|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ИСПОЛНЕНИЕ ПЛАНА по оптимизации расходов и сокращению муниципального долга консолидированного бюджета муниципального образования "Можгинский район" на 2019- 2021 годы**  Приложение 2  к постановлению Администрации  муниципального образования "Можгинский район"  от «30» ноября 2020 года | | | | | | |
| № п/п | Наименование мероприятия | Ответственный исполнитель | Срок исполнения | Целевой показатель | Ожидаемый результат,  Бюджетный эффект (тыс.руб.) по состоянию на 01.01.2022г. | |
| 2021  (план) | 2021  (факт) |
|  | **I. Меры по оптимизации расходов консолидированного бюджета Можгинского района** | | | | | |
| **1.1** | **Оптимизация расходов в сфере муниципального управления** | | | | | |
| 1.1.1 | Анализ функций и полномочий органов местного самоуправления в целях исключения дублирования | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2021 годы | отсутствие дублирующих функций и полномочий органов местного самоуправления,  да/нет | да | да |
| 1.1.2 | Оптимизация структуры органов местного самоуправления. Оптимизация штатной численности органов местного самоуправления. Реализация проекта «Эффективный муниципалитет» | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | создание оптимальной структуры органов местного самоуправления Можгинского района | |
| по фактическим результатам | 0 |
| 1.1.3 | Недопущение необоснованного роста численности муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений Можгинского района без расширения полномочий и функций | Органы местного самоуправления Можгинского района;  Муниципальные учреждения | 2019- 2021 годы | отсутствие необоснованного роста численности муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений Можгинского района,  да/нет | да | да |
| 1.1.4 | Преобразование путем объединения муниципальных образований Можгинского района в Муниципальный округ | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2021 год | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | по фактическим результатам | 0 |
| 1.1.5 | Передача функций по хозяйственному обслуживанию административных зданий, занимаемых органами местного самоуправления, и транспортному обслуживанию органов местного самоуправления муниципальному казенному учреждению Можгинского района либо на аутсорсинг | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2021 годы | количество штатных единиц, переданных казенному учреждению Можгинского района либо на аутсорсинг,  шт.единиц | 15,75 | 15,75  (2,75 шт.ед.уборщицы, 13 шт.ед. водители из МО сельских поселений) |
| 1.1.6 | Соблюдение установленных Правительством Удмуртской Республики нормативов формирования расходов на оплату труда органов местного самоуправления | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2021 годы | норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления,  % | 18,4 | 16,8  Кассовый расход за 2021г.= 65 909,9 тыс.руб.  Фактические поступления налоговых и неналоговых доходов, дотации = 393 043,6 тыс.руб. |
| **1.2** | **Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети** | | | | | |
| 1.2.1 | Централизация бухгалтерского (бюджетного) учета в муниципальных учреждениях Можгинского района | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 1 321,3 | 1 321,3  -сокращение 5 шт.ед. |
| 1.2.4 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **образования** | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы |  | 4 470,5 | 5 521,3 |
| 1.2.4.1 | Оптимизация сети муниципальных образовательных организаций | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 601,3 | 1 652,1  - сокращение 6,25 шт.ед. (смена типа учреждений образования: Мельниковская основной на начальную, Старокаксинская средней на основную) |
| 1.2.4.2 | Оптимизация расходов образовательных организаций за счет увеличения наполняемости классов (групп) | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 519,3 | 519,3  - сокращение 1,1 шт.ед. (Александровский ДОУ) |
| 1.2.4.3 | Оптимизация численности работников учреждений образования, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 3 349,9 | 3 349,9  - сокращение 14,5 шт.ед. кухонных работников (перевод орг.питания) |
| 1.2.5 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **культуры** | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы |  | 964 | 3 587,6 |
| 1.2.5.1 | Оптимизация сети муниципальных учреждений культуры путем их реорганизации (объединения) | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 0 | 0 |
| 1.2.5.2 | Исключение обслуживающего и технического персонала из категории работников культуры и образования центров комплексного обслуживания | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 0 | 0 |
| 1.2.5.3 | Оптимизация численности работников учреждений культуры, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 964 | 3 587,6  - 2,75 шт.ед. в библиотечной сети (приведение в соответствии с типовым штатным расписанием)  - 5 шт.ед. в клубной системе (сокращение работников ДПИ) |
