# РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

КАРАЧАЕВО-ЧЕРКЕССКАЯ РЕСПУБЛИКА

АДМИНИСТРАЦИЯ УСТЬ-ДЖЕГУТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

13.05.2019 г. Усть-Джегута № 174

Об утверждении муниципальной Программы оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района на 2019 - 2021 годы

В соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.01.2019 № 117-р «Об утверждении Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019-2024 годах», Постановлением Правительства Карачаево-Черкесской Республики от 18.04.2017 № 101 "Об утверждении Программы оптимизации расходов республиканского бюджета Карачаево-Черкесской Республики на 2017 – 2019 годы", Постановлением Правительства Карачаево-Черкесской Республики от 25 февраля 2019 г. № 58 «О соглашениях, предусматривающих меры по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов муниципальных образований Карачаево-Черкесской Республики» и мерах ответственности за невыполнение муниципалитетом обязательств, возникающих из указанных соглашений» и соглашением от 28.02.2019 № 251/08/10 «О мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов Усть-Джегутинского муниципального района Карачаево-Черкесской Республики»

**ПОСТАНОВЛЯЮ:**

1. Утвердить [муниципальную](#P29) Программу оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района на 2019 - 2021 годы согласно приложению.

2. Руководителям структурных подразделений администрации Усть-Джегутинского муниципального района, муниципальных учреждений района:

2.1. Обеспечить своевременное исполнение Программы;

2.2. Ежеквартально, к 15 числу месяца следующего за отчетным кварталом, представлять в финансовое управление администрации Усть-Джегутинского муниципального района отчет о результатах выполнения Программы.

3. Опубликовать настоящее постановление в газете "Джегутинская неделя" либо обнародовать на Информационном стенде администрации Усть-Джегутинского муниципального района.

4. Разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Усть-Джегутинского муниципального района в сети "Интернет" www.udmunicipal.ru.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Главы администрации Усть-Джегутинского муниципального района курирующего данные вопросы.

6. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования (обнародования) и распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2019 года.

**Глава администрации**

**Усть-Джегутинского**

**муниципального района М.А. Лайпанов**

Приложение

к постановлению администрации

Усть-Джегутинского муниципального района

от 13.05.2019 № 174

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА УСТЬ-ДЖЕГУТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

НА 2019 – 2021 ГОДЫ

**ПАСПОРТ**

МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА УСТЬ-ДЖЕГУТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

НА 2019 – 2021 ГОДЫ

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование Программы | Муниципальная программа "Оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района на 2019 - 2021 годы" (далее - Программа) |
| Ответственный исполнитель программы | Администрация Усть-Джегутинского муниципального района |
| Участники программы | Финансовое управление администрации  Усть-Джегутинского муниципального района;  Муниципальные казенные учреждения  Усть-Джегутинского муниципального района; |
| Цели и задачи Программы | Цель Программы: проведение администрацией Усть-Джегутинского муниципального района плановой работы в части выявления резервов для обеспечения приоритетных направлений и переориентации финансирования на реализацию первоочередных направлений расходов.  Основные задачи:  - сохранение устойчивости бюджета и обеспечение сбалансированности бюджета муниципального района;  - обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района в целях снижения долговой нагрузки на бюджет муниципального района;  - реализация мер по оптимизации бюджетных расходов и повышению эффективности использования бюджетных средств;  - оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления и на содержание муниципальных учреждений муниципального района; |
| Целевые индикаторы и показатели Программы | - отношение к целевым показателям заработной платы, установленных в региональных планах мероприятий ("дорожных картах");  - исключение дублирующих функций органов местного самоуправления района;  - уровень фактически сложившихся расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района над установленным Правительством Карачаево-Черкесской Республики нормативом расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района;  - численность муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы к соответствующему показателю отчетного года;  - соотношение оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений муниципального района к темпам повышения оплаты труда работников республиканского уровня;  - согласование оптимальных штатных расписаний по муниципальным казенным учреждениям, исходя из условий бюджетной обеспеченности Усть-Джегутинского муниципального района  - отношение просроченной кредиторской задолженности отчетного года к уровню просроченной задолженности предыдущего года;  - снижение темпов потребленных энергоресурсов отчетного года к уровню потребления предыдущего года  - недопущение заключения договоров сверх пределов доведенных лимитов бюджетных обязательств;  - соответствие фактических затрат к нормативным затратам на оказание муниципальных услуг по муниципальным учреждениям |
| Сроки и этапы реализации Программы | 2019 - 2021 годы |
| Объемы бюджетных ассигнований | не требует финансирования |
| Основные ожидаемые конечные результаты реализации Программы | - реализация мероприятий, направленных на оптимизацию расходных обязательств бюджета района и оптимизацию численности работников бюджетной сферы, даст возможность обеспечить исполнение первоочередных и социально-значимых расходных обязательств района в полном объеме;  - нормирование в сфере закупок позволит повысить эффективность использования средств бюджета района, в том числе путем пресечения закупок товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства |

1. Характеристика проблемы и обоснование необходимости ее решения программным методом

Настоящая Программа оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района на 2019 – 2021 годы направлена на повышение эффективности расходования бюджетных средств и переориентацию финансирования в целях обеспечения первоочередных направлений расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района и сохранения финансовой стабильности в районе.

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

- соблюдение установленных [Постановлением](consultantplus://offline/ref=808D08D5C4225ED255F5A8613CB98649A3F28F8ACF2913537B1BDEBAA7E05CC2957A7EEE1962429647F5E9237311DDDDpDT1L) Правительства Карачаево-Черкесской Республики от 29 августа 2018 г. № 204 нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих Карачаево-Черкесской Республики, а также нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Карачаево-Черкесской Республики;

- оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления;

- оптимизация расходов на содержание сети муниципальных учреждений и передача отдельных государственных и муниципальных услуг в негосударственный сектор;

2. Текущая ситуация в сфере муниципальных финансов

Усть-Джегутинского муниципального района

Работа по мобилизации источников доходов и оптимизации расходных обязательств в Усть-Джегутинском муниципальном районе проводится на постоянной основе в целях обеспечения сбалансированности бюджета района и достижения показателей социально-экономического развития, установленных Указами Президента Российской Федерации.

При формировании проекта бюджета района на очередной финансовый год и плановый период в первоочередном порядке принимаются меры по перераспределению бюджетных ассигнований в пользу приоритетных направлений расходов и проектов, в первую очередь, обеспечивающих решение задач, поставленных в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года.

Для обеспечения сбалансированности бюджета в 2018 году на стадии разработки бюджета района был проведен мониторинг расходных обязательств Усть-Джегутинского муниципального района. На основании этого были исключены не первоочередные расходы и оптимизированы отдельные виды расходов.

В Усть-Джегутинском муниципальном районе проведен ряд мероприятий, направленных на оптимизацию расходных обязательств бюджета района, в том числе:

закрыто муниципальное казённое образовательное учреждение "Открытая (сменная) общеобразовательная школа" Усть-Джегутинского муниципального района;

в целях эффективного использования муниципального имущества и оптимизации расходов, часть здания МКОУ «Гимназия № 4 г.Усть-Джегуты», без ущерба для образовательного процесса, было использовано для размещения нового дошкольного образовательного учреждения.

Несмотря на принимаемые меры по увеличению налоговых и неналоговых доходов и проводимой работы по оптимизации расходов, на протяжении ряда лет бюджет района сталкивается с проблемами финансового обеспечения расходных обязательств.

3. Цели и задачи Программы

Целью Программы является проведение администрацией Усть-Джегутинского муниципального района плановой работы в части выявления резервов для обеспечения приоритетных направлений и переориентации финансирования на реализацию первоочередных направлений расходов.

