# Пояснительная записка к отчету

# о ходе реализации долгосрочной целевой программы города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы»

# за 1-й квартал 2012 года

Долгосрочная целевая программа города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы» (далее – Программа) утверждена постановлением администрации города Югорска от 26.10.2011 № 2331. Муниципальным заказчиком - координатором Программы является Департамент финансов администрации города Югорска.

 Цель Программы - повышение эффективности функционирования бюджетного сектора экономики, оптимизация деятельности администрации города Югорска при выполнении муниципальных функций и оказании муниципальных услуг, обеспечение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджетной системы города Югорска в долгосрочной перспективе.

Задачами Программы являются:

1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Югорска.

2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности администрации города Югорска.

3. Повышение эффективности распределения бюджетных средств.

4. Повышение эффективности деятельности администрации города Югорска и оптимизация функций муниципального управления.

5. Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг (реструктуризация бюджетного сектора).

6. Совершенствование муниципального финансового контроля и развитие внутреннего контроля.

7. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами.

Плановый объем финансирования мероприятий Программы из бюджета города Югорска на 2012 год 8 500,0 тыс. рублей. Исполнение расходов на 01.04.2012 – 0 тыс. рублей. Гранты с целью стимулирования повышения эффективности деятельности главных распорядителей средств бюджета города Югорска будут распределяться в 3-4 кварталах после утверждения соответствующего порядка. Оплата работ по муниципальному контракту за выполнение работ по модернизации систем АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части автоматизации процессов планирования бюджета будет осуществляться в 3-4 кварталах.

**1. Реализация мероприятий задачи 1 «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Югорска»**

Для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Югорска в 1-м квартале 2012 года реализованы следующие основные меры:

1. Разработан и утвержден постановлением администрации города Югорска от 07.02.2012 № 240 план мероприятий на 2012 год, направленных на увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета города Югорска. Мероприятия включают в себя вопросы взаимодействия администрации города с крупнейшими налогоплательщиками, ликвидации задолженности по налогам, налогообложения земельных участков под многоквартирными домами, повышения реальных доходов населения, ликвидации задолженности по выплате заработной платы, нелегальных выплат работникам, обеспечения погашения задолженности по уплате НДФЛ в бюджет города Югорска, выявления организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих свою деятельность в городе Югорске без регистрации в налоговом органе, контроля за использованием муниципальной собственности.

В отчетном периоде проведены следующие мероприятия по обеспечению снижения недоимки по налогам, поступающим в доход бюджета города Югорска:

- направление письменных обращений к руководителям предприятий города Югорска с просьбой об оказании содействия в погашении задолженности по налогам физических лиц, работодателем которых являются данные предприятия;

- направление сведений о плательщиках, имеющих значительные суммы задолженности в структурные подразделения администрации города, с целью проведения мероприятий по сокращению имеющейся задолженности;

- приглашение руководителей предприятий и физических лиц, имеющих значительные суммы задолженности на заседания комиссии по мобилизации дополнительных доходов в бюджет города Югорска;

- организация информирования налогоплательщиков о сроках уплаты, необходимости погашения задолженности, о результатах проведения совместных рейдах и т. д. в газете «Югорский вестник» и на телевидении.

По результатам проведения указанных мероприятий, дополнительные поступления в бюджет города Югорска за 1 квартал 2012 года составили 1 900,0 тыс. рублей.

Осуществлялись следующие меры по сокращению задолженности по неналоговым доходам бюджета города Югорска:

- проведение претензионно – исковой работы по взысканию задолженности по договорам аренды и купли продажи муниципального имущества и земельных участков. За 1 квартал 2012 года удовлетворено исковых требований на сумму 1 400 тыс. рублей. В городской бюджет поступило дополнительно 158,5 тыс. рублей;

- качественное и своевременное проведение сверок по арендной плате за муниципальное имущество и земельные участки;

- своевременное оформление претензий с предложением погасить задолженность в досудебном порядке в установленные сроки.

2. Осуществлялся регулярный мониторинг кредиторской задолженности, проводился анализ причин возникновения кредиторской задолженности с целью ее снижения. Просроченная кредиторская задолженность на 01.04.2012 отсутствует.

