



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

КАРАР

16.04.2020

г. Заинск

№ 168

«Об утверждении муниципальной программы по оптимизации расходов бюджета, экономному расходованию средств, снижению задолженности по платежам, изысканию дополнительных доходных источников бюджета Заинского муниципального района в 2020 году»

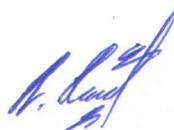
Руководствуясь Федеральным Законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Устава Заинского муниципального района Республики Татарстан, Исполнительный комитет Заинского муниципального района

постановляет:

1. Утвердить муниципальную программу по оптимизации расходов бюджета, экономному расходованию средств, снижению задолженности по платежам, изысканию дополнительных доходных источников бюджета Заинского муниципального района в 2020 году.
2. Опубликовать настоящее постановление на официальном портале правовой информации Республики Татарстан (PRAVO.TATARSTAN.RU) и на сайте Заинского муниципального района.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Руководителя Исполнительного комитета по экономическому развитию, промышленности, торговле и содействию предпринимательству Заинского муниципального района (М.И.Захарова) и Финансово-бюджетную палату Заинского муниципального района (П.А.Байрашев) (по согласованию).

**Руководитель
Исполнительного комитета**



И.Ф.Хафизов

Юрист

Байрашев П.А.
3 22 73

Приложение к постановлению
Руководителя Исполнительного
комитета Заинского муниципального
района
от 16.04.2020 № 168

1. ПАСПОРТ
муниципальной программы по оптимизации расходов бюджета,
экономному расходованию средств, снижению задолженности по
платежам, изысканию дополнительных доходных источников бюджета
Заинского муниципального района в 2020 году

Наименование Программы	Муниципальная программа по оптимизации расходов бюджета, экономному расходованию средств, снижению задолженности по платежам, изысканию дополнительных доходных источников бюджета Заинского муниципального района в 2020 году
Основание для разработки программы	Федеральный Закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", ст. 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации
Координатор программы	Финансово-бюджетная палата Заинского муниципального района
Муниципальный заказчик	Исполнительный комитет Заинского муниципального района
Основные разработчики программы	Финансово-бюджетная палата Заинского муниципального района Палата имущественных и земельных отношений Заинского муниципального района
Цель и задачи	Разработка и использование новых механизмов, направленных на оптимизацию бюджетных средств и повышение эффективности их расходования, повышения эффективности использования муниципального имущества, снижения задолженности по налогам и сборам, роста дополнительных, в том числе внебюджетных источников пополнения бюджета
Сроки реализации	2020 год
Исполнители программы	Органы местного самоуправления Заинского муниципального района Главные распорядители бюджетных средств Муниципальные бюджетные учреждения Палата земельных и имущественных отношений (по

	согласованию) Отдел экономики Исполнительного комитета Заинского муниципального района
Объемы и источники финансирования	Для реализации программы не предполагается использование бюджетных средств
Контроль за исполнением программы	Исполнительный комитет Заинского муниципального района; Финансово-бюджетная палата Заинского муниципального района
Основные результаты реализации программы	Выполнение муниципального задания бюджетными учреждениями без увеличения расходных обязательств и численности работников Количественный и качественный рост объемов конкурентных закупок Снижение расходов на коммунальные услуги Рост поступлений в бюджет за счет снижения недоимки и вовлечения в хозяйственный оборот дополнительных объектов и источников

2. Текущее состояние в экономике и его влияние на бюджетную устойчивость

В период нестабильности экономики, связанный с волатильностью на мировых рынках, применением ограничительных мер в связи с распространением коронавирусной инфекции существенно снижаются объемы произведенной продукции, уменьшается занятость работников. И, как следствие, снижаются поступления доходов в бюджет и во внебюджетные фонды, в том числе и местные бюджеты.

Во II квартале 2020 года с учетом снижения производственных показателей, выработки продукции, вынужденного уменьшения численности работников большинства отраслей прогнозируется уменьшение уровня поступлений в консолидированный бюджет Заинского муниципального района.

При этом сохраняется задача по обеспечению необходимости полноценного финансирования расходов социального характера.

В этот период необходимо экономное и бережливое расходование бюджетных средств, оптимизация расходов бюджета, поиск дополнительных возможностей пополнения бюджета.

