



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ГУБАХА» ПЕРМСКОГО КРАЯ

25.07.2017

№ 819

Об утверждении программы оптимизации расходов бюджета Губахинского городского округа Пермского края на 2018 - 2020 годы

В соответствии с Федеральным законом от 06 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», распоряжением Правительства Пермского края от 11.06.2015 N 181-рп "Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению государственных финансов Пермского края на период до 2034 года",

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить прилагаемую программу оптимизации расходов бюджета Губахинского городского округа Пермского края на 2018 - 2020 годы (далее - программа).

2. Функциональным органам и подразделениям администрации городского округа «Город Губаха», казенным учреждениям:

2.1. руководствоваться положениями программы при реализации муниципальных программ, а также при подготовке проектов нормативных правовых актов Губахинского городского округа Пермского края;

2.2. ежегодно, не позднее 1 марта года, следующего за отчетным, начиная с 1 марта 2019 года, направлять в финансовое управление отчеты об исполнении плана мероприятий по оптимизации расходов бюджета Губахинского городского округа Пермского края на 2018 - 2020 годы, являющегося приложением к программе (далее - план мероприятий), по установленной форме.

3. Постановление опубликовать на официальном сайте города Губахи в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

5. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы администрации по развитию территории И.И.Бартова, заместителя главы

администрации по социальной политике А.В.Давыдова, заместителя главы администрации по инфраструктуре и ЖКХ О.А.Попову, заместителя главы администрации по вопросам организации управления и внутренней политики А.Ю.Самара, начальника финансового управления Н.В.Князеву.

Глава города -
глава администрации

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name of the official mentioned in the text.

Н.В. Лазейкин

Утверждена
постановлением
администрации
от 25.07.2017 г. № 819

**ПРОГРАММА
ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА
ГУБАХИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ПЕРМСКОГО КРАЯ НА 2018 - 2020 ГОДЫ**

Город Губаха
2017

ПРОГРАММА ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ГУБАХИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПЕРМСКОГО КРАЯ НА 2018 - 2020 ГОДЫ

1. Общие положения

Настоящая программа разработана в соответствии с Федеральным законом от 06 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», распоряжением Правительства Пермского края от 11.06.2015 N 181-рп "Об утверждении Плана мероприятий по оздоровлению государственных финансов Пермского края на период до 2034 года".

Основными приоритетами бюджетной политики в части оптимизации бюджетных расходов на период реализации Программы являются:

- оптимизация расходов на муниципальное управление;
- оптимизация муниципального долга Губахинского городского округа Пермского края и расходов на его обслуживание;
- оптимизация бюджетной сети и мер социальной поддержки;
- оптимизация инвестиционных расходов, субсидий юридическим лицам и дебиторской задолженности;
- повышение эффективности процессов прогнозирования и исполнения бюджета Губахинского городского округа Пермского края (далее-местный бюджет);
- совершенствование контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Губахинского городского округа Пермского края;
- оптимизации расходов местных бюджетов.

2. Цели и задачи Программы

Целью программы является получение эффекта в виде высвобождения ресурсов для обеспечения финансирования приоритетных расходов местного бюджета и стабилизация долговой нагрузки на местный бюджет.

Мероприятия программы направлены на решение следующих задач:

- выявление резервов и механизмов повышения эффективности средств местного бюджета;
- повышение эффективности использования бюджетных средств и муниципального имущества в секторе муниципального управления;
- повышение качества финансового менеджмента на всех стадиях бюджетного процесса;

создание условий и стимулов для ограничения роста первоочередных расходов местного бюджета и их оптимизации.

