| № п/п | Наименование мероприятия | Ответственный исполнитель | Срок исполнения | Целевой показатель | Ожидаемый результат,  Бюджетный эффект (тыс.руб.) | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 факт | 2020  план | Результат за 2020 год |
|  | **II. Меры по оптимизации расходов консолидированного бюджета Можгинского района** | | | | | | |
| **2.1** | **Оптимизация расходов в сфере муниципального управления** | | | | | | |
| 2.1.1 | Анализ функций и полномочий органов местного самоуправления в целях исключения дублирования | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2022 годы | отсутствие дублирующих функций и полномочий органов местного самоуправления,  да/нет | да | да | да |
| 2.1.2 | Оптимизация структуры органов местного самоуправления. Оптимизация штатной численности органов местного самоуправления. Реализация проекта «Эффективный муниципалитет». | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | создание оптимальной структуры органов местного самоуправления Можгинского района | | |
| 5 800 | по фактическим результатам | 0 |
| 2.1.3 | 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- 2022 годы | отсутствие необоснованного роста численности муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений Можгинского района,  да/нет | да | да | да  Штатная численность органов местного самоуправления муниципального образования «Можгинский район» (без учета Совета депутатов, временных ставок, сельских поселений):  - на 01.01.2019 года- 109,75 штатных единиц  - на 01.01.2020 года – 75 штатных единицы  - на 01.01.2021 года- 76 штатных единиц (норматив установлен 81 штатная единица)  Штатная численность работников муниципальных учреждений:  - на 01.01.2019 года- 1 946 штатных единиц  - на 01.01.2020 года- 1 932 штатных единицы  - на 01.01.2021 года- 1 824 штатных единиц |
| 2.1.4 | Преобразование путем объединения муниципальных образований Можгинского района в Муниципальный округ | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2020 год | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 0 | по фактическим результатам | 0 |
| 2.1.5 | 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- 2022 годы | количество штатных единиц, переданных казенному учреждению Можгинского района либо на аутсорсинг,  шт.единиц | 17,75 | внесение изменений в учредительные документы соответствующих органов местного самоуправления и казенного учреждения (при необходимости). | 0 |
| 2.1.6 | Соблюдение установленных Правительством Удмуртской Республики нормативов формирования расходов на оплату труда органов местного самоуправления | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019- 2022 годы | норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления,  % | план-17,6  факт-16,0 | 14,5 | 14,4  350 546,7 тыс.руб.(фактическое поступление) \* 14,5%= 50 829,3 тыс.руб.  Фактические выплаты направленые на содержание органов местного самоуправления в 2020 году составили - 50 378,3 тыс.руб. (14,4%) |
| **2.2** | **Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети** | | | | | | |
| 2.2.4 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **образования** | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы |  | 2 135 | 683,7 | 1 957,1 |
| 2.2.4.1 | Оптимизация сети муниципальных образовательных организаций | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 253 | 0 | 0 |
| 2.2.4.2 | Оптимизация расходов образовательных организаций за счет увеличения наполняемости классов (групп) | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 1 882 | 683,7 | 1 957,1 |
| 2.2.4.3 | Оптимизация численности работников учреждений образования, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Управление образования Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 0 | по фактическим результатам | 0 |
| 2.2.5 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **культуры** | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы |  | 965 | по фактическим результатам | 0 |
| 2.2.5.1 | Оптимизация сети муниципальных учреждений культуры путем их реорганизации (объединения) | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 21 | 0 | 0 |
| 2.2.5.2 | Исключение обслуживающего и технического персонала из категории работников культуры и образования центров комплексного обслуживания | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 444 | 0 | 0 |
| 2.2.5.3 | Оптимизация численности работников учреждений культуры, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы | сокращение расходов в сравнении с предыдущим годом (в сопоставимых условиях),  тыс.рублей | 500 | 0 | 0 |
| 2.2.6 | 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 | 2019-2022 годы | степень достижения целевых показателей, установленных региональными планами мероприятий («дорожными картами»),  % | 100 | 100 |  |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Управлению образования) | 100,02 | 100 | 102,8 |
| педагогические работники общего образования | 100,1 | 100 | 100,8 |
| педагогические работники дошкольного образования | 100,04 | 100 | 100 |
| работники культуры | 100,9 | 100 | 103,6 |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Отделу культуры, спорта и молодежи) | 99,4 | 100 | 100 |
| 2.2.7 | Оптимизация расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений Можгинского района. | Органы местного самоуправления, выполняющие функции и полномочия учредителя, Управление финансов Администрации Можгинского района | 2019- 2022 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 | да  Среднемесячная заработная плата муниципальных служащих, и работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы: 38 952 247 руб./ 113,94 чел./ 12мес.= 28 488 рублей.  Среднемесячная заработная плата работников муниципальных учреждений: 440 107 401 руб./ 1 578,67 чел./ 12мес.= 23 231,97 руб. |