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие задачи:

- сохранить устойчивость бюджета и обеспечить его сбалансированность;

- обеспечить рост налоговых и неналоговых доходов бюджета района;

- реализовать меры по оптимизации бюджетных расходов и повышению эффективности использования бюджетных средств;

- оптимизировать расходы на содержание органов местного самоуправления и на содержание муниципальных учреждений района;

- провести инвентаризацию имущества, находящегося в муниципальной собственности района, на предмет его эффективного использования;

- не принимать в 2019 – 2021 годах решения, приводящие к увеличению численности муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы;

- обеспечить отсутствие решений о повышений оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений муниципального района на уровень, не превышающий темпы повышения оплаты труда работников республиканского уровня:

- рассмотреть возможность оптимизации сети бюджетных учреждений района за счет ликвидации или реорганизации муниципальных учреждений района;

- рассмотреть возможность и целесообразность проведения мероприятий по изменению типа муниципальных учреждений района;

- рассмотреть возможность проведения централизации полномочий заказчика в рамках Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органов местного самоуправления и муниципальных учреждений;

- рассмотреть возможность централизации бухгалтерского (бюджетного) учета в учреждениях муниципального района;

Решение задач в рамках нормирования в сфере закупок позволит повысить эффективность использования средств бюджета района, в том числе путем пресечения закупок товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши.

Реализация мероприятий, направленных на оптимизацию расходных обязательств бюджета района и оптимизацию численности работников бюджетной сферы, даст возможность обеспечить исполнение социально-значимых расходных обязательств района в полном объеме.

4. Мероприятия Программы

[Мероприятия](#P81) Программы, способы их реализации, органы, ответственные за реализацию мероприятий, целевые показатели (ожидаемый результат) Программы представлены в приложении к Программе.

Приложение 1

к муниципальной программе

Перечень основных мероприятий

муниципальной программы «Оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского

муниципального района на 2019 – 2021 годы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  основного мероприятия | Ответственный исполнитель | Срок реализации | | Ожидаемый непосредственный результат | Последствия не реализации основного мероприятия | Связь с показателем муниципальной программы |
| начало | оконча-ние |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Постоянный контроль значений целевых показателей заработной платы, установленных в региональных планах мероприятий ("дорожных картах") изменений, направленных на повышение эффективности в отраслях социальной сферы | Финансовое управление администрация  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 | 2021 | Не превышение значений целевых показателей заработной платы, установленных в региональных планах мероприятий ("дорожных картах") | Неэффективное расходование бюджетных средств | 1 |
| 2 | Проведение детального анализа дублирующих функций органов местного самоуправления района | Администрация  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 | 2021 | Исключение дублирования функций органов местного самоуправления района | Снижение эффективности исполнения функций органов местного самоуправления района и неэффективное расходование бюджетных средств | 2 |
| 3 | Контроль превышения фактически сложившихся расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района над установленным Правительством Карачаево-Черкесской Республики нормативом расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района | Финансовое управление администрации  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019-2021  ежегодно | | Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района | Неэффективное расходование бюджетных средств | 3 |
| 4 | Не допущение увеличения численности муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы | Администрация  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 | 2021 | Стабилизация численности муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы | Необоснованное расходование бюджетных средств | 4 |
| 5. | Не допускать повышения оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений муниципального района на уровень превышающий темпы повышения оплаты труда работников республиканского уровня | Администрация  Усть-Джегутинского муниципального района | ежегодно | | Стабилизация ФОТ муниципальных учреждений и организаций бюджетной сферы | Рост расходов бюджета | 5 |
| 6 | Формирование оптимальных штатных расписаний по муниципальным казенным учреждениям, исходя из условий бюджетной обеспеченности Усть-Джегутинского муниципального района | Администрация Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 – 2021  ежегодно | | Повышение экономической эффективности предоставления муниципальных услуг | Рост необоснованных расходов бюджета | 6 |
| 7 | Снижение просроченной кредиторской задолженности | Получатели бюджетных средств | 2019 – 2021 | | Повышение экономической эффективности расходования бюджетных средств  и отсутствие дополнительных расходов в виде штрафов, пени, госпошлин | Неэффективное расходование бюджетных средств | 7 |
| 8 | Осуществление работы по реализации энергосберегающих мероприятий с целью снижения объема потребления топливно-энергетических ресурсов | Получатели бюджетных средств | 2019 – 2021  ежегодно | | Экономия бюджетных средств  в результате использования энергосберегающих технологий | Увеличение затрат на предоставление муниципальных услуг | 8 |
| 9 | Контроль за заключением муниципальными учреждениями муниципальных контрактов и договоров в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств | Получатели бюджетных средств | 2019 – 2021 ежегодно | | Повышение экономической эффективности расходования бюджетных средств  и отсутствие необоснованных расходов | Возникновение необоснованных расходов бюджета | 9 |
| 10 | Планирование и осуществление расходов структурными подразделениями администрации Усть-Джегутинского муниципального района закупок товаров, работ и услуг с учетом и в пределах норм, установленных нормативными правовыми актами администрации Усть-Джегутинского муниципального района | Администрация  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 | 2021 | Повышение экономической эффективности  расходов бюджета при осуществлении муниципальных закупок | Рост необоснованных расходов бюджета | - |
| 11 | Контроль нормативных затрат на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями | Финансовое управление администрации  Усть-Джегутинского муниципального района | 2019 | 2021 | Соблюдение  нормативных затрат на оказание муниципальных услуг | Снижение экономической эффективности расходования бюджетных средств | 10 |

