге качества финансового менеджмента;  К2 – количество главных распорядителей средств бюджета Белоярского района, имеющих оценку качества финансового менеджмента выше средней.  Качество финансового менеджмента определяется по итогам мониторинга, проводимого Комитетом по финансам за год, предшествующий отчетному, в соответствии с Положением об организации проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Белоярского района, утверждённым распоряжением Комитета по финансам от 20 декабря 2017 года № 52-р |
| 1.6 | Публикация в открытых источниках информации сведений о формировании и исполнении бюджета, о планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств. | Доля размещённой в ИТС Интернет информации в общем объёме обязательной к размещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Белоярского района | Показатель определяется по формуле:  Dи= И2 / И1 \*100%, где:  И1 – общий объём информации, обязательной к размещению в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации, Ханты-мансийского автономного округа – Югры, Белоярского района;  И2 – общий объём информации, обязательной к размещению в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Белоярского района, размещённой в ИТС Интернет |
| Задача 5 «Содействие повышению эффективности муниципального управления» | | | |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса» | | | |
| 1.7 | Повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры | Количество проведенных мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры, в том числе реализованных некоммерческими организациями | Показатель определяется по фактическому значению количества проведенных мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры, на территории Белоярского района за отчетный период. |
| 1.7.1 | Финансовая поддержка некоммерческих организаций на реализацию мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры |  |  |
| Цель 2 «Повышение эффективности межбюджетных отношений в Белоярском районе, эффективное и целевое использование средств, переданных на исполнение полномочий органам местного самоуправления поселений в границах Белоярского района, расширение бюджетной самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления поселений» | | | |
| Задача 4 «Поддержание устойчивости исполнения бюджетов поселений в границах Белоярского района» | | | |
| Подпрограмма 2 «Совершенствование межбюджетных отношений» | | | |
| 2.1 | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в границах Белоярского района | Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утверждённого решениями представительных органов городского и сельских поселений Белоярского района о бюджете (без учёта доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба) | Показатель определяется по формуле:  ИП = ФД / УПД x 100, где:  ФД – фактический объем налоговых и неналоговых доходов (без учета доходов по штрафам, санкциям от возмещения ущерба) за отчетный год;  УПД - утвержденный объем налоговых и неналоговых доходов (без учета доходов по штрафам, санкциям от возмещения ущерба) на отчетный год. |
| Доля поселений Белоярского района, уровень расчетной бюджетной обеспеченности которых после предоставления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального района составляет более 90% от установленного критерия выравнивания бюджетной обеспеченности поселений | Показатель определяется по формуле:  П1 = УБОдораспр / УБОпослераспр\*100%, где:  УБОдораспр – количество муниципальных образований, уровень бюджетной обеспеченности до выравнивания составляет более 90%.  УБОпослераспр – количество муниципальных образований, уровень бюджетной обеспеченности которых после выравнивания составляет более 90%;  Показатель определяется, исходя из уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований, рассчитанного в соответствии с методикой, изложенной в приложении 3 к Закону автономного округа от 10 ноября 2008 года № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», на очередной финансовый год и плановый период. |
| 2.2 | Обеспечение сбалансированности бюджетов поселений в границах Белоярского района | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности в бюджетах поселений по результатам финансового года | Показатель определяется на основании бюджетной отчетности об исполнении бюджетов поселений, входящих в состав Белоярского района. |
| 2.3 | Финансовое обеспечение осуществления органами местного самоуправления поселений в границах Белоярского района полномочий, переданных органами местного самоуправления Белоярского района на основании соглашений | Средняя итоговая оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях Белоярского района | Показатель определяется по результатам ежегодного мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса органами местного самоуправления сельских поселений в границах Белоярского района, проводимого Комитетом по финансам в соответствии  с постановлением администрации Белоярского района от 7 сентября 2023 года № 553 «О порядке проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса органами местного самоуправления сельских поселений в границах Белоярского района» |
| Задача 5 «Содействие повышению эффективности муниципального управления» | | | |
| Подпрограмма 2 «Совершенствование межбюджетных отношений» | | | |
| 2.4 | Предоставление межбюджетных трансфертов в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района | Исполнение расходных обязательств по иным межбюджетным трансфертам, предоставленным в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района, за отчётный финансовый год | Показатель определяется по формуле:  Иро = Рмтбф / Рмтбп x 100%, где:  Рмтбф – кассовое исполнение расходных обязательств по иным межбюджетным трансфертам, предоставленным в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района;  Рмтбп – утвержденный объем расходных обязательств по иным межбюджетным трансфертам, предоставленным в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района. |
| 2.4.1 | Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Белоярского района на содействие развитию исторических и иных местных традиций | Доля реализованных проектов, направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия в связи с наступившими юбилейными датами, к аналогичным проектам, отобранным по результатам конкурса на условиях инициативного бюджетирования | Показатель определяется по формуле:  Дреал = КНПиРфк / КНПиРпл x 100, где:  КНПиРфк - количество реализованных проектов инициативного бюджетирования, направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия в связи с наступившими юбилейными датами;  КНПиРпл - количество отобранных проектов инициативного бюджетирования, направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия в связи с наступившими юбилейными датами.  Показатель рассчитывает на основании данных о проектах инициативного бюджетирования отобранных и реализованных в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия, связанные с наступившими юбилейными датами, и направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций. |
| 2.4.2 | Предоставление субсидий бюджетам поселений Белоярского района на реализацию инициативных проектов, отобранных по результатам конкурса | Доля инициативных проектов, реализованных на условиях софинансирования из бюджета автономного округа, бюджетов поселений, с привлечением инициативных платежей | Показатель определяется по формуле:  Дип = КРип / КПип x 100%, где:  КРип – количество реализованных инициативных проектов,  КПип – количество поддержанных инициативных проектов. |
| 2.5 | Предоставление субвенций на осуществление отдельных государственных полномочий | Исполнение расходных обязательств по субвенциям, предоставленным на осуществление отдельных государственных полномочий, за отчётный финансовый год | Показатель определяется по формуле:  Иро = Рсф / Рсп x 100%, где:  Рсф – кассовое исполнение расходных обязательств по субвенциям, предоставленным на осуществление отдельных государственных полномочий;  Рсп – утвержденный объем расходных обязательств по субвенциям, предоставленным на осуществление отдельных государственных полномочий |