Программа направлена на выполнение принципа эффективности использования бюджетных средств. Участники бюджетного процесса, учитывая существующие угрозы по невыполнению утвержденных параметров бюджета, должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием меньшего объема средств.

3. Основная цель, задачи и сроки реализации программы

3.1. Основными целями программы является выработка и использование новых механизмов, направленных на оптимизацию бюджетных средств и повышение эффективности их расходования, а также повышения эффективности использования муниципального имущества, обеспечение сбалансированности бюджета Заинского муниципального района в 2020 году.

3.2. Основные задачи программы заключаются в следующем:

- 1) обеспечение сбалансированности бюджета Заинского муниципального района и укрепление устойчивости бюджетной системы Заинского муниципального района;
- 2) повышение функциональной эффективности и результативности бюджетных расходов Заинского муниципального района;
- 3) выявление внутренних резервов экономии расходов бюджета Заинского муниципального района;
- 4) перераспределение и сосредоточение ресурсов на решение приоритетных для Заинского муниципального района вопросов;
- 5) недопущение образования просроченной кредиторской задолженности бюджета;
- 6) повышение эффективности управленческих функций в финансово-бюджетной системе Заинского муниципального района

3.3. Срок реализации программы - 2020 год.

4. Целевые показатели, характеризующие выполнение программы

Расчет

№ п/п	Наименование целевого показателя	Формула расчета	Критерии (значение целевого индикатора в 2020 году)
1.	Процент абсолютного отклонения утвержденного объема расходов бюджета от объема расходов предыдущего года, %	$U_p = \frac{ A_{p.2} - B_{p.1} }{B_{p.1}} * 100\%$ <p>где $A_{p.2}$ - объем расходов бюджета первоначально утвержденный на очередной финансовый год, $B_{p.1}$ - объем расходов бюджета в отчетном финансовом году</p>	< 10 %
2.	Установление запрета на увеличение численности муниципальных служащих	да/нет	да
3.	Проведение анализа дублирующих функций работников органов местного самоуправления, бюджетных учреждений	да/нет	да
4.	Численность воспитанников дошкольных образовательных учреждений в расчете на 1 педагогического работника (чел)	$U = N_v / N_{pd}$ <p>где N_v - численность воспитанников; N_{pd} - численность педагогических работников</p>	не менее 8,8
5.	Численность обучающихся в расчете на 1 педагогического работника (чел)	$U_p = N_o / N_{po}$ <p>где N_o - численность обучающихся образовательных организаций общего образования; N_{po} - численность педагогических работников образовательных</p>	не менее 11,8

		организаций образования	общего
6.	Численность получателей услуг на 1 работника учреждений культуры (по среднесписочной численности) (чел)	$N_n = N_{pl}/N_w$, где N_{pl} - число получателей услуг, оказываемых учреждениями культуры; N_w - среднесписочная численность работников учреждений культуры	не менее 138
7.	Доля электронных конкурентных закупок в общей сумме проведенных закупок товаров, работ, услуг, %	$O_n = A_{pl}/B_w$, где A_{pl} - суммарная стоимость проведенных закупок в электронной форме; B_w - вся стоимость проведенных закупок	не менее 75%
8.	Проведение мониторинга применяемых налоговых льгот	да/нет	да
9.	Соотношение недоимки по платежам в бюджет к объему налоговых и неналоговых доходов предыдущего года, %	$K = D_{pl}/C_{p-1} + T_{p-1}$, где D_{pl} - сумма недоимки за отчетный год; $C_{p-1} + T_{p-1}$ - сумма объема налоговых и неналоговых доходов предыдущего года	не более 6%

5. Мероприятия программы

5.1. Реализация мероприятий программы осуществляется по следующим направлениям:

а) оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления - мероприятия в сфере муниципального управления, направленные на оптимизацию расходов в органах местного самоуправления Заинского муниципального района на их текущее содержание;

б) оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, а также численности работников бюджетной сферы - мероприятия по управлению бюджетной сетью, направленные на сокращение неэффективности расходов на содержание муниципальных учреждений;

в) увеличение объема закупок для муниципальных нужд с использованием конкурсных процедур - мероприятия, направленные на эффективное управление в сфере закупок;

г) сокращение задолженности по налоговым и неналоговым доходам, изыскание дополнительных, в том числе внебюджетных источников.

5.2. Перечень мероприятий по оптимизации расходов бюджета, экономному расходованию средств, снижению задолженности по платежам, изысканию дополнительных доходных источников бюджета Заинского муниципального района на 2020 год представлен в приложении № 1 к программе.

Изменения экономической ситуации, вызванной распространением коронавирусной инфекции, ограничивают наполнение доходной части бюджета, требуют своевременного реагирования органов местного самоуправления в части поиска дополнительных источников, необходимых для реализации приоритетов и решения текущих вопросов жизнедеятельности района.

Как и в предыдущие годы, предусматривается максимально возможно использовать конкурентные виды закупок, в первую очередь - в форме открытого электронного аукциона.

Учитывая современные тенденции социально-экономического развития, а также практику исполнения бюджета Заинского муниципального района в текущих экономических условиях остается актуальным продолжение работы по совершенствованию механизмов управления муниципальными финансами в целях повышения финансовой устойчивости муниципалитета.

С учетом сложившихся реалий существует необходимость приводить расходы бюджета района в соответствие с имеющимися финансовыми возможностями, что требует особого внимания к управлению бюджетными средствами, повышению результативности и рациональности использования расходов бюджета.

Для обеспечения стабильного развития района планируется проведение мероприятий (Приложение № 1), направленных на мобилизацию доходов, повышение гибкости расходов, выявление резервов и перераспределение ресурсов в пользу приоритетных направлений и проектов.

Для легализации налоговой базы по местным налогам - земельному налогу и налогу на имущество физических лиц будут приниматься меры по выявлению незарегистрированных объектов недвижимости, земельных участков для дальнейшей регистрации их в органах Росреестра и постановке на учет в налоговых органах.

Продолжится системная работа по наполнению и актуализации сведений государственного адресного реестра, Единого государственного реестра недвижимости.

В целях достижения устойчивого роста неналоговых доходов планируется осуществление комплекса мероприятий в сфере имущественных и земельных отношений.

Продолжится работа по:

- инвентаризации и анализу фактического использования муниципального имущества в целях определения способов его эффективного использования, в том числе включение в прогнозный план приватизации;

- выявлению резервов по земельным участкам под строительство для продажи с аукционов;

- проведению контрольных мероприятий по выявлению неиспользуемых земель, земель, используемых не по назначению, находящихся в муниципальной собственности, с целью последующей реализации права аренды через открытые торги;

- выявлению бесхозных объектов для оформления их в муниципальную собственность в целях дальнейшего вовлечения в хозяйственный оборот;

- проведению рекламно-информационной кампании с целью привлечения более широкого круга потенциальных покупателей к участию в аукционах по продаже права на заключение договоров аренды земельных участков, находящихся на территории района.

Учитывая, что резервом для увеличения неналоговых доходов является задолженность по арендным платежам, в целях реализации предусмотренных федеральным законодательством прав взыскателя будет продолжено системное применение мер по взысканию задолженности.

При реализации поставленных задач по наполнению доходной базы бюджета района необходимо учитывать, что возможности по расширению собственной доходной базы ограничены.

Доходы от распоряжения муниципальным имуществом исчерпываются. Оставшиеся в казне объекты не являются рыночно-привлекательными для представителей бизнеса и чаще всего находятся в плохом техническом состоянии.

В условиях ограниченности собственной доходной базы бюджета района наиболее актуальной остается работа по привлечению дополнительных доходов. Для этого перед всеми органами местного самоуправления ставится задача по проведению анализа федеральных и

республиканских программ и проектов на предмет возможного участия в них муниципалитета.

6. Оценка рисков, мероприятия по их снижению

Анализ рисков, причин их возникновения и мероприятий по их минимизации при реализации муниципальной программы приведены в таблице:

Наименование рисков	Анализ причин возникновения	Мероприятия по их снижению
1. Управленческие риски	Недостаточный опыт управленческого персонала	Организация мониторинга финансового состояния и правового положения, других аспектов деятельности участников программы
2. Экономические финансовые риски	Возникновению финансовых рисков способствуют: - экономическая нестабильность; - дефицит бюджетных средств; - рост стоимости ресурсов на рынке	Оказание содействия в разработке планов, проектов, подготовке соответствующих требованиям законодательства обоснований, заключений.
3. Риск изменения нормативного правового законодательства, регулирующего деятельность участников программы	Внесение изменений в муниципальную программу	Реализация мероприятий в соответствии с нормативными документами

7. Ожидаемые результаты реализации программы

7.1. Реализация программы позволит:

- активизировать механизмы по улучшению состояния муниципальных финансов Заинского муниципального района;
- создать условия для обеспечения устойчивого исполнения бюджета Заинского муниципального района и обеспечения сбалансированности бюджета;

- повысить эффективность осуществления расходов на муниципальное управление;
- улучшить показатели социально-экономического развития Заинского муниципального района в финансовой и бюджетной сферах;
- повысить эффективность расходования бюджетных средств.