Доходы исполнены на 21,7%, расходная часть бюджета города Югорска исполнена на 15%. По итогам 1-го квартала сложился профицит в сумме 95 660,8 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2012 муниципальный долг составил 210 млн. рублей (в том числе 100 млн. рублей – бюджетный кредит и 110 млн. рублей – кредит кредитной организации), по состоянию на 01.04.2012 муниципальный долг составил 73 млн. рублей. В I квартале 2012 года была погашена задолженность перед кредитными организациями (ОАО «Ханты-Мансийский банк») в сумме 110 000,0 тыс. рублей. Платежи по бюджетному кредиту производятся согласно графику погашения. Задолженность по бюджетному кредиту за I квартал 2012 года сократилась на 27 000,0 тыс. рублей. Просрочки исполнения обязательств, а, следовательно, и дополнительных расходов, связанных с выплатой неустойки, не допускалось.

В 1-м квартале 2012 года обеспечены ликвидность единого счета бюджета города и выполнение в установленные сроки принятых бюджетных обязательств.

Муниципальные гарантии не предоставлялись.

Реализация остальных мероприятий данной задачи запланирована на 2-3 кварталы 2012 года.

**2. Реализация мероприятий задачи 3 «Повышение эффективности распределения бюджетных средств»**

Постановлением администрации города от 17.01.2012 № 51 утверждены меры по реализации решения Думы города Югорска «О бюджете города Югорска на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов». Главным распорядителям средств бюджета города предписано обеспечить исполнение бюджета города Югорска с учетом основных направлений бюджетной политики города, эффективность расходования бюджетных средств, включая оптимизацию действующих расходных обязательств и не допущение необоснованного увеличения количества принимаемых обязательств, не допускать увеличения численности работников органов местного самоуправления и работников муниципальных учреждений города, за исключением случаев принятия решений по передаче отдельных государственных полномочий и ввода новых объектов капитального строительства, повысить ответственность за качество составления и утверждения муниципальных заданий на оказание услуг (выполнение работ), осуществления контроля за их исполнением, продолжить работу по внедрению программно-целевых методов планирования.

По итогам за 1-й квартал 2012 года увеличение численности работников муниципальных учреждений города не допущено.

Численность работников органов местного самоуправления по сравнению с 2011 годом увеличилась на 7,5 штатных единиц. Данные изменения произошли в связи с передачей отдельных государственных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры органам местного самоуправления, а также наделением дополнительными полномочиями Контрольно-счетной палаты города Югорска по осуществлению контроля в сфере размещения заказов для муниципальных нужд.

 Обеспечено соблюдение нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления. Правительством Ханты-Мансийского автономного округа-Югры установлен для г.Югорска норматив на 2012 год в размере 247 052,1 тыс. рублей. Расходы на содержание органов местного самоуправления по плану составили 242 054,8 тыс. рублей.

Оптимизация действующих расходных обязательств местных бюджетов составила 16 784,6 тыс. рублей (путем проведения торгов в форме конкурсов и аукционов по муниципальным закупкам в рамках муниципального заказа).

Реализация остальных мероприятий данной задачи запланирована на 2-4 кварталы 2012 года.

**3. Реализация мероприятий задачи 4 «Повышение эффективности деятельности администрации города Югорска и оптимизация функций муниципального управления»**

В 1-м квартале 2012 года продолжена работа по переходу на оказание услуг по осуществлению юридически значимых действий органами местного самоуправления в электронной форме.

Велась работа по регламентации муниципальных услуг, уточнению реестра муниципальных услуг города Югорска, ведомственных перечней муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными учреждениями города, находящимися в ведении администрации города Югорска, органов администрации города Югорска, внесению изменений в стандарты качества предоставления муниципальных услуг.

Проведена работа по информированию заявителей о возможности получения государственных и муниципальных услуг в электронном виде с использованием Единого портала государственных и муниципальных услуг, консультированию заявителей по регистрации в разделе данного портала «Личный кабинет».