Приложение 2

к муниципальной программе

**Перечень и значения целевых индикаторов и показателей**

муниципальной программы «Оптимизации расходов бюджета Усть-Джегутинского муниципального района

**на 2019 - 2021 годы"**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование цели (задачи) | Целевые индикаторы и показатели | Единица измерения | Значения показателей | | | Отношение значения показателя последнего года реализации программы к отчетному |
| 2019  год | 2020  год | 2021  год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Постоянный контроль значений целевых показателей заработной платы, установленных в региональных планах мероприятий ("дорожных картах") изменений, направленных на повышение эффективности в отраслях социальной сферы | Отношение к целевым показателям заработной платы, установленных в региональных планах мероприятий ("дорожных картах") | % | 100 | 100 | 100 |  |
| 2 | Исключение дублирующих функций органов местного самоуправления района | Наличие дублирующих функций органов местного самоуправления района | Ед. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 3 | Контроль превышения фактически сложившихся расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района над установленным Правительством Карачаево-Черкесской Республики нормативом расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района | Уровень фактически сложившихся расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района к установленным Правительством Карачаево-Черкесской Республики нормативом расходов на содержание органов местного самоуправления Усть-Джегутинского муниципального района | % | 100 | 100 | 100 |  |
| 4 | Не допущение увеличения численности муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы | Соотношение численности муниципальных служащих района и работников учреждений и организаций бюджетной сферы к соответствующим показателям отчетного года | % | 100 | 100 | 100 |  |
| 5 | Не допускать повышения оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений муниципального района на уровень превышающий темпы повышения оплаты труда работников республиканского уровня | Соотношение оплаты труда работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений муниципального района к темпам повышения оплаты труда работников республиканского уровня | % | ≤ 100 | ≤ 100 | ≤ 100 |  |
| 6 | Формирование оптимальных штатных расписаний по муниципальным казенным учреждениям, исходя из условий бюджетной обеспеченности Усть-Джегутинского муниципального района | Согласование оптимальных штатных расписаний по муниципальным казенным учреждениям, исходя из условий бюджетной обеспеченности Усть-Джегутинского муниципального района | Выполнение | Да/нет | Да/нет | Да/нет |  |
| 7 | Снижение просроченной кредиторской задолженности | Отношение просроченной кредиторской задолженности отчетного года к уровню просроченной задолженности предыдущего года | % | 90 | 70 | 50 |  |
| 8 | Снижение объема потребления энергоресурсов | Темп снижения потребленных энергоресурсов отчетного года к уровню потребления предыдущего года | % | 3,0 | 3,0 | 3,0 |  |
| 9 | Недопущение заключения муниципальными учреждениями муниципальных контрактов и договоров сверх пределов доведенных лимитов бюджетных обязательств | Договора заключенные сверх пределов доведенных лимитов бюджетных обязательств | Ед. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 10 | Разработка и последующий контроль нормативных затрат на оказание муниципальных услуг по муниципальным учреждениям | Соответствие фактических затрат к нормативным затратам на оказание муниципальных услуг по муниципальным учреждениям | % | ≤ 100 | ≤ 100 | ≤ 100 |  |

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