8. Организация управления программой

8.1. Управление программой осуществляется Финансово-бюджетной палатой Заинского муниципального района

8.2. Органы местного самоуправления (далее-ОМСУ), главные распорядители бюджетных средств Заинского муниципального района (далее - ГРБС) принимают участие в реализации программных мероприятий.

8.3. Механизм реализации программы включает в себя:

- разработку эффективных методов использования средств бюджета Заинского муниципального района для достижения цели и задач программы;
- обеспечение ежеквартального мониторинга преобразований в бюджетной сфере с целью анализа ситуации, обобщения положительного опыта;
- координацию деятельности исполнителей мероприятий программы.

8.4. ОМСУ, ГРБС, ответственные за выполнение мероприятий программы, ежеквартально не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом представляют в Финансово-бюджетную палату Заинского муниципального района:

- отчет о ходе исполнения Перечня мероприятий по оптимизации расходов бюджета Заинского муниципального района на 2020 год по прилагаемой форме (Приложение №2).

- предложения по корректировке и дополнениям, предлагаемые к внесению в программу.

8.5. При необходимости Финансово-бюджетная палата Заинского муниципального района на основании предложений ОМСУ, ГРБС готовит проект постановления Исполнительного комитета Заинского муниципального района о внесении изменений в программу.

Перечень мероприятий по оптимизации расходов бюджета, экономному и бережливому расходованию бюджетных средств, снижению задолженности по платежам в бюджет, изысканию дополнительных доходных источников Заинского муниципального района

	наименование мероприятия	ответственные исполнители	срок реализации	единица измерения	значение целевого показателя	
					2020 год	2020 год
1.	Меры по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов					
1.1.	Проведение оценки эффективности стимулирующих налоговых льгот, предоставляемых органами местного самоуправления по налогам и сборам, с последующей отменой неэффективных льгот / ужесточением критериев предоставления /	Исполнительные комитеты города и сельских поселений	до 01.11.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
1.2.	Пересмотр ставок по местным налогам и сборам	Исполнительные комитеты города и сельских поселений	до 01.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
1.3.	Выявление обособленных подразделений, осуществляющих деятельность на территории Заинского муниципального района без постановки на налоговый учет. Проведение мероприятий по постановке на налоговый учет обособленных подразделений по месту нахождения рабочих мест	Исполнительные комитеты города и сельских поселений	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	170,0	
1.4.	Проведение мероприятий по легализации теневой занятости	Исполнительный комитет Заинского муниципального района	ежемесячно	тыс.руб.	50,0	
1.5.	Увеличение объема поступлений неналоговых доходов, в том числе за счет проведения мероприятий по установлению эффективных ставок арендной платы за сдаваемое в аренду имущество муниципальных образований и земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, а также государственная собственность на которые не разграничена. Продолжать инвентаризацию имущества, находящегося в муниципальной собственности: -внедрение тотального учета муниципального имущества - выявление неиспользованного (бесхозного) и установления направления эффективного его использования; - определение и утверждение перечня сдаваемого в аренду имущества с целью увеличения доходов, получаемых в виде арендной платы или иной платы за сдачу во временное владение и пользование;	Исполнительный комитет Заинского муниципального района, Палата земельных и имущественных отношений	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
1.6.	Вовлечение в налоговый оборот объектов недвижимости, включая земельные участки, в том числе: уточнение сведений об объектах недвижимости; актуализация результатов государственной кадастровой оценки объектов недвижимости; предоставление сведений о земельных участках и иных объектах недвижимости в рамках информационного обмена; проведение муниципального земельного контроля. Выявление собственников земельных участков и другого недвижимого имущества и привлечение их к налогообложению, содействие в оформлении прав собственности на земельные участки и имущество физическими лицами.	Исполнительные комитеты города и сельских поселений, Исполнительный комитет Заинского муниципального района, финансовый инспектор	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	