Таблица 3

Целевые показатели муниципальной программы

| № показателя | Наименование целевых показателей | Базовый показатель на начало реализации программы | Значения показателя по годам | | | | | | | | Целевое значение показателя на момент окончания реализации программы |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утверждённого решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района (без учёта доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба), процент | 104,4 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 |
| 2 | Исполнение расходных обязательств Белоярского района, утверждённых решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района, процент | 98,6 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 |
| 3 | Размер резервного фонда администрации Белоярского района от первоначально утверждённого общего объёма расходов бюджета Белоярского района, процент | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 | < 3 |
| 4 | Размер годового объема расходов на обслуживание муниципального долга от утвержденного общего объема расходов бюджета Белоярского района, процент | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 | < 15 |
| 5 | Соблюдение в течение финансового года ограничений по верхнему пределу муниципального внутреннего и внешнего долга, предельных значений показателей долговой устойчивости Белоярского района, установленных бюджетным законодательством (при условии соблюдения – 1, несоблюдение – 0) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 6 | Доля главных распорядителей бюджетных средств Белоярского района, имеющих оценку качества финансового менеджмента выше средней, процент | 50 | ≥ 75 | ≥ 75 | ≥ 70 | ≥ 70 | ≥ 70 | ≥ 70 | ≥ 70 | ≥ 70 | ≥ 70 |
| 7 | Доля размещённой в ИТС Интернет информации в общем объёме обязательной к размещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Белоярского района, процент | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 8 | Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утверждённого решениями представительных органов городского и сельских поселений Белоярского района о бюджете (без учёта доходов по штрафам, санкциям, от возмещения ущерба), процент | 103 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 | ≥ 95 |
| 9 | Отсутствие просроченной кредиторской задолженности в бюджетах поселений по результатам финансового года (при отсутствии задолженности – 1, при наличии – 0) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | Средняя итоговая оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях Белоярского района, балл | 87,5 | ≥ 85 | ≥ 85 | ≥ 80 | ≥ 80 | ≥ 80 | ≥ 80 | ≥ 80 | ≥ 80 | ≥ 80 |
| 11 | Исполнение расходных обязательств по иным межбюджетным трансфертам, предоставленным в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района за отчетный финансовый год, процент | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 | Исполнение расходных обязательств по субвенциям, предоставленным на осуществление отдельных государственных полномочий, процент | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 13 | Доля поселений Белоярского района, уровень расчетной бюджетной обеспеченности которых после предоставления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета Белоярского района составляет более 90% от установленного критерия выравнивания бюджетной обеспеченности поселений, процент | - | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 | Доля реализованных проектов, направленных на содействие развитию исторических и иных местных традиций в населенных пунктах Белоярского района, в которых проведены мероприятия в связи с наступившими юбилейными датами, к аналогичным проектам, отобранным по результатам конкурса на условиях инициативного бюджетирования, процент | - | - | 100 | - | - | - | - | - | - | 100 |
| 15 | Доля инициативных проектов, реализованных на условиях софинансирования из бюджета автономного округа, бюджетов поселений, с привлечением инициативных платежей, процент | - | - | - | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 | Количество проведенных мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры, в том числе реализованных некоммерческими организациями | - | - | - | - | - | 1 | 3 | - | - | 4 |