Особое внимание при проведении конкретных мероприятий по реализации программы необходимо уделить:

достижению целевых показателей, установленных в планах мероприятий ("дорожных картах"), касающихся изменений в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности образования, культуры, физической культуры, спорта и социального обслуживания населения;

повышению обоснованности планирования средств на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), а также проведению анализа выполнения (невыполнения) муниципальных заданий с обязательным наличием результатов контроля их исполнения, установлением финансовых санкций за нарушение условий выполнения муниципальных заданий;

передаче оказания части муниципальных услуг (выполнения работ) в рыночный сектор;

повышению социального эффекта предоставления мер социальной поддержки гражданам за счет внедрения критериев адресности и нуждаемости;

проведению инвентаризации муниципального имущества Губахинского городского округа, закрепленного на праве оперативного управления за муниципальными учреждениями, на предмет эффективности его использования;

повышению эффективности управления муниципальными финансами на операционном уровне (на уровне инструментов, механизмов и процедур непосредственного принятия и реализации бюджетных решений органами местного самоуправления Губахинского городского округа), а также распространению и поощрению "лучших практик";

оценке альтернативных инструментов долговой политики для оптимизации расходов местного бюджета при использовании среднесрочных и долгосрочных заемных источников финансирования дефицита местного бюджета.

Мероприятия Программы, органы местного самоуправления, ответственные исполнители, целевые показатели и измеримые результаты реализации мероприятий Программы представлены в приложении к настоящей Программе.

3. Механизм реализации Программы, контроль за ходом ее реализации

Координатор Программы – финансовое управление администрации городского округа «Город Губаха» Пермского края (далее-координатор программы, финансовое управление), ответственные исполнители –

функциональные органы и подразделения администрации, казенные учреждения, реализующие мероприятия Программы.

Управление реализацией Программы, общую координацию деятельности ответственных исполнителей Программы и контроль за ходом реализации Программы осуществляет координатор Программы.

Координатор Программы в рамках осуществления координации выполнения и контроля за реализацией мероприятий Программы обеспечивает выполнение следующих мероприятий:

разрабатывает и согласовывает в установленном порядке проекты нормативных правовых актов, необходимых для выполнения Программы;

осуществляет мониторинг и оценку хода реализации Программы;

вносит необходимые изменения в Программу;

организует размещение на официальном сайте Губахинского городского округа текста Программы, а также информации о ходе реализации Программы.

Ответственные исполнители Программы:

разрабатывают и согласовывают в установленном порядке проекты нормативных правовых актов, необходимых для выполнения мероприятий Программы;

принимают меры по минимизации рисков, связанных с реализацией Программы;

представляют координатору Программы отчет о ходе реализации Программы и иные запрашиваемые документы, необходимые для мониторинга и оценки хода реализации Программы.

4. Риски реализации Программы

Риски реализации Программы обусловлены возникновением ряда внешних и внутренних факторов, влияющих на функционирование бюджетной системы Губахинского городского округа в условиях финансовой и экономической нестабильности.

Можно выделить следующие группы рисков, связанные с реализацией Программы:

1. Экономические риски - риски, обусловленные неблагоприятными изменениями основных макроэкономических показателей Губахинского городского округа, включая ухудшение параметров внешнеэкономической конъюнктуры и другие ключевые экономические факторы.

2. Финансовые риски - риски невыполнения расходных обязательств Губахинского городского округа в полной мере или в установленный срок.

3. Правовые риски - риски, связанные с изменением подходов к реализации бюджетно-финансовой политики на федеральном уровне и с

изменением бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации.

4. Организационные риски - риски, связанные с недостаточной мотивацией органов местного самоуправления к эффективному исполнению мероприятий Программы.

Ряд последствий и рисков для бюджетной системы Губахинского городского округа, которые могут привести к снижению планируемого бюджетного эффекта от реализации предусмотренных Программой мероприятий, и механизмы их профилактики приведены в таблице 1:

Таблица 1

Риски
для бюджетной системы Губахинского городского округа

Риски, связанные с реализацией Программы	Механизм профилактики рисков
Экономические риски	
Невыполнение плана по собственным доходам. Превышение прогнозируемого уровня инфляции, рост цен и тарифов на товары и услуги	Умеренное сдерживание индексации объемов финансирования расходных обязательств
Финансовые риски	
Сокращение межбюджетных трансфертов из федерального и краевого бюджета	Активное участие в привлечении средств федерального и краевого бюджетов с одновременным снижением бюджетной нагрузки на местный бюджет в части доли софинансирования расходных обязательств
Правовые риски	
Принятие новых нормативных правовых актов федерального и краевого уровня, предусматривающих изменение баланса полномочий и (или) финансовых потоков между уровнями бюджетов	Оперативное реагирование на изменения федерального и краевого законодательства, включая проектную стадию
Организационные риски	
Некачественное и/или несвоевременное исполнение мероприятий Программы	Повышение ответственности и результативности деятельности органов местного самоуправления, руководителей подведомственных учреждений. Применение мер ответственности к руководителям

Приложение
к программе оптимизации расходов
бюджета Губахинского городского округа
Пермского края на 2018-2020 годы

ПЛАН
МЕРОПРИЯТИЙ ПО ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ГУБАХИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПЕРМСКОГО КРАЯ
НА 2018 - 2020 ГОДЫ

N п/п	Наименование мероприятия	Способы реализации мероприятий	Ответственные исполнители	Срок реализации	Целевой показатель	Единица измерения	Значение целевого показателя			
							2017 год	2018 год	2019 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Оптимизация расходов на муниципальное управление										
1.1	Недопущение увеличения численности органов местного самоуправления, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Пермского края и нормативными правовыми актами Губахинского городского округа	Аналитическая записка	органы местного самоуправления	Ежегодно	Пределная численность органов местного самоуправления на 31.12.2016 года (за счет средств местного бюджета)	Единиц	130,95	130,95	130,95	
1.2.	Повышение эффективности использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в целях организации деятельности органов местного самоуправления	Выявление муниципального имущества, подлежащего приватизации, в целях включения его в план приватизации	Комитет по управлению муниципальным имуществом	Ежегодно	Бюджетный эффект	Тыс. рублей	*	*	*	
2. Оптимизация бюджетной сети и мер социальной поддержки										

2.1.	<p>Непревышение целевых показателей заработной платы, установленных в планах мероприятий ("дорожных картах"), касающихся изменений в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности образования, культуры, физической культуры, спорта и социального обслуживания населения (далее - "дорожные карты"), в части использования показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности и обеспечения уровня номинальной заработной платы в среднем по отделным категориям работников бюджетной сферы в размерах на уровне, достигнутом в 2016 году</p> <p>в том числе по категориям:</p>	<p>Проведение мониторинга достижения значений целевых показателей "дорожных карт"</p>		1 раз в полгода	<p>Достижение и непревышение значений целевых показателей "дорожных карт"</p>	Да	Да	да
	<p>педагогические работники общеобразовательных организаций</p>		Управление образования	1 раз в полгода	<p>достижение и непревышение значений целевых показателей "дорожных карт"</p>	да	да	да
	<p>педагогические работники дошкольных образовательных организаций</p>		Управление образования	1 раз в полгода	<p>достижение и непревышение значений целевых</p>	да	да	да

			политики и туризма			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	**	**	**
	в сфере физической культуры и спорта	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	**	**	**
	в сфере жилищно-коммунального хозяйства	Управление жилищно-коммунального хозяйства	Управление жилищно-коммунального хозяйства			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	**	**	**
2.3.	Увеличение объема расходов за счет внебюджетной деятельности муниципальных учреждений, в том числе от эффективного использования муниципального имущества	Аналитическая записка	Органы местного самоуправления			Ежегодно	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	***	***	***
	в сфере образования	Управление образования	Управление образования			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	***	***	***
	в сфере культуры	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	***	***	***
	в сфере физической культуры и спорта	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма			1 раз в полгода	Бюджетный эффект (в сравнении с предыдущим годом)	Тыс. рублей	***	***	***

			политики и туризма	2017 года	правовых актов об утверждении программ реорганизации бюджетной сети	Да/нет			
	в сфере коммунального хозяйства	жилищно-коммунального хозяйства	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства	До 1 октября 2019 года	Принятие нормативных правовых актов об утверждении программ реорганизации бюджетной сети	Да	-		-
	в иных сферах		Администрация города Губахи	До 1 октября 2019 года	Принятие нормативных правовых актов об утверждении программ реорганизации бюджетной сети	Да	-		-
2.5.	Реализация реорганизации сети	Выполнение мероприятий программ реорганизации бюджетной сети	Органы местного самоуправления	Ежегодно, начиная с 01.01.2018	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
	в сфере образования		Управление образования	Ежегодно	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
	в сфере культуры		Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Ежегодно, начиная с 01.01.2018	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе	Тыс. рублей	****	****	****

						реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
	в сфере физической культуры и спорта			Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Ежегодно, начиная с 01.01.2018	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
	в сфере жилищно-коммунального хозяйства			Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства	Ежегодно, начиная с 01.01.2020	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
	в иных сферах			Администрация города Губахи	Ежегодно, начиная с 01.01.2020	Бюджетный эффект, предусмотренный в программе реорганизации бюджетной сети	Тыс. рублей	****	****	****
2.6.	Обеспечение установленных сроков возврата субсидии на выполнение муниципального задания в местный бюджет в соответствующем объеме, показателям муниципальных услуг (работ), которые не были достигнуты			Органы местного самоуправления	Ежегодно	Возврат субсидии в местный бюджет в невыполнения показателей муниципальных заданий в соответствии с требованиями Порядка формирования муниципального задания на оказание	Да/нет	Да	Да	Да

					муниципальных услуг (выполнение работ) и финансовом обеспечении выполнения задания в Губахинском городском округе Пермского края								
в сфере образования				Управление образования	Ежегодно	Возврат субсидии в местный бюджет в случае невыполнения показателей муниципальных заданий	Да/нет	Да	Да	Да	Да	Да	Да
в сфере культуры				Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Ежегодно	Возврат субсидии в местный бюджет в случае невыполнения показателей муниципальных заданий	Да/нет	Да	Да	Да	Да	Да	Да
в сфере физической культуры и спорта				Управление культуры, спорта, молодежной политики и туризма	Ежегодно	Возврат субсидии в местный бюджет в случае невыполнения показателей муниципальных заданий	Да/нет	Да	Да	Да	Да	Да	Да

	в сфере жилищно-коммунального хозяйства	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства	Ежегодно	Возврат субсидии в местный бюджет в случае невыполнения показателей муниципальных заданий	Да/нет	Да	Да	Да
2.7.	Применение критериев нуждаемости и адресности при предоставлении мер социальной поддержки	Инвентаризация мер социальной поддержки	Ежегодно, постоянно	Бюджетный эффект (в сравнении с 2016 годом)	Тыс. рублей			
3. Оптимизация муниципального долга Губахинского городского округа Пермского края и расходов на его обслуживание								
3.1.	Принятие мер, направленных на сокращение уровня долговой нагрузки, оптимизацию структуры муниципального долга Губахинского городского округа и расходов на его обслуживание	Разработка и реализация основных направлений долговой политики на очередной финансовый год и плановый период	Ежегодно, постоянно	Неувеличение объема муниципального долга	Да/нет	Да	Да	Да
4. Оптимизация инвестиционных расходов, субсидий юридическим лицам и дебиторской задолженности								
4.1.	Анализ возникновения и принятие мер по сокращению просроченной дебиторской задолженности за счет бюджетных средств	Проведение анализа возникновения задолженности, взыскание задолженности в судебном порядке	Ежегодно, постоянно	Сокращение просроченной дебиторской задолженности за исключением сумм, безнадежных к взысканию (в сравнении с предыдущим годом)	Да/нет	Да	Да	Да
4.2.	Оптимизация расходов на осуществление бюджетных	Анализ и использование	Ежегодно, до 1 ноября	Аналитическая записка	Да/нет	Да	Да	Да

	инвестиций (предусматривать капитальные вложения только в объекты с высокой степенью готовности, взвешенно подходить к участию в государственных программах Пермского края, учитывать по возможности обеспечение обязательного объема финансирования, анализ целесообразности завершения ранее начатого строительства)	информации при подготовке проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период	реализации инвестиционных проектов Финансовое управление	Ежегодно	Количество объектов незавершенного строительства, введенных в эксплуатацию в отчетном году	Единиц	-	2	2	
4.3.	Сокращение незавершенного строительства	Анализ и использование информации при подготовке проекта решения о бюджетной финансовый год и плановый период	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства Комитет по управлению муниципальным имуществом Финансовое управление Администрация города Губахи (отдел градостроительства)		внесение изменений в нормативные правовые акты	да/нет				
4.4.	Оптимизация видов юридическим	Внесение изменений в нормативные правовые акты	Администрация города Губахи	По мере необходимости	Сокращение количества субсидий,	Да/нет	Да	Да	да	
		отдельных субсидий лицам.								

	<p>Совершенствование порядка выделения субсидий юридическим лицам в соответствии с общими требованиями к нормативным правовым актам, муниципальным правовым актам, регулирующим предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, утвержденными постановлением администрации</p>		<p>Финансовое управление Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>предоставляемых Организациям жилищно-коммунального хозяйства</p>				
<p>5. Повышение эффективности процессов прогнозирования и исполнения бюджета Губахинского городского округа Пермского края</p>									
<p>5.1.</p>	<p>Планирование бюджета в рамках муниципальных программ (увеличение доли программных расходов)</p>	<p>Разработка проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период</p>	<p>Органы местного самоуправления</p>	<p>Ежегодно</p>	<p>Доля расходов местного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов местного бюджета</p>	<p>Процентов</p>	<p>Не менее 90</p>	<p>Не менее 90</p>	

5.2.	Утверждение прогноза городского бюджета на долгосрочный период	Разработка и утверждение бюджета на долгосрочную перспективу	Финансовое управление	Реализовано	Принятие нормативного правового акта	Да/нет	Да	Да	Да
5.3.	Неустановление обязательств, связанных с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления городского округа	Отмена с 1 января 2019 года расходных обязательств, не связанных с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления городского округа	Финансовое управление	2018 год	Принятие нормативных правовых актов	Да/нет	Да	Да	Да
6. Совершенствование контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Губахинского городского округа Пермского края									
6.1.	Обеспечение соблюдения нормативных затрат на обеспечение функций органов самоуправления, включая их территориальные органы и подведомственные муниципальные казенные учреждения	Проведение мониторинга	Администрация (сектор ревизии и контроля)	Ежегодно в соответствии с графиком проведения проверок	Соблюдение нормативных затрат	Да/нет	Да	Да	Да
6.2.	Оптимизация расходов на укрепление материально-технической базы бюджетных и автономных учреждений	Проведение торгов	Муниципальные заказчики	Ежегодно, постоянно	Бюджетный эффект	Тыс. рублей	700,0	700,0	700,0

6.3.	Консолидация в местном бюджете бюджетных средств, секционными муниципальными заказчиками при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципальных нужд	Принятие и реализация Порядка консолидации в местном бюджете бюджетных средств, секционными муниципальными заказчиками при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципальных нужд	Финансовое управление	Ежегодно, постоянно	Доля консолидированных в местном бюджете средств	Процентов от общего объема средств, секционными муниципальными и заказчиками при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд	100	100	100
6.4.	Контроль обоснованности закупок, начальных цен (максимальных) контрактов, комплектности приобретаемого товара, его технических характеристик	Проведение мониторинга	Администрация (сектор ревизии и контроля)	Ежегодно В соответствии с графиком проведения проверок	Соблюдение нормативных затрат	Да/нет	Да	Да	Да
7. Меры по содействию оптимизации расходов местных бюджетов									
7.1.	Реализация требований статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации	Анализ местного бюджета на предмет соответствия ограничениям бюджетного законодательства Российской Федерации	Финансовое управление	Ежегодно	Анализ местного бюджета	Да/нет	Да	Да	Да
7.2	Контроль за соблюдением нормативов расходов на содержание органов местного самоуправления	Мониторинг, анализ и контроль за выполнением установленных нормативов	Финансовое управление	Ежегодно	Анализ выполнения нормативов расходов на содержание органов	Да/нет	Да	Да	Да