наименование мероприятия	ответственные исполнители	срок реализации	единица измерения	значение целевого показателя	
				2020 год	
1.7. Проведение мероприятий по мобилизации имущественных налогов физических лиц.	Исполнительные комитеты города и сельских поселений, Исполнительный комитет Заинского муниципального района	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
1.8. Проведение мероприятий по сокращению задолженности в консолидированный бюджет Республики Татарстан по налоговым платежам	Исполнительные комитеты города и сельских поселений, Исполнительный комитет Заинского муниципального района	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2. Меры по оптимизации расходов					
2.1. Оптимизация расходов органов управления					
2.1.1. Недопущение увеличения численности муниципальных служащих органов местного самоуправления	Исполнительные комитеты города и сельских поселений	до 31.12.2020г.	%	100	
2.1.2. Снижение расходов на содержание органов местного самоуправления	Исполнительные комитеты города и сельских поселений	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.2. Оптимизация бюджетной сети					
2.2.1. Подготовка предложений об оптимизации расходов консолидированных бюджетов муниципальных образований Заинского муниципального района	Главные распорядители бюджетных средств	в течении 2020 года	тыс.руб.	3455,3	
2.2.2. Подготовка предложений о приостановлении отдельных муниципальных программ, проектов и о перераспределении финансовых средств на наиболее приоритетные муниципальные программы, проекты	Исполнительный комитет	до 31.12.2020	тыс.руб.	130,0	
2.2.3. Увеличение объема расходов за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений	Главные распорядители бюджетных средств	в течении 2020 года	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.2.4. Оптимизация сети муниципальных учреждений в бюджетной сфере путем их ликвидации или преобразования в иную организационно-правовую форму	Исполнительные комитеты города и сельских поселений, МКУ	до 1.09.2020	тыс.руб.	1 406,7	
2.2.5. Реализация (продажа) излишнего, консервацию - неиспользуемого имущества учреждений	Главные распорядители бюджетных средств, МБУ, ПИЗО	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	618,0	

	наименование мероприятия	ответственные исполнители	срок реализации	единица измерения	значение целевого показателя	
					2020 год	
2.2.6.	Реализация мероприятий по экономному потреблению коммунальных услуг	Главные распорядители бюджетных средств	ежеквартально	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.2.7.	Увеличение объема конкурентных форм муниципальных закупок	Главные распорядители бюджетных средств	ежеквартально	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.3.	Оптимизация инвестиционных расходов					
2.3.1.	Оптимизация бюджетных расходов на осуществление бюджетных инвестиций на муниципальном уровне (предусматривать капитальные вложения только в объекты с высокой степенью готовности, взвешенно подходить к участию в федеральных целевых программах, учитывая возможность по обеспечению обязательного объема финансирования, проводить анализ целесообразности завершения ранее начатого строительства)	Главные распорядители бюджетных средств	до 31.12.2020г.	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.3.2.	Сокращение объемов незавершенного строительства	Исполнительный комитет	до 31.12.2020	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.4.	Сокращение дебиторской и кредиторской задолженности					
2.4.1.	Обеспечить отсутствие просроченной кредиторской задолженности казенных, бюджетных и автономных учреждений Заинского муниципального района по итогам финансового года	Главные распорядители бюджетных средств	до 31.12.2020	тыс.руб.	бюджетный эффект	
2.4.2.	Анализ причин возникновения текущей кредиторской и дебиторской задолженности	Главные распорядители бюджетных средств	до 31.12.2020	тыс.руб.	бюджетный эффект	

Примечание: бюджетный эффект на 2020 год рассчитывается как отклонение от фактических показателей 2019 года.

Приложение № 2

Отчет о реализации мероприятий по оптимизации расходов бюджета, экономному и бережливому расходованию бюджетных средств, снижению задолженности по платежам в бюджет, изысканию дополнительных доходных источников за _____ 2020 г.

по (наименование органа местного самоуправления, ГРБС)

№ п/п	Наименование мероприятия в соответствии с приложением к программе	Бюджетный эффект, тыс.руб.			Информация об исполнении
		Факт 2019 года	План на отчетный год	Фактическое исполнение на 01.07.2020 г.	