| 2.2.8 | 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- 2022 годы | осуществление контроля за установлением штатной численности муниципальных учреждений Можгинского района,  да/ нет | да | да | да  Предельная штатная численность работников муниципальных учреждений утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Можгинский район» от 30 декабря 2019 года № 1105 (в ред. от 19.03.2020 № 192.1, от 27.10.2020 № 662) в количестве 1 823,65 шт.ед. |
| 2.2.9 | 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» | 2019-2022 годы | прирост доходов от приносящей доход деятельности по сравнению с предыдущим годом,  % | 94 | 104 | Прирост составил- 82,1%, в т.ч.:  - учреждения культуры – 71,2%  - учреждения образования- 95% |
| 2.2.10 | Проведение мероприятий по энергосбережению | Органы местного самоуправления Можгинского района  Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Можгинский район» | 2019-2022 годы | бюджетный эффект  тыс.рублей | 5 500 | 4 500 | 4 500 |
| 2.2.11 | 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» | 2019-2022 годы | бюджетный эффект  тыс.рублей | 346 | 42,6 | 42,6 |
| 2.2.12 | 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) | 2019-2022 годы | формирование муниципальных заданий на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) по основным видам деятельности муниципальных учреждений  да/нет | да | да | да |
| 2.2.13 | 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) | 2019-2022 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 | да |
| **2.3** | **Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд** | | | | | | |
| 2.3.1 | 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 | 2019-2022 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» | Проведение вех видов закупок по типу «одного окна».  Повышение эффективности использования бюджетных средств  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. | | |
| 2.3.2 | Осуществление малых закупок с использованием функционала ГИС «Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом Удмуртской Республики» | Органы местного самоуправления Можгинского района    казенные, бюджетные учреждения | 2019-2022 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 | Увеличение количества участников закупок и повышение уровня конкуренции. Повышение прозрачности, подконтрольности и подотчетности закупок. Экономия бюджетных средств путем выбора наилучшего предложения.  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. Бюджетный эффект составил 4 803,7 тыс.руб. | | |
| 2.3.3 | 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» | 2019-2022 годы | экономия бюджетных средств, сложившаяся в результате заключения контрактов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд конкурентными способами,  тыс.рублей | 15 380,9 | 12 000 | Всего **18 896,9 тыс.руб**.,из них:  - Отдел культуры- 5 259 тыс.руб.  - Управление образования- 5 544,2 тыс.руб.  - Администрация- 5 449 тыс.руб.  - поселения- 2 644,7 тыс.руб. |
| **2.4** | **Оптимизация мер социальной поддержки** | | | | | | |
| 2.4.1 | Приостановление индексации мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | Администрация муниципального образования  Управление финансов Администрации Можгинского района | 2019-2022 годы |  | Приостановлена индексация мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | | |
| **2.5** | **Меры по совершенствованию межбюджетных отношений на муниципальном уровне** | | | | | | |
| 2.5.1 | Развитие инициативного бюджетирования | Администрация Можгинского района  Управление финансов Можгинского района  Органы местного самоуправления сельских поселений | 2019- 2022 год | доля проектов- победителей в общем количестве заявок на конкурсный отбор проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах,  % | 90 | 90 | 91,3%  - всего заявок в рамках проекта «Наша инициатива» - 7 ед., из них проектов- победителей- 7 ед. (100%);  - всего заявок в рамках проекта «Наше село» - 16 ед, из них проектов- победителей- 14 ед. (87,5%) |
| 2.5.2 | Заключение 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 год | доля заключенных соглашений,  % | 0 | 100 | 100  Соглашения с муниципальными образованиями сельскими поселениями О мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов на 2020 год заключены с Управлением финансов Администрации муниципального образования «Можгинский район» до 31 января 2020 года |
| 2.5.3 | 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 | 2019-2022 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 667 911,4 тыс.руб.  Всего заключено 39 соглашений на расходные обязательства за счет субсидий из бюджета УР на сумму 51 761,8 тыс.руб. | | |
| 2.5.4 | Осуществление мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами муниципальных образований поселений в Можгинском районе | Управление финансов Можгинского района | 2019-2020 годы | мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами муниципальных образований поселений в Можгинском районе | Мониторинг и оценка качества управления муниципальными финансами муниципальных образований проведен 19 февраля 2020 года.  По результатам мониторинга и оценки качества управления муниципальными финансами по итогам 2019 года средняя степень оценки качества управления муниципальными финансами в муниципальных образованиях сельских поселениях за 2019 год составила 67,7%, что относится ко второй степени качества. | | |
