|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОТЧЕТ реализации плана по оптимизации расходов и сокращению муниципального долга бюджета муниципального образования "Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики" за 2023 год** | | | | | |
| № п/п | Наименование мероприятия | Ответственный исполнитель | Целевой показатель | Ожидаемый результат, Бюджетный эффект (тыс.руб.) | |
| план | Факт на 01.01.2024г. |
|  | **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 | отсутствие дублирующих функций и полномочий органов местного самоуправления,  да/нет | да | да |
| 1.1.2 | Недопущение необоснованного роста численности муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений Можгинского района без расширения полномочий и функций | Органы местного самоуправления Можгинского района;  Муниципальные учреждения | отсутствие необоснованного роста численности муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений Можгинского района,  да/нет | да | да |
| 1.1.3 | Соблюдение установленных Правительством Удмуртской Республики нормативов формирования расходов на оплату труда органов местного самоуправления | Органы местного самоуправления Можгинского района | норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления,  % | 18,4 | 11,3 |
| **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 | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | по фактическим результатам | - |
| 1.2.4 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **образования** | Управление образования Администрации Можгинского района |  | 545,7 | 2 146,5 |
| 1.2.4.1 | Оптимизация сети муниципальных образовательных организаций | Управление образования Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | 19,4  1.Реорганизация МБОУ «Большеучинская СОШ» в форме присоединения МБОУ «Ломеслудская ООШ» с 01.09.2023г. (директор переименовыается в зам.директора): 4,98 тыс.руб.\*4мес.= 19,4 тыс.руб | 19,4 |
| 1.2.4.2 | Оптимизация расходов образовательных организаций за счет увеличения наполняемости классов (групп) | Управление образования Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | 526,3  1.Увеличение наполняемости групп  - в МБДОУ «Александровский детский сад» (5,65 шт.ед.): 51,5 тыс.руб.\*8 мес.= 412 тыс.руб.  - в МБДОУ «Кватчинский детский сад» (1,25 шт.ед.): 19,8 тыс.руб.\*1 мес.= 19,8 тыс.руб.  -в МБДОУ Нышинский детский сад» (2,25 шт.ед.): 28,8 тыс.руб.\*1 мес.= 28,8 тыс.руб.  -в МБДОУ «Малосюгинский детский сад» (2,25 шт.ед.): 28,5 тыс.руб.\*1 мес.= 28,5 тыс.руб.  -в МБДОУ «Можгинская СОШ» (3,25 шт.ед.)= 37,2 тыс.руб.\* 1мес.= 37,2 тыс.руб. | 1 981,8  1.Увеличение наполняемости групп:  Сокращено 7,9 шт.ед.= 1365 тыс.руб.  Сокращено 3,25 шт.ед.= 193,6тыс.руб.  М.Валожикьинский ДОУ сокращено 3,5 шт.ед.= 242 тыс.руб.  Б.Сибинская ООШ сокращение 1,5 шт.ед.= 66,3 тыс.руб.  Вишурская ООШ сркращено 1,9 шт.ед. = 83,9 тыс.руб.  Нынекская СОШ 0,5 шт.ед.= 22,2 тыс.руб.  Б.Кибьинская СОШ сокращено 0,2 шт.ед.= 8,8 тыс.руб. |
| 1.2.4.3 | Оптимизация численности работников учреждений образования, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Управление образования Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | 0 | 145,3  Перевод питания на аутсорсинг:  Б.Учинская СОШ сокращено 2 шт.ед повара= 34,5 тыс.руб.  Можгинская СОШ сокращено 0,5 ед.повара+ 0,5 ед.подсоб.рабочего- 24,3 тыс.руб.  Пазяльская ООШ сокращено 1 шт.ед. повара- 17,3 тыс.руб.  Горнякская СОШ  Сокращено 1 шт.ед. повара- 34,6 тыс.руб.  В.Юринская ООШ сокращено 0,5 шт.ед.повара- 17,3 тыс.руб.  Р.Пычасская СОШ сокращено 0,5 шт.ед. повара- 17,3 тыс.руб. |
| 1.2.5 | Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети в сфере **культуры** | Управление культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района |  | 0 | 0 |
| 1.2.5.1 | Оптимизация сети муниципальных учреждений культуры путем их реорганизации (объединения) | Управление культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год),  тыс.рублей | 0 | 0 |
| 1.2.5.2 | Исключение обслуживающего и технического персонала из категории работников культуры и образования центров комплексного обслуживания | Управление культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | 0 | 0 |
| 1.2.5.3 | Оптимизация численности работников учреждений культуры, в связи с проводимыми организационно- штатными мероприятиями | Управление культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | бюджетный эффект в расчете на год,  тыс.рублей | 0 | 0 |
| 1.2.6 | Сохранение достигнутого соотношения средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности | Управление образования,  Управление культуры, спорта и молодежи Администрации Можгинского района | степень достижения целевых показателей, установленных региональными планами мероприятий («дорожными картами»),  % | 100 |  |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Управлению образования) | 100 | 101,4 |
| педагогические работники общего образования | 100 | 102,3 |
| педагогические работники дошкольного образования | 100 | 101,6 |
| работники культуры | 100 | 99,7 |
| педагогические работники дополнительного образования (подведомственные Управлению культуры, спорта и молодежи) | 100 | 98,1 |
| 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 | 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 «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»  Администрация Можгинского района  Управление финансов Администрации Можгинского района | 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 аренду эффективного использования муниципального имущества | Главные распорядители средств бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» | прирост доходов от приносящей доход деятельности по сравнению с предыдущим годом,  % | 105 | 99,6  Управление образования- 96,8%  Управление культуры- 101% |