Внесены изменения постановлением администрации города от 13.03.2012 № 566 в постановление администрации города от 15.06.2011 № 1219 «О порядке разработки и утверждения административных регламентов предоставления муниципальных услуг».

Осуществлялась подготовка проекта постановления администрации города по внесению изменений в порядок формирования и ведения реестра муниципальных услуг, проекта постановления администрации города «О Порядке размещения сведений о муниципальных услугах (функциях) в Реестре муниципальных услуг (функций), в Реестре муниципальных услуг (функций), предоставляемых органами местного самоуправления муниципального образования город Югорск», проекта постановления администрации города «Об утверждении Перечня услуг, подлежащих включению в Реестр муниципальных услуг (функций), предоставляемых (исполняемых) органами местного самоуправления муниципального образования городской округ город Югорск».

Для обеспечения межведомственного электронного взаимодействия органов местного самоуправления подключено 12 рабочих мест абонентов к защищенному сегменту системы электронного взаимодействия Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

Реализация остальных мероприятий данной задачи запланирована на 3-4 кварталы 2012 года.

**4. Реализация мероприятий задачи 5 «Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг (реструктуризация бюджетного сектора)»**

До всех муниципальных бюджетных и автономных учреждений, оказывающих муниципальные услуги, доведены муниципальные задания на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов.

Бюджетные ассигнования на выполнение муниципального задания на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов в виде субсидий доведены до всех муниципальных бюджетных и автономных учреждений.

Главными распорядителями средств бюджета города проведен мониторинг качества оказания муниципальных услуг и выполнения муниципальных заданий за 2011 год.

**5. Реализация мероприятий задачи 7 «Развитие информационной системы управления муниципальными финансами»**

В 1 квартале осуществлялась подготовка документов для проведения открытого аукциона в электронной форме на право заключения муниципального контракта на выполнение работ по модернизации систем АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части автоматизации процессов планирования бюджета. Начата автоматизация процесса формирования и мониторинга муниципальных заданий согласно заключенному в декабре 2011 года муниципальному контракту с ООО «Информационные системы Криста».

Проводилась работа по внедрению и сопровождению программных продуктов «Автоматизированная система планирования, бухгалтерского учета и анализа исполнения бюджета «Бюджет», его программных модулей, сервера, удаленного документооборота и удаленных рабочих мест, а также работа по сопровождению баз данных для обеспечения электронного документооборота с отделением Федерального казначейства в г.Советский, филиалом Ханты-Мансийского банка в г.Югорск, отделом доходов УФК г.Ханты-Мансийск.

Кроме того, в рамках реализации задачи 7 «Развитие информационной системы управления муниципальными финансами» на официальном сайте администрации города Югорска (http://adm.ugorsk.ru/) обновлена информация о деятельности Департамента финансов администрации города Югорска, размещены отчеты об исполнении бюджета города, о реализации целевых программ за 2011 год.

Реализация мероприятий задачи 2 «Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности администрации города Югорска», задачи 6 «Совершенствование муниципального финансового контроля и развитие внутреннего контроля» запланирована на 2-4 кварталы 2012 года.

Таким образом, мероприятия долгосрочной целевой программы города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы», запланированные к реализации в 1-м квартале 2012 года выполнены.

Приложение

к Пояснительной записке к отчету

о ходе реализации долгосрочной целевой программы города Югорска

«Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы»