| 1.2.6 | Сохранение достигнутого соотношения средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности | Управление образования,  Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы | степень достижения целевых показателей, установленных региональными планами мероприятий («дорожными картами»),  % |  |  |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Управлению образования) | 100 | 95,5 |
| педагогические работники общего образования | 100 | 98,8 |
| педагогические работники дошкольного образования | 100 | 96,7 |
| работники культуры | 100 | 101,3 |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Отделу культуры, спорта и молодежи) | 100 | 93,4 |
| 1.2.7 | Оптимизация расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений Можгинского района. | Органы местного самоуправления, выполняющие функции и полномочия учредителя, Управление финансов Администрации Можгинского района | 2019- 2021 годы | соблюдение условий о не превышении расчетного среднемесячного уровня заработной платы работников муниципальных учреждений над расчетным среднемесячным уровнем оплаты труда муниципальных служащих Можгинского района, и работников замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы,  да/ нет | да | да |
| 1.2.8 | Осуществление контроля за установлением штатной численности муниципальных учреждений Можгинского района в соответствии с правовыми актами Правительства Удмуртской Республики, Администрации муниципального образования «Можгинский район» | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район»  Администрация Можгинского района  Управление финансов Администрации Можгинского района | 2019- 2021 годы | осуществление контроля за установлением штатной численности муниципальных учреждений Можгинского района,  да/ нет | да | да |
| 1.2.9 | Увеличение объема средств от приносящей доход деятельности муниципальных бюджетных учреждений Можгинского района. Повышение качества, расширение объема востребованных платных услуг, связанных с основной и сопутствующей деятельностью, передача неиспользуемого имущества в арену эффективного использования муниципального имущества | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район» | 2019-2021 годы | прирост доходов от приносящей доход деятельности по сравнению с предыдущим годом,  % | 104 | 127,5  - культура (125,6%):  2020 год- 2128,8 тыс.руб.  2021 год- 2673,5 тыс.руб.  -образование (129,2%):  2020 год- 2408,6 тыс.руб.  2021 год- 3112 тыс.руб. |
| 1.2.10 | Проведение мероприятий по энергосбережению | Органы местного самоуправления Можгинского района  Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район» | 2019-2021 годы | бюджетный эффект  тыс.рублей | х | х |
| 1.2.11 | Передача обеспечивающих функций на аутсорсинг (организация теплоснабжения, организация питания школьников, уборка помещений, транспортное обеспечение учащихся, охрана зданий и др.) | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район» | 2019-2021 годы | бюджетный эффект  тыс.рублей |  | 58 |
| 1.2.12 | Анализ перечня муниципальных услуг (работ), предоставляемых муниципальными учреждениями Можгинского района на предмет соответствия основным видам деятельности | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район», в компетенцию которых входит организация оказания (выполнения) муниципальных услуг (работ) | 2019-2021 годы | формирование муниципальных заданий на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) по основным видам деятельности муниципальных учреждений  да/нет | да | да |
| 1.2.13 | Формирование муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (работ) в соответствии с общероссийским базовым (отраслевым) перечнем (классификатором) государственных и муниципальных услуг и Региональным перечнем (классификатором) государственных (муниципальных) услуг | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район», в компетенцию которых входит организация оказания (выполнения) муниципальных услуг (работ) | 2019-2021 годы | сформированные муниципальные задания на оказание муниципальных услуг (работ) в соответствии с общероссийским базовым (отраслевым) перечнем (классификатором) государственных и муниципальных услуг и Региональным перечнем (классификатором) государственных (муниципальных) услуг,  да/ нет | да | да |
| **1.3** | **Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд** | | | | | |