| 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 «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики», в компетенцию которых входит организация оказания (выполнения) муниципальных услуг (работ) | 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 «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики», в компетенцию которых входит организация оказания (выполнения) муниципальных услуг (работ) | 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 | 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 2023 году проведено 238 закупок, заключено контрактов на сумму 178,1тыс.руб. Сумма экономии составила 96,6 млн.руб. |
| 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 | 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. | В 2023 году через магазин «Малые закупки» заключено контрактов на сумму 25 604,7 тыс.руб. Сумма экономии составила 5 млн.руб. |
| 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 «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» | экономия бюджетных средств, сложившаяся в результате заключения контрактов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд конкурентными способами,  тыс.рублей | 12 000 | 101 600 |
| **1.4** | **Оптимизация мер социальной поддержки** | | | |  |
| 1.4.1 | Приостановление индексации мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | Администрация Можгинского района  Управление финансов Администрации Можгинского района |  | Приостановление индексации мер социальной поддержки, по которым законодательством не предусмотрена ежегодная индексация | да |
| **1.5** | **Развитие инициативного бюджетирования на муниципальном уровне** | | | |  |
| 1.5.1 | Развитие инициативного бюджетирования | Администрация Можгинского района  Управление финансов Можгинского района | доля проектов- победителей в общем количестве заявок на конкурсный отбор проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах,  % | 90 | 100 |
| **1.6** | **Меры по совершенствованию межбюджетных отношений на муниципальном уровне** | | | | |
| 1.6.1 | 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 | заключенные соглашения с органами государственной власти Удмуртской Республики о предоставлении дополнительной финансовой помощи | Осуществление взаимодействия с органами государственной власти Удмуртской Республики по подготовке и сопровождению заявок Можгинского района на включение объектов и мероприятий в государственные программы | Все соглашения заключены в установленные сроки |
| **1.7** | **Сокращение просроченной кредиторской задолженности за счет средств местного бюджета** | | | |  |
| 1.7.1 | Проверка обоснованности и достоверности отражения в годовой отчетности просроченной кредиторской задолженности подведомственных муниципальных учреждений | Органы местного самоуправления, выполняющие функции и полномочия учредителя | доля проверенных муниципальных учреждений, допустивших просроченную кредиторскую задолженность, в общем количестве муниципальных учреждений, допустивших просроченную задолженность,  % | 100 | 100 |
| 1.7.2 | 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 | доля просроченной кредиторской задолженности бюджета и подведомственных муниципальных учреждений Можгинского района, в общей сумме расходов главного распорядителя средств бюджета,  % | <1,0 | 0 |
| **1.8** | **Повышение эффективности организации бюджетного процесса** | | | | |
| 1.8.1 | Оценка эффективности  реализации муниципальных программ (отдельных подпрограмм) в порядке, установленном Администрацией Можгинского района | Отдел экономики и проектной деятельности Администрации Можгинского района  Ответственные исполнители муниципальных программ | ежегодное проведение оценки эффективности реализации муниципальных программ (отдельных подпрограмм) в порядке, установленном Администрацией Можгинского района | Подготовка предложений о целесообразности дальнейшей реализации муниципальных программ (подпрограмм), оцененных по итогам отчетного года как «неэффективные» | Оценка эффективности реализации муниципальных программ за 2022 год проведена  <https://www.mozhga-rayon.ru/files/0323/%D0%97%D0%B0%D0%BA%D0%BB%D1%8E%D1%87%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5%20%D0%BF%D0%BE%20%D0%9C%D0%A3%D0%9D.%D0%9F%D0%A0%D0%9E%D0%93%D0%A0%D0%90%D0%9C%D0%9C%D0%90%D0%9C%202022%20%D0%B3.pdf> |
| 1.8.2 | Разработка проектов муниципальных программ (подпрограмм) на очередной долгосрочный период | Отдел экономики и проектной деятельности Администрации Можгинского района  Ответственные исполнители муниципальных программ | проекты муниципальных программ (подпрограмм) на очередной долгосрочный период | Подготовка проектов муниципальных программ (подпрограмм) на очередной долгосрочный период | Муниципальные программы разработаны на 2022- 2027годы |
| 1.8.3 | Утверждение бюджетного прогноза муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» на долгосрочный период и внесение в него изменений | Управление финансов Можгинского района | утвержденный бюджетный прогноз муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» на долгосрочный период и внесение в него изменений,  да/нет | да | да |
| 1.8.4 | Установление приоритетности расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» | Управление финансов Можгинского района | 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 |
| 1.8.5 | Недопущение принятия и исполнения расходных обязательств, не связанных с решением вопросов местного значения | Органы местного самоуправления Можгинского района | количество расходных обязательств муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики», не связанных с решением вопросов,отнесенных Конституцией РФ и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления | 0 | 0 |
|  | **II. Управление муниципальным долгом** | | | | |
| 2.1 | 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 | отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | не более 10 | 0 |
| 2.2 | Обеспечение безопасного уровня долговой нагрузки | Управление финансов Можгинского района | отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений,  % | не более 50 | 10,5 |