# Пояснительная записка к отчету

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

# за 9 месяцев 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 01.10.2012 – 400 тыс. рублей. Произведена оплата согласно муниципальному контракту по модернизации системы АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части автоматизации процессов планирования бюджета (1-й этап).

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

Для обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Югорска за 9 месяцев 2012 года осуществлялись следующие основные меры:

1. Реализация утвержденного постановлением администрации города Югорска от 07.02.2012 № 240 плана мероприятий на 2012 год, направленного на увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета города Югорска. За отчетный период проведены следующие мероприятия:

- направление списков должников физических лиц в адрес работодателей для привлечения к оплате имеющейся задолженности;

- организация и проведение совместных рейдов с участием сотрудников администрации города, судебных приставов, Межрайонной ИФНС России №4 по Ханты-Мансийскому автономному округу- Югре, ГИБДД по городу Югорску;

- направление писем в адрес должников и приглашение на заседания комиссии по мобилизации дополнительных доходов в бюджет города Югорска физических лиц, имеющих значительные суммы задолженности;

- организация мероприятий по содействию Межрайонной ИФНС России №4 по Ханты – Мансийскому автономному округу – Югре в подготовке и вручению уведомлений по уплате транспортного налога с физических лиц;

- подготовка и проведение заседаний межведомственной комиссии по вопросам социально – экономического развития муниципального образования город Югорск с приглашением работодателей, выплачивающих заработную плату ниже установленного уровня прожиточного минимума;

- организация информационного обеспечения по разъяснению прав граждан в сфере трудовых отношений, негативных последствий сокрытия заработной платы;

- проведение инвентаризации и оперативно – рейдовой работы по выявлению неучтенных объектов налогообложения, актуализации сведений по земельным участкам, содержащихся в информационных ресурсах;

- формирование и уточнение списка налогоплательщиков юридических и индивидуальных предпринимателей, имеющих сформированные земельные участки для привлечения данной категории налогоплательщиков к предоставлению налоговой отчетности;

- осуществление контроля за соблюдением подрядными организациями условия муниципального контракта об обязательной постановке на налоговый учет в Межрайонной ИФНС России №4 по Ханты – Мансийскому автономному округу – Югре;

- проведение оперативно – рейдовой работы по выявлению и постановке на налоговый учет налогоплательщиков, осуществляющих деятельность на территории города Югорска;

- организация оперативного информирования Межрайонной ИФНС России №4 по Ханты – Мансийскому автономному округу – Югре о планируемых проведениях иногородними предпринимателями ярмарок и выездной торговли на территории города Югорска.

По результатам проведения указанных мероприятий за 9 месяцев 2012 года дополнительные поступления в городской бюджет составили 23 050 тыс. рублей.

2. Осуществлялись следующие меры по обеспечению в текущем финансовом году 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 рейдов и т. д. в газете «Югорский вестник» и на телевидении.

По результатам проведения указанных мероприятий, дополнительные поступления в бюджет города Югорска за 9 месяцев 2012 года составили 6 580,0 тыс. рублей.

3. 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 9 месяцев 2012 года в городской бюджет поступило дополнительно 8 967,6 тыс. рублей;

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

4. Осуществлялся регулярный мониторинг кредиторской задолженности, проводился анализ причин возникновения кредиторской задолженности с целью ее снижения. На 01.10.2012 кредиторская задолженность составила 22 587,6 тыс. рублей, из них 7 713,9 тыс. рублей - текущая задолженность по заработной плате и налогам и 2,0 тыс. рублей – за коммунальные услуги. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. В соответствии с постановлением администрации города Югорска от 22.07.2010 №1329 «О порядке бюджетной, социальной и экономической эффективности представляемых (планируемых к представлению) налоговых льгот» проведена оценка бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот. Предложения по сокращению имеющихся льгот по земельному налогу представлены на рассмотрение Думы города Югорска. В решение «О земельном налоге» внесено изменение в соответствии, с которым с января 2012 года не будут предоставлены налоговые льготы по следующим видам земельных участков:

- под объектами торговли, общественного питания и бытового обслуживания;

- предназначенных для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности, коммунального хозяйства, материально-технического, производственного снабжения, сбыта и заготовок.

Дополнительные поступления земельного налога, в связи с отменой льгот составили 2 150,0 тыс. рублей.

В августе 2012 года проведена оценка эффективности предоставления налоговых льгот по налогу на имущество физических лиц. Для данного налога коэффициент социальной эффективности принимается равным 1, так как льготы предоставлены физическим лицам из числа льготной категорий и имеют социальную направленность. Налоговые льготы, предоставленные отдельным (социально незащищенным) категория граждан социально эффективны, так как позволяют снизить долю расходов граждан на оплату обязательных платежей и, соответственно, повысить уровень жизни. Объем предоставляемых льгот по налогу на имущество физических лиц составил 0,5 тыