

УТВЕРЖДЕНА  
постановлением администрации  
Карагайского муниципального  
района Пермского края  
от 30.03.2018 № 116-297-01-02

**ПРОГРАММА**  
**оптимизации расходов бюджета Карагайского муниципального**  
**района на 2018-2020 годы**

Общие положения

Программа оптимизации расходов бюджета Карагайского муниципального района разработана в целях формирования бюджетной политики Карагайского муниципального района, ориентированной на создание условий для эффективного управления муниципальными финансами, укрепления устойчивости бюджета на всем горизонте планирования.

Программа определяет основные направления деятельности органов местного самоуправления Карагайского муниципального района в сфере оптимизации и приоритизации расходов бюджета Карагайского муниципального района, ограничение дефицита бюджета, совершенствование управления долговыми обязательствами, погашения просроченной задолженности.

Раздел I. Характеристика текущего состояния

В течение последних двух лет наблюдается снижение доходного потенциала бюджета Карагайского муниципального района в части поступления налоговых и неналоговых доходов. Сложившаяся экономическая ситуация в стране отразилась и на поступлении доходов районного бюджета. Начиная с 2015 года, сокращаются поступления от единого налога на вмененный доход, в связи с тем, что часть предпринимателей закрыли свою деятельность и около 30 индивидуальных предпринимателей перешли на упрощенную систему налогообложения, платежи по которой поступают в краевой бюджет. Крупные градообразующие предприятия, такие как ООО «Птицефабрика Менделеевская», ОАО «Агрофирма Победа» перестали быть плательщиками единого сельскохозяйственного налога, поступления которого оценивались более чем на 5 млн. руб. ежегодно.

Для достижения целевых показателей, установленных в целях реализации «майских» Указов Президента Российской Федерации, исполнения отдельных положений федерального и регионального законодательства, администрацией района принимались решения, которые привели к росту расходных обязательств. В связи с чем, вопросы оптимизации расходов районного бюджета сохранили свою актуальность и требуют разработки комплекса мер, которые позволят в дальнейшем обеспечить финансированием действующие расходные обязательства и не допустить превышение показателей по размеру

дефицита районного бюджета.

Несмотря на сложности с поступлением доходов своевременно и в полном объеме обеспечивается финансирование не только первоочередных расходов, но и расходов инвестиционного характера.

В рамках оптимизации расходов районного бюджета реализуются мероприятия по оптимизации расходов на содержание муниципальных учреждений в целях повышения качества и доступности муниципальных услуг.

## Раздел II. Цели и задачи Программы

2.1. Цель Программы - повышение уровня сбалансированности и устойчивости бюджета Карагайского муниципального района.

2.2. Достижение поставленной цели будет осуществляться посредством решения следующих задач Программы:

2.2.1. оптимизация расходов на муниципальное управление;

2.2.2. оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, а также численности работников бюджетной сферы;

2.2.3. совершенствование системы закупок для муниципальных нужд;

2.2.4. повышение эффективности процессов прогнозирования и исполнения бюджета Карагайского муниципального района;

2.2.5. сокращение дебиторской и кредиторской задолженности.

## Раздел III. Мероприятия Программы

3.1. Мероприятия Программы предусматривают систему мер органов местного самоуправления Карагайского муниципального района, направленных на оздоровление муниципальных финансов и социально-экономическое развитие Карагайского муниципального района.

3.2. Реализация мероприятий Программы осуществляется по следующим направлениям:

- оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления;

- оптимизация расходов бюджета Карагайского муниципального района на содержание сети муниципальных учреждений;

- получение бюджетного эффекта при исполнении Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- программно-целевой метод планирования бюджета Карагайского муниципального района.

3.3. Перечень мероприятий по реализации Программы приведен в приложении к Программе.

## Раздел IV. Механизм реализации и мониторинг реализации Программы

4.1. Координатор Программы - муниципальное казенное учреждение Управление финансов и налоговой политики Карагайского муниципального района (далее - Управление финансов).

Ответственные исполнители - администрация Карагайского муниципального района, казенные учреждения, реализующие мероприятия Программы.

4.2. Управление реализацией Программы и контроль за ходом её реализации осуществляет Управление финансов.

4.3. Управление финансов 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 Программы на официальном сайте Карагайского муниципального района, а также информацию о ходе реализации Программы.

4.4. 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 в Управление финансов отчет о ходе реализации Программы и иные запрашиваемые документы, необходимые для мониторинга и оценки хода реализации Программы.

## Раздел V. Ожидаемые результаты реализации Программы

5.1. Реализация Программы позволит:

- создать устойчивость бюджета Карагайского муниципального района;
- повысить качество управления муниципальными финансами, обеспечить эффективность и результативность бюджетных расходов;
- улучшить показатели социально-экономического развития Карагайского муниципального района в финансовой и бюджетной сферах.

Приложение  
к Программе оптимизации  
расходов бюджета Карагайского  
муниципального района  
на 2018-2020 годы

Перечень мероприятий по реализации Программы оптимизации  
расходов бюджета Карагайского муниципального района  
на 2018-2020 годы

№	Мероприятия	Ответственный исполнитель	Вид документа	Срок исполнения	Целевой показатель	Ед. изм.	Значение целевого показателя			Бюджетный эффект от реализации мероприятия
							2018	2019	2020	
1	Мероприятия по оптимизации расходов на управление									
1.1	Недопущение роста численности муниципальных служащих, сложившейся по состоянию на 31.12.2017	Органы местного самоуправления Карагайского муниципального района, казенные учреждения, работники которых являются муниципальными служащими	Аналитическая записка	2018-2020	Достижение установленных показателей	Чел.	67,5	67,5	67,5	Оптимизация бюджетных расходов и направление их на достижение значения целевых показателей не превышения фонда оплаты труда
1.2	Соблюдение нормативов расходов на содержание органов местного самоуправления и нормативов формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих	Органы местного самоуправления Карагайского муниципального района, казенные учреждения, работники которых являются муниципальными служащими	Аналитическая записка	2018-2020	Утверждается постановлением Правительства Пермского края	Да/нет	да	да	да	Оптимизация бюджетных расходов и направление их на достижение значения целевых показателей не превышения фонда оплаты труда
2	Мероприятия по оптимизации расходов на содержание бюджетной сети, а также численности работников бюджетной сферы									

2.1	Утверждение расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг, применяемых при расчете объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг	Главные распорядители бюджетных средств	Постановление	IV кв.	Наличие постановления	Да/Нет	Да	да	да	Повышение эффективности деятельности муниципальных учреждений
2.2	Выполнение значений показателей по оптимизации сети муниципальных учреждений, а также выполнение целевых показателей по оплате труда отдельных категорий работников муниципальных учреждений в соответствии с муниципальными планами мероприятий («дорожными картами»)	Главные распорядители бюджетных средств	Аналитическая записка"	2018-2020	Реорганизация муниципальных учреждений	Да/Нет	Да	Да	Да	Оптимизация бюджетных расходов и направление их на достижение значения целевых показателей не превышения заработной платы
2.3	Повышение эффективности планирования муниципального задания	Главные распорядители бюджетных средств"	Аналитическая записка	До 15 октября	Наличие проектом муниципальных заданий	Да/Нет	Да	Да	Да	Выявление и сокращение неэффективных бюджетных расходов
2.4	Не устанавливать и не исполнять расходные обязательства, не связанные с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами, законами Пермского края к полномочиям соответствующих органов местного самоуправления	Администрация Карагайского муниципального района, Управление финансов и налоговой политики	Аналитическая записка	2018-2020	Отсутствие обязательств, не отнесенных к полномочиям ОМС	Да/Нет	нет	нет	нет	Оптимизация бюджетных расходов
3	Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд									
3.1	Обеспечение обоснованности формирования начальных (максимальных) цен контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включаемых в планы-графики	Главные распорядители бюджетных средств	Аналитическая записка	2018-2020	-	Да/Нет	Да	Да	Да	Эффективность исполнения контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включаемых в планы-графики

3.2	Осуществление претензионной работы в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий муниципальных контрактов	Главные распорядители бюджетных средств	Аналитическая записка	2018-2020	-	Да/Нет	Да	Да	Да	Эффективность исполнения муниципального контракта
3.3	Осуществление контроля заказчиками за исполнением поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов в соответствии с законодательством Российской Федерации	Главные распорядители бюджетных средств	Аналитическая записка	2018-2020	-	Да/Нет	Да	Да	Да	Эффективность исполнения муниципального контракта
4	Повышение эффективности процессов прогнозирования и исполнения бюджета Карагайского муниципального района									
4.1	Планирование местного бюджета в рамках муниципальных программ (увеличение доли программных расходов)	Главные распорядители бюджетных средств»	-	2018-2020.	-	%	70	70	70	Увеличение доли программных расходов
4.2	Совершенствование методологии разработки и реализации муниципальных программ	Главные распорядители бюджетных средств»	-	2018-2020.	-	Да/Нет	Да	Да	Да	-
4.3	Осуществление мероприятий, направленных на сокращение потребления энергетических ресурсов муниципальными учреждениями, обеспечение энергоэффективности в бюджетной сфере	Главные распорядители бюджетных средств»	Аналитическая записка	2018-2020	-	Да/Нет	Да	Да	Да	Сокращение неэффективных бюджетных расходов
5	Сокращение дебиторской и кредиторской задолженности									
5.1	Обеспечить отсутствие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности	Главные распорядители бюджетных средств "	-	2018-2020.	-	Да/Нет	Да	Да	Да	Сокращение неэффективных бюджетных расходов