за 1-й квартал 2012 года

# Отчет о ходе реализации долгосрочной целевой программы города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы» и использовании финансовых ресурсов за 1-й квартал 2012 года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименования мероприятий  | Источники финансирования | Утверждено по программе (план по программе), тыс. рублей | Утверждено в бюджете (уточненный план), тыс. рублей | Фактически исполнено, тыс. рублей | Результат к плану по программе гр.6/гр.4, % | Результат к уточненному плану гр.6/гр.5, % | Результат выполнения мероприятий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | Задача 1. «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Югорска» |
| 1.3. | Выработка мероприятий по дополнительной мобилизации налоговых и неналоговых доходов бюджета города Югорска | без финансирования |  |  |  |  |  | План мероприятий, направленных на увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета города Югорска на 2012 год разработан и утвержден постановлением администрации города Югорска от 07.02.2012 № 240 |
| 1.4. | Разработка методики планирования временных кассовых разрывов по месяцам в пределах текущего финансового года | без финансирования |  |  |  |  |  | Разработка методики запланирована на 3 квартал  |
| 1.5. | Совершенствование методики оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на июнь-июль  |
| 1.6. | Проведение оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот | без финансирования |  |  |  |  |  | Оценка будет проведена во 2 квартале  |
| 1.7. | Проведение анализа эффективности использования муниципального имущества с целью выявления неиспользуемого имущества или имущества, использование которого не связано с полномочиями органов местного самоуправления и муниципальных учреждений и предприятий | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 2 квартал |
|  | Итого по задаче 1 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Задача 2. «Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности администрации города Югорска» |
| 2.1. | Совершенствование муниципальной правовой базы города Югорска по применению программно-целевых принципов бюджетного планирования | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия будет осуществляться после принятия соответствующих нормативных правовых актов на федеральном и региональном уровнях по применению программно-целевых принципов бюджетного планирования  |
| 2.2. | Формирование расходов бюджета города на очередной финансовый год и плановый период с использованием программной структуры | без финансирования |  |  |  |  |  | Формирование расходов бюджета города на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов будет производиться в сроки формирования бюджета города (3-4 кварталы 2012 года) |
| 2.3. | Проведение оценки результативности и эффективности реализации долгосрочных и ведомственных целевых программ города Югорска, проведение процедуры изменения (корректировки) и (или) досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 2 квартал |
|  | Итого по задаче 2 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Задача 3. «Повышение эффективности распределения бюджетных средств» |
| 3.1. | Совершенствование муниципальных правовых актов города Югорска в части бюджетного планирования в соответствии с изменениями, вносимыми в Бюджетный кодекс Российской Федерации, на основе современных принципов и подходов  | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия будет осуществляться после принятия соответствующих нормативных правовых актов на федеральном и региональном уровнях |
| 3.5. | Разработка методических рекомендаций по учету отраслевых (ведомственных) особенностей планирования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 3 квартал |
| 3.6. | Дооснащение приборами учета тепловой энергии, природного газа и электроэнергии объектов организаций бюджетной сферы | за счет текущих смет расходов исполнителей |  |  |  |  |  | Приборами учета оснащены все муниципальные учреждения, за исключением 3 муниципальных учреждений в которых отсутствует техническая возможность установки приборов учета. В течение 1-го квартала 2012 года необходимость оперативной замены неисправных приборов отсутствовала |
| 3.7. | Организация контроля за планированием и использованием средств бюджета, направляемых на оплату энергоресурсов муниципальными учреждениями | без финансирования |  |  |  |  |  | Анализ объема потребления муниципальными учреждениями энергоресурсов за 1-й квартал будет произведен в апреле-мае  |
|  | Итого по задаче 3 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Задача 4. «Повышение эффективности деятельности администрации города Югорска и оптимизация функций муниципального управления» |
| 4.4. | Разработка порядка проведения оценки докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 3 квартал |
| 4.6. | Разработка порядка применения результатов мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета города, при оценке деятельности и премировании руководителей соответствующих главных распорядителей средств бюджета города | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 3 квартал |
| 4.7. | Разработка порядка и распределение грантов с целью стимулирования повышения эффективности деятельности главных распорядителей средств бюджета города Югорска | без финансирования | 500,0 | 500,0 | 0 | 0 | 0 | Реализация мероприятия запланирована на 3 квартал |