| **2.6** | **Сокращение просроченной кредиторской задолженности за счет средств местного бюджета** | | | | | | |
| 2.6.1 | Проверка обоснованности и достоверности отражения в годовой отчетности просроченной кредиторской задолженности подведомственных муниципальных учреждений | Органы местного самоуправления, выполняющие функции и полномочия учредителя | 2019- 2022 годы | доля проверенных муниципальных учреждений, допустивших просроченную кредиторскую задолженность, в общем количестве муниципальных учреждений, допустивших просроченную задолженность,  % | 100 | 100 | 100 |
| 2.6.2 | 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- 2022 годы | доля просроченной кредиторской задолженности бюджета и подведомственных муниципальных учреждений Можгинского района, в общей сумме расходов главного распорядителя средств бюджета,  % | Просроченной кредиторской задолженности за счет средств местного бюджета нет | <1,0 | <1,0  Просроченная кредиторская задолженность отсутствует |
| **2.7** | **Повышение эффективности организации бюджетного процесса** | | | | | | |
| 2.7.1 | 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 | 2019-2022 годы | ежегодное проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ (отдельных подпрограмм) в порядке, установленном Администрацией Можгинского района | Оценка эффективности реализации муниципальных программ Можгинского района за 2019 год проведена в марте 2020 года. Информация размещена на сайте муниципального образования.  По итогам эффективности реализации программ за 2019 год из десяти муниципальных программ получают высокую оценку (Эмп составляет не менее 0,9) восемь программ. | | |
| 2.7.2 | Оптимизация мероприятий муниципальных программ (отдельных подпрограмм) | Ответственные исполнители муниципальных программ | 2019-2022 годы | инвентаризация мероприятий муниципальных программ (отдельных подпрограмм) с целью их оптимизации и (или) переноса на более поздний срок (по необходимости) | Оптимизация мероприятий муниципальных программ (отдельных подпрограмм) Можгинского района | | |
| 2.7.3 | Утверждение бюджетного прогноза муниципального образования «Можгинский район» на долгосрочный период и внесение в него изменений | Управление финансов Можгинского района | 2019-2022 годы | утвержденный бюджетный прогноз муниципального образования «Можгинский район» на долгосрочный период и внесение в него изменений,  да/нет | да | да | да  Постановление Администрации муниципального образования «Можгинский район» от 29.01.2020 № 53 «О внесении изменений в бюджетный прогноз муниципального образования «Можгинский район» на долгосрочный период до 2022 года» |
| 2.7.4 | Установление приоритетности расходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» | Управление финансов Можгинского района | 2019-2022 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 | Распоряжение Администрации муниципального образования «Можгинский район» от 22.06.2020г. № 51-р «О контроле за кассовым исполнением бюджета муниципального образования «Можгинский район»  Приказ Управления финансов от 17.06.2020г. № 27 «О мероприятиях по исполнению бюджета муниципального образования «Можгинский район» в 2020 году» |
| 2.7.5 | Недопущение принятия и исполнения расходных обязательств, не связанных с решением вопросов местного значения | Органы местного самоуправления Можгинского района | 2019-2022 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 | 0 |
|  | **III. Управление муниципальным долгом** | | | | | | |
| 3.1 | 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- 2022 годы | сокращение расходов на обслуживание муниципального долга,  тыс.рублей | Сокращение расходов на обслуживание муниципального долга в 2020 году составило  681,3 тыс.руб.  На 01.01.2020 года муниципальные заимствования составляли 36 300 тыс.руб. Коммерческий кредит был привлечен в 2019 году под 8,52 процента годовых.  В феврале 2020 года в целях уменьшения процентной ставки была проведена работа по заключению муниципального контракта № 0813500000120000012  на оказание услуг по финансовому посредничеству (кредитованию) путем привлечения коммерческого кредита для муниципальных нужд под 6,98 процентов годовых.  В августе 2020 года в целях уменьшения процентной ставки была проведена работа по заключению муниципального контракта № 0813500000120009526  на оказание услуг по финансовому посредничеству (кредитованию) путем привлечения коммерческого кредита для муниципальных нужд под 5,3558 годовых. | | |
| 3.2 | 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 | 2019-2022 годы | отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | профицит | не более 5 | 0  Дефицит составил 24 758,7 тыс.руб., источником финансирования является изменение остатков средств на счете |
| 3.3 | Обеспечение безопасного уровня долговой нагрузки | Управление финансов Можгинского района | 2019-2022 годы | отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | 16,4 | не более 50 | 15,9%  Объем доходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» без учета объема безвозмездных поступлений составил 228 200,9 тыс.руб.  Объем муниципального долга на 31.12.2020 года составляет 36 300 тыс.руб., или 15,9% в общем объеме доходов без учета объема безвозмездных поступлений, что не противоречит пункту 5 статьи 107 БК |

* Финансовая оценка указана без нарастающего итога