**Пояснительная записка**

**к отчету о ходе реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы» за 2015 год.**

1. **Наименование муниципальной программы (№,  дата утверждения, внесенные изменения).**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы», утверждена постановлением администрации Нефтеюганского района от 08.10.2013 № 2624-па «Об утверждении муниципальной программы Нефтеюганского района «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы» (в редакции от 30.10.2013 № 2849-па; от 04.07.2014 № 1352-па; от 15.10.2014 № 2227-па; от 31.12.2014 № 3306-па; от 08.06.2015 № 1119-па-нпа; от 16.06.2015 № 1178-па-нпа; от 14.09.2015 № 1719-па-нпа; от 21.12.2015 № 2283-па-нпа).

1. **Соответствие муниципальной программы основным направлениям Стратегии социально-экономического развития Нефтеюганского района, Указам Президента РФ, целевым показателям государственных программ ХМАО-Югры.**

Программа соответствует основным направлениям Стратегии социально-экономического развития Нефтеюганского района утвержденной Решением Думы от 27.05.2015 № 600, нормативным правовым актам Российской Федерации, ХМАО-Югры, целевым показателям государственных программ ХМАО-Югры:

- Государственная программа «О государственной программе Ханты-Мансийского автономного-округа-Югры «Управление государственными финансами в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре на 2016-2020 годы», утвержденная постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного-округа-Югры от 09.10.2013 года № 415-п (показатель 2. «Снижение процента отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета автономного округа (без учета доходов от налога на прибыль организаций, доходов от размещения временно свободных средств бюджета автономного округа, штрафов, санкций, возмещения ущерба) за отчетный год от первоначально утвержденного плана с 9% до 5,5%." (в редакции Постановления 415-п, действующей до 01.01.2016г.); показатель 13. «Сохранение доли главных распорядителей средств бюджета автономного округа, представивших отчетность в сроки, установленные Депфином Югры на уровне 100%; показатель 14. «Увеличение доли муниципальных образований автономного округа, у которых муниципальные учреждения обеспечены возможностью доступа к региональному сегменту государственной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» в автономном округе, с 0% до 100% ).

- Государственная программа "О государственной программе Ханты-Мансийского автономного округа - Югры "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2016 - 2020 годы" утвержденная постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного-округа-Югры от 09.10.2013 года № 416-п (показатель 8. «Отсутствие просроченной кредиторской задолженности в бюджетах муниципальных образований автономного округа - 0%.»).

1. **Исполнители муниципальной программы.**

Ответственный исполнитель муниципальной программы: департамент финансов Нефтеюганского района.

Соисполнители муниципальной программы: департамент образования и молодежной политики Нефтеюганского района, департамент культуры и спорта Нефтеюганского района, администрация Нефтеюганского района (контрольно-ревизионное управление).

1. **Цели реализации муниципальной программы.**

Цель муниципальной программы: Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления муниципальными финансами Нефтеюганского района.

1. **Задачи муниципальной программы и пути их решения.**
2. *Долгосрочное бюджетное планирование*.

Разработан и утвержден постановлением Главы администрации Нефтеюганского района среднесрочный финансовый план на 2016-2018 годы.

1. *Нормативное правовое регулирование в сфере бюджетного процесса и его совершенствование*.

Своевременно вносились изменения в нормативно-правовые акты, регулирующие бюджетный процесс в Нефтеюганском районе.

*3.Формирование единого информационного пространства в сфере управления общественными финансами.*

На официальном веб-сайте Нефтеюганского района www.admoil.ru размещается информация о деятельности Департамента финансов и стадиях бюджетного процесса. Регулярно публикуется брошюра «Бюджет для граждан». Это дает возможность в доступной форме информировать население о соответствующих бюджетах, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств.

В рамках полномочий финансового органа Департамент финансов   
Нефтеюганского района осуществлял контроль за размещением муниципальными учреждениями информации на официальном сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru).

В целях реализации Федерального закона от 27.07.2010 № 210-ФЗ   
«Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»   
в Нефтеюганском районе проведены мероприятия по подключению   
к Государственной информационной системе о государственных и муниципальных платежах (ГИС ГМП).

1. *Совершенствование межбюджетных отношений в Нефтеюганском районе.*

Предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, входящим в состав Нефтеюганского района, осуществлялось через различные формы межбюджетных трансфертов: дотации, субвенции и иные межбюджетные трансферты. Среди дотаций основной являлась дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, которая обеспечивала финансовыми ресурсами местные бюджеты в объемах, гарантирующих минимальную потребность поселений в средствах на оплату социально-значимых и приоритетных расходов.