| 1.3.1 | Обеспечение реализации заключенного соглашения между Удмуртской Республикой и Администрацией Можгинского района об осуществлении государственным казенным учреждением Удмуртской Республики «Региональный центр закупок Удмуртской Республики» полномочий уполномоченного учреждения на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков, муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных унитарных предприятий заказчиков, муниципальных учреждений, муниципальных унитарных предприятий муниципальных образований в УР» | Органы местного самоуправления    казенные, бюджетные учреждения,  унитарные предприятия на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков, муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных унитарных предприятий | 2019-2021 годы | реализации заключенного соглашения между Удмуртской Республикой и Администрацией Можгинского района об осуществлении государственным казенным учреждением Удмуртской Республики «Региональный центр закупок Удмуртской Республики» полномочий уполномоченного учреждения на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков, муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных унитарных предприятий заказчиков, муниципальных учреждений, муниципальных унитарных предприятий муниципальных образований в УР» | В целях исполнения Указа Главы УР и обеспечения реализации соглашения от 16.10.2018 года №АБ-434/159 (в ред. от 22.04.2019) принято постановление Администрации муниципального образования «Можгинский район» от 4 апреля 2019 года № 211 об осуществлении закупок товаров, работ, услуг через ГКУ УР «Региональный центр закупок Удмуртской Республики».  Определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков, муниципальных учреждений при проведение конкурсных процедур в электронной форме осуществляется через уполномоченное учреждение – ГКУ РЦЗ УР. | |
| 1.3.2 | Осуществление малых закупок с использованием функционала ГИС «Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом Удмуртской Республики» | Органы местного самоуправления Можгинского района    казенные, бюджетные учреждения | 2019-2021 годы | закупки, осуществляемые муниципальными заказчиками, муниципальными учреждениями в соответствии со ст. 4 и 5 ч.1 ст.93 закона № 44-ФЗ, осуществляются через магазин «Малые закупки» в соответствии с приказом Минфина УР от 11.07.2018 № 8н | Закупки, осуществляемые муниципальными заказчиками, муниципальными учреждениями в соответствии со ст. 4 и 5 ч.1 ст.93 закона № 44-ФЗ, осуществляются через магазин «Малые закупки» в соответствии с приказом Минфина УР от 11.07.2018 № 8н. | |
| 1.3.3 | Бюджетный эффект при проведении централизованных закупок и закупок в электронном магазине «Малые закупки Удмуртской Республики» | Органы местного самоуправления Можгинского района  Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район» | 2019-2021 годы | экономия бюджетных средств, сложившаяся в результате заключения контрактов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд конкурентными способами,  тыс.рублей | 12 000 | 15 852,5  - 7 305,6 тыс.руб. Администрация Можгинского района  -867,5 тыс.руб. Отдел культуры  -7 679,4 тыс.руб. Управление образования |
| **1.4** | **Оптимизация мер социальной поддержки** | | | | | |
| 1.4.1 | Приостановление индексации мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | Администрация муниципального образования  Управление финансов Администрации Можгинского района | 2019-2021 годы |  | Приостановлена индексации мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | |
| **1.5** | **Меры по совершенствованию межбюджетных отношений на муниципальном уровне** | | | | | |
| 1.5.1 | Развитие инициативного бюджетирования | Администрация Можгинского района  Управление финансов Можгинского района  Органы местного самоуправления сельских поселений | 2019- 2021 год | доля проектов- победителей в общем количестве заявок на конкурсный отбор проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах,  % | 90 | 94,1  - всего заявок в рамках проекта «Наша инициатива» - 15 проектов, из них проектов- победителей- 15 ед. (100%);  - всего заявок в рамках проекта «Наше село» - 19 проектов, из них проектов- победителей- 17 ед. (89,5%) |
| 1.5.2 | Заключение Соглашений с органами местного самоуправления сельских поселений Можгинского района, получающими дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального образования «Можгинский район», источником финансового обеспечения которых являются средства субвенций из бюджета УР на осуществление полномочий органов государственной власти УР, переданных органам местного самоуправления | Управление финансов  Органы местного самоуправления сельских поселений | 2020- 2021 годы | доля заключенных соглашений,  % | 100 | 100 |
| 1.5.3 | Осуществление взаимодействия с органами государственной власти Удмуртской Республики по привлечению дополнительных финансовых ресурсов (в виде субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов) из вышестоящих бюджетов | Администрация Можгинского района  Главные распорядители средств бюджета | 2019-2021 годы | заключенные соглашения с органами государственной власти Удмуртской Республики о предоставлении дополнительной финансовой помощи | Всего привлечено дополнительных финансовых ресурсов (в виде субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов) из бюджета Удмуртской Республики 783 956,1 тыс.руб. | |