| 4.9. | Разработка типовых муниципальных контрактов на закупку товаров и услуг, связанных с безопасностью и здоровьем граждан | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 4 квартал |
| 4.13. | Утверждение отраслевых (ведомственных) планов повышения эффективности бюджетных расходов и качества финансового менеджмента, в том числе по сокращению неэффективных расходов | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 4 квартал |
|  | Итого по задаче 4 | 500,0 | 500,0 | 0 | 0 | 0 |  |
|  |  | Задача 5. «Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг (реструктуризация бюджетного сектора)» |
| 5.1. | Разработка административных регламентов и стандартов качества по всем муниципальным услугам (работам) | без финансирования |  |  |  |  |  | В 1-м квартале 2012 года продолжена работа по переходу на оказание услуг по осуществлению юридически значимых действий органами местного самоуправления в электронной форме. Велась работа по совершенствованию нормативной правовой базы по оказанию муниципальных услуг, по регламентации муниципальных услуг, уточнению реестра муниципальных услуг города Югорска, ведомственных перечней муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными учреждениями города, находящимися в ведении администрации города Югорска, органов администрации города Югорска, внесению изменений в стандарты качества предоставления муниципальных услуг |
| 5.2. | Разработка ведомственных (отраслевых) порядков определения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений  | без финансирования |  |  |  |  |  | Все главные распорядители средств бюджета города, чьи подведомственные учреждения оказывают муниципальные услуги, разработали в 2011 году ведомственные (отраслевые) порядки определения нормативных затрат |
| 5.3. | Утверждение показателей качества по каждой муниципальной услуге (выполненной работе) | без финансирования |  |  |  |  |  | Показатели качества по каждой муниципальной услуге утверждены в стандартах качества  |
| 5.4. | Утверждение и доведение до муниципальных учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы), муниципальных заданий и бюджетных ассигнований на их обеспечение | без финансирования |  |  |  |  |  | До всех муниципальных бюджетных и автономных учреждений, оказывающих муниципальные услуги, доведены муниципальные задания на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов. Бюджетные ассигнования на выполнение муниципального задания на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов в виде субсидий доведены до всех муниципальных бюджетных и автономных учреждений  |
| 5.5. | Проведение мониторинга потребности в оказании муниципальных услуг, мониторинга результатов деятельности муниципальных учреждений, оказывающих муниципальные услуги, эффективности использования бюджетных средств, качества оказания муниципальных услуг и выполнения муниципального задания | без финансирования |  |  |  |  |  | Оценка потребности в предоставляемых муниципальных услугах будут проведена в 2-3 кварталах. Мониторинг качества оказания муниципальных услуг и выполнения муниципального задания за 2011 год главными распорядителями средств бюджета города осуществлен |
| 5.6. | Утверждение плана мероприятий по созданию условий для обеспечения равных возможностей для участия немуниципальных организаций в оказании социально значимых услуг населению города | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 4 квартал |
|  | Итого по задаче 5 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Задача 6 «Совершенствование муниципального финансового контроля и развитие внутреннего контроля» |
| 6.2. | Совершенствование порядка осуществления финансового контроля администрацией города Югорска  | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 3-4 кварталы |
| 6.4. | Подготовка соглашения о координации деятельности органов внутреннего и внешнего муниципального контроля  | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 3-4 кварталы |
| 6.5. | Разработка методики и осуществление анализа эффективности и результативности бюджетных расходов  | без финансирования |  |  |  |  |  | Реализация мероприятия запланирована на 4 квартал |
|  | Итого по задаче 6 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Задача 7 «Развитие информационной системы управления муниципальными финансами» |
| 7.1. | Модернизация автоматизированной системы управления муниципальными финансами | бюджет города | 8 000,0 | 8 000,0 | 0 | 0 | 0 | В 1 квартале осуществлялась подготовка документов для проведения открытого аукциона в электронной форме на право заключения муниципального контракта на выполнение работ по модернизации систем АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части автоматизации процессов планирования бюджета. Начата автоматизация процесса формирования и мониторинга муниципальных заданий согласно заключенному в декабре 2011 года муниципальному контракту с ООО «Информационные системы Криста» |
|  | Итого по задаче 7 | 8 000,0 | 8 000,0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Всего по долгосрочной целевой программе | 8 500,0 | 8 500,0 | 0 | 0 | 0 |  |
|  | в в том числе по ведомствам: |  |
| Департамент финансов администрации города Югорска | 8 500,0 | 8 500,0 | 0 | 0 | 0 |  |