Таблица 4

Распределение финансовых ресурсов муниципальной программы

| Номер основного мероприятия | Наименование основных мероприятий муниципальной программы (их связь с целевыми показателями муниципальной программы) | Ответственный исполнитель, соисполнитель муниципальной программы | Источники финансирования | Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы (тыс. рублей) | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего | в том числе | | | | | | | |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Подпрограмма 1 «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса» | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Обеспечение функций управления муниципальными финансами (1,2) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 465 337,7 | 44 446,2 | 47 281,5 | 51 096,5 | 56 027,9 | 65 290,7 | 68 138,1 | 66 318,4 | 66 738,4 |
| 1.2. | Управление резервными средствами бюджета Белоярского района (3) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 908 320,5 | 82 445,1 | 6 000,0 | 117 306,6 | 160 411,5 | 30 628,1 | 385 182,3 | 41 772,8 | 84 574,1 |
| 1.3. | Обслуживание муниципального долга Белоярского района (4) | ОУиК | бюджет Белоярского района | 781,9 | 135,0 | 173,0 | 167,0 | 142,0 | 164,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 673,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 208,3 | 228,9 | 236,7 |
| 1.4. | Планирование ассигнований на погашение долговых обязательств Белоярского района\* (5) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 4 011 836,7 | 505 012,6 | 446 827,9 | 443 934,7 | 387 903,4 | 377 342,9 | 572 705,3 | 623 147,9 | 654 962,0 |
| 1.5. | Повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры (16) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 318,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 218,4 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5.1. | Финансовая поддержка некоммерческих организаций на реализацию мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения и формирование финансовой культуры | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 318,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 218,4 | 0,0 | 0,0 |
| Итого по подпрограмме 1 | | | бюджет Белоярского района | 1 375 432,4 | 127 026,3 | 53 454,5 | 168 570,1 | 216 581,4 | 96 183,7 | 453 747,1 | 108 320,1 | 151 549,2 |
| Подпрограмма 2 «Совершенствование межбюджетных отношений» | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в границах Белоярского района (8,13) | Комитет по финансам | Всего: | 1 039 759,9 | 115 982,1 | 118 665,1 | 122 516,4 | 123 859,5 | 126 583,5 | 141 859,4 | 144 807,3 | 145 486,6 |
| бюджет автономного округа | 932 246,5 | 114 337,1 | 116 966,0 | 119 441,2 | 122 033,5 | 125 857,7 | 123 457,9 | 107 671,0 | 102 482,1 |
| бюджет Белоярского района | 107 513,4 | 1 645,0 | 1 699,1 | 3 075,2 | 1 826,0 | 725,8 | 18 401,5 | 37 136,3 | 43 004,5 |
| 2.2. | Обеспечение сбалансированности бюджетов поселений в границах Белоярского района (9) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 482 880,5 | 32 005,5 | 55 294,4 | 65 386,6 | 142 506,5 | 52 132,4 | 65 164,7 | 33 881,0 | 36 509,4 |