| 1.5.4 | Осуществление мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами муниципальных образований поселений в Можгинском районе | Управление финансов Можгинского района | 2019-2021 годы | мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами муниципальных образований поселений в Можгинском районе | Мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами муниципальных образований сельских поселений по итогам за 2020 год проведен в феврале 2021 года.  По результатам мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами средняя степень оценки качества управления муниципальными финансами в муниципальных образованиях сельских поселениях составила 67%, что относится ко второй степени качества. | |
| **1.6** | **Сокращение просроченной кредиторской задолженности за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| 1.6.1 | Проверка обоснованности и достоверности отражения в годовой отчетности просроченной кредиторской задолженности подведомственных муниципальных учреждений | Органы местного самоуправления, выполняющие функции и полномочия учредителя | 2019- 2021 годы | доля проверенных муниципальных учреждений, допустивших просроченную кредиторскую задолженность, в общем количестве муниципальных учреждений, допустивших просроченную задолженность,  % | 100 | 100 |
| 1.6.2 | Сокращение просроченной кредиторской задолженности бюджета и подведомственных муниципальных учреждений Можгинского района в общей сумме расходов главного распорядителя средств бюджета (за счет средств местного бюджета) | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2021 годы | доля просроченной кредиторской задолженности бюджета и подведомственных муниципальных учреждений Можгинского района, в общей сумме расходов главного распорядителя средств бюджета,  % | <1,0 | Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2022г. отсутствует |
| **1.7** | **Повышение эффективности организации бюджетного процесса** | | | | | |
| 1.7.1 | Оценка эффективности  реализации муниципальных программ (отдельных подпрограмм) в порядке, установленном Администрацией Можгинского района | Отдел прогнозирования и инвестиционного развития Администрации Можгинского района  Ответственные исполнители муниципальных программ | 2019-2021 годы | ежегодное проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ (отдельных подпрограмм) в порядке, установленном Администрацией Можгинского района | Оценка эффективности реализации муниципальных программ Можгинского района за 2020 год проведена в марте 2021 года. Информация размещена на сайте муниципального образования.  По итогам эффективности реализации программ за 2020 год из десяти муниципальных программ получают высокую оценку (Эмп составляет не менее 0,9) шесть программ, четыре программы получили удовлетворительную оценку (показатель не менее 0,75). | |
| 1.7.2 | Оптимизация мероприятий муниципальных программ (отдельных подпрограмм) | Ответственные исполнители муниципальных программ | 2019-2021 годы | инвентаризация мероприятий муниципальных программ (отдельных подпрограмм) с целью их оптимизации и (или) переноса на более поздний срок (по необходимости) | х | |
| 1.7.3 | Утверждение бюджетного прогноза муниципального образования «Можгинский район» на долгосрочный период и внесение в него изменений | Управление финансов Можгинского района | 2019-2021 годы | утвержденный бюджетный прогноз муниципального образования «Можгинский район» на долгосрочный период и внесение в него изменений,  да/нет | да | да |
| 1.7.4 | Установление приоритетности расходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» | Управление финансов Можгинского района | 2019-2021 годы | утверждение графика санкционирования платежей, производимых за счет собственных доходов бюджета, отсутствие задолженности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы и оказанию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан,  да/нет | да | да |
| 1.7.5 | Недопущение принятия и исполнения расходных обязательств, не связанных с решением вопросов местного значения | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019-2021 годы | количество расходных обязательств муниципального образования «Можгинский район», не связанных с решением вопросов,отнесенных Конституцией РФ и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления | 0 | 0 |
|  | **II. Управление муниципальным долгом** | | | | | |
| 2.1 | Проведение работы с кредитными организациями по снижению процентных ставок по заключенным договорам на привлечение кредитных ресурсов и осуществление операций по рефинансированию долговых обязательств | Управление финансов Можгинского района | 2019- 2021 годы | сокращение расходов на обслуживание муниципального долга,  тыс.рублей | Сокращение расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году составило  11 тыс.руб. | |
| 2.2 | Утверждение объема дефицита бюджета с учетом ограничений, установленных пунктом 3 статьи 92.1 и пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации | Управление финансов Можгинского района | 2019-2021 годы | отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | не более 10 | 0 |
| 2.3 | Обеспечение безопасного уровня долговой нагрузки | Управление финансов Можгинского района | 2019-2021 годы | отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | не более 50 | 15,3 |