Выделенные ресурсы из бюджета Нефтеюганского района в 2015 году позволили муниципальным образованиям поселений успешно завершить финансовый год.

1. **Описание изменений в соответствующей сфере социальноэкономичес -**

**кого развития Нефтеюганского района за отчетный период.**

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральными законами от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», от 25.09.2015 № 273-ФЗ «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2016 год, о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившей силу статьи 3 Федерального закона «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации»», решением Думы Нефтеюганского района от 07.10.2015 № 650 «Об особенностях составления и утверждения проекта бюджета Нефтеюганского района на 2016 год» бюджет сформирован на один финансовый год. В соответствии с бюджетным законодательством администрацией Нефтеюганского района на плановый период 2016-2018 годы был утвержден среднесрочный финансовый план.

1. **Исполнение расходных обязательств муниципальной программы** (*информация* *отражается в процентах, в целом по муниципальной программе, а так же в разрезе источников финансирования. Содержит информацию о том, что выполнено в рамках реализации мероприятий. В случае не освоения финансовых средств - отражаются причины).*

В ходе реализации муниципальной программы исполнение расходных обязательств составило 97,9 %, в том числе:

- бюджет автономного округа 100%,

- по местному бюджету 97,9%;

- средства по Соглашениям по передаче полномочий 100 %.

- иные источники финансирования не запланированы.

1. **Достижение целевых показателей муниципальной программы**

Общее количество целевых показателей муниципальной программы 8, в том числе 6 показателей непосредственных результатов, 2 показателя конечных результатов, из них:

*- достигнуты плановые значения по 7 показателям;*

*- не достигнуто по 1 показателю* *непосредственных результатов:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | План | Факт | Причина не исполнения |
| 1. | 5. Отсутствие кредиторской задолженности, в том числе просроченной. \* | 0% | 0,08% | За 2015 год кредиторская задолженность в сумме 3 809 831,12 рублей образовалась у Департамента образования и молодежной политики Нефтеюганского района:  - по услугам связи на сумму 9 055,97 рублей, в связи с тем, что счета на оплату услуг предоставлены в январе 2016 года;  - по компенсации родительской платы на сумму 3 800 775,15 рублей, в связи с увеличением родительской платы за содержание ребенка в ДОУ. |

*\**Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

1. **Анализ факторов и рисков, повлиявших на результаты реализации мероприятий муниципальной программы (какие приняты меры в целях недопущения негативного влияния факторов и рисков).**

В соответствии с постановлением администрации Нефтеюганского района от 25.12.2014 № 3190-па проводились мероприятия по увеличению доходной базы бюджета Нефтеюганского района на 2015 год. По результатам заседаний Межведомственной комиссии по расширению доходной базы, укреплению контроля за соблюдением налоговой дисциплины муниципального образования Нефтеюганский район за 2015 год в бюджеты всех уровней поступило 11,7 млн. рублей налоговых и неналоговых доходов, в том числе в консолидированный бюджет Нефтеюганского района поступило 5,8 млн. рублей.

В целях снижения рисков по реализации мероприятий муниципальной программы *(возникновение вероятности снижения поступлений доходов в бюджет)* проводились мероприятия по снижению недоимки по налоговым платежам в бюджет Нефтеюганского района.

Также, постановлением главы администрации Нефтеюганского района от 30.01.2015 № 138-па (с изменениями), утвержден план мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов бюджета и сокращению муниципального долга Нефтеюганского района на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов.

Бюджетный эффект от реализации мероприятий Плана в 2015 году составил

367,2 млн. рублей, это 108,2% к планируемому бюджетному эффекту, в том числе: по росту доходов 325,2 млн. рублей или 101,7%, по оптимизации расходов 42 млн. рублей или 213,8% тыс. рублей.

1. **Оценка эффективности муниципальной программы за 2015 год (результаты оценки по баллам).**

По результатам оценки эффективности за 2015 год муниципальная программа признана результативной (7 баллов).

1. **Предложения по корректировке муниципальной программы (в части целевых показателей, мероприятий, задач по итогам реализации за отчетный период.**

Предложения по корректировке муниципальной программы утверждены в 2016 году постановлением администрации Нефтеюганского района от 25.02.2016 № 223-па-нпа «О внесении изменений в постановление администрации

Нефтеюганского района от 08.10.2013 № 2624-па».

Заместитель директора департамента

финансов Нефтеюганского района Л.Д. Московкина

Исполнители:

Н.В. Шорина 220658

О.П. Дикарева 226149

Е.Д. Галимова 250142

Н.П. Исакова 226158