| 2.3. | Финансовое обеспечение осуществления органами местного самоуправления поселений в границах Белоярского района полномочий, переданных органами местного самоуправления Белоярского района на основании соглашений (10) | Комитет по финансам | бюджет Белоярского района | 11 330,1 | 1 465,5 | 2 906,2 | 1 660,6 | 1 880,0 | 1 079,6 | 1 169,1 | 1 169,1 | 0,0 |
| 2.4. | Предоставление межбюджетных трансфертов в иных случаях, предусмотренных законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальными правовыми актами Белоярского района (11,14,15) в том числе: | Комитет по финансам | Всего: | 318 181,1 | 12 273,6 | 39 349,7 | 85 459,8 | 81 876,1 | 60 934,9 | 38 287,0 | 0,0 | 0,0 |
| бюджет автономного округа | 294 205,4 | 4 386,8 | 33 460,8 | 83 009,8 | 79 426,1 | 58 284,9 | 35 637,0 | 0,0 | 0,0 |
| бюджет Белоярского района | 23 975,7 | 7 886,8 | 5 888,9 | 2 450,0 | 2 450,0 | 2 650,0 | 2 650,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4.1. | Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Белоярского района на содействие развитию исторических и иных местных традиций (14) | Комитет по финансам | бюджет автономного округа | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4.2. | Предоставление субсидий бюджетам поселений Белоярского района на реализацию инициативных проектов, отобранных по результатам конкурса (15) | Комитет по финансам | бюджет автономного округа | 60 568,8 | 0,0 | 0,0 | 16 355,9 | 17 626,1 | 13 049,8 | 13 537,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. | Предоставление субвенций на осуществление отдельных государственных полномочий (12) | Комитет по финансам | Всего: | 27 902,1 | 2 316,3 | 2 710,1 | 2 688,5 | 2 949,5 | 3 540,8 | 4 149,1 | 4 563,1 | 4 984,7 |
| федеральный бюджет | 26 557,0 | 2 289,8 | 2 443,1 | 2 460,1 | 2 730,7 | 3 095,7 | 4 096,0 | 4 510,0 | 4 931,6 |
| бюджет автономного округа | 1 345,1 | 26,5 | 267,0 | 228,4 | 218,8 | 445,1 | 53,1 | 53,1 | 53,1 |
| Итого по подпрограмме 2 | | | Всего: | 1 880 053,7 | 164 043,0 | 218 925,5 | 277 711,9 | 353 071,6 | 244 271,2 | 250 629,3 | 184 420,5 | 186 980,7 |
| федеральный бюджет | 26 557,0 | 2 289,8 | 2 443,1 | 2 460,1 | 2 730,7 | 3 095,7 | 4 096,0 | 4 510,0 | 4 931,6 |
| бюджет автономного округа | 1 227 897,0 | 118 750,4 | 150 693,8 | 202 679,4 | 201 678,4 | 184 587,7 | 159 148,0 | 107 724,1 | 102 535,2 |
| бюджет Белоярского района | 625 699,7 | 43 002,8 | 65 788,6 | 72 572,4 | 148 662,5 | 56 587,8 | 87 385,3 | 72 186,4 | 79 513,9 |
| **Итого по муниципальной программе** | | | **Всего:** | **3 255 486,1** | **291 069,3** | **272 380,0** | **446 282,0** | **569 653,0** | **340 454,9** | **704 376,4** | **292 740,6** | **338 529,9** |
| **федеральный бюджет** | **26 557,0** | **2 289,8** | **2 443,1** | **2 460,1** | **2 730,7** | **3 095,7** | **4 096,0** | **4 510,0** | **4 931,6** |
| **бюджет автономного округа** | **1 227 797,0** | **118 750,4** | **150 693,8** | **202 679,4** | **201 678,4** | **184 587,7** | **159 148,0** | **107 724,1** | **102 535,2** |
| **бюджет Белоярского района** | **2 001 132,1** | **170 029,1** | **119 243,1** | **241 142,5** | **365 243,9** | **152 771,5** | **541 132,4** | **180 506,5** | **231 063,1** |

<\*> бюджетные ассигнования отражены в источниках финансирования дефицита бюджета Белоярского района, в связи с чем, в итоговых суммах финансирования по муниципальной программе не учитываются.

Таблица 5

**Мероприятия, реализуемые на принципах проектного управления** <\*>

| № п/п | Наименование портфеля проектов | Наименование проекта | Номер мероприятия | Номер целевого показателя | Срок реализации | Источники финансирования | Параметры финансового обеспечения (тыс.рублей) | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего | в том числе | | | | | | | |
|  | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025г. | 2026г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

<\*> Муниципальной программой не предусмотрены мероприятия, реализуемые на принципах проектного управления.

Таблица 6

Перечень реализуемых объектов <\*\*>

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Мощность | Срок строительства | Механизм реализации | Капитальные вложения | Источник финансирования |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | - |  |  |  |  |  |

<\*\*> Муниципальной программой не предусмотрено строительство (реконструкция) объектов капитального строительства, направленных на достижение ее целей и решение задач.

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

Приложение 2

к постановлению администрации

Белоярского района

от 31 октября 2018 года № 1040

**ПОРЯДОК**

**использования зарезервированных в составе расходов бюджета**

**Белоярского района бюджетных ассигнований (далее - порядок)**

1. Порядок определяет механизм использования и перераспределения зарезервированных в составе расходов бюджета Белоярского района бюджетных ассигнований.

2. Направления использования зарезервированных бюджетных ассигнований:

на социально значимые расходы связанные с оплатой труда и начислениями на выплаты по оплате труда, социальным обеспечением населения, оплатой коммунальных услуг, уплатой налогов и предоставлением межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в границах Белоярского района;

на обеспечение доли софинансирования при участии в государственных программах Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

на обеспечение расходных обязательств на реализацию основных мероприятий муниципальных программ Белоярского района.

3. Размер (сумма) зарезервированных бюджетных ассигнований устанавливается решением Думы Белоярского района о бюджете Белоярского района общим объемом по всем направлениям.

4. Зарезервированные бюджетные ассигнования перераспределяются по соответствующим муниципальным программам Белоярского района в случаях:

4.1) обеспечения социально значимых расходов связанных с оплатой труда и начислениями на выплаты по оплате труда, социальным обеспечением населения, оплатой коммунальных услуг, уплатой налогов и предоставлением межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в границах Белоярского района;

4.2) обеспечения доли софинансирования при участии в государственных программах Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в процессе исполнения бюджета Белоярского района в текущем финансовом году;

4.3) обеспечения расходных обязательств, не указанных в [подпунктах 4.1](#P866), [4.2](#P867) настоящего Порядка, по распоряжению администрации Белоярского района.

5. Служебную записку с обоснованием перераспределения зарезервированных бюджетных ассигнований в случаях, установленных [подпунктами 4.1](#P866), [4.2](#P867) Порядка, органы администрации Белоярского района предоставляют в Комитет по финансам и налоговой политике администрации Белоярского района.

5.1. Служебную записку с обоснованием перераспределения зарезервированных бюджетных ассигнований в случаях, установленных [пунктом 4.3](#P868) Порядка, органы администрации Белоярского района предоставляют в Комитет по финансам и налоговой политике администрации Белоярского района после согласования с Управлением экономики, реформ и программ администрации Белоярского района. После согласования Комитет по финансам и налоговой политике администрации Белоярского района готовит проект распоряжения администрации Белоярского района о перераспределении иных зарезервированных средств бюджетных ассигнований в составе расходов бюджета Белоярского района.

6. Главные распорядители средств бюджета Белоярского района и органы местного самоуправления поселений Белоярского района, в распоряжение которых выделяются зарезервированные бюджетные ассигнования в соответствии с [пунктом 2](#P860) Порядка:

несут ответственность за целевое их использование в соответствии с правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Белоярского района;

не допускают образования просроченной кредиторской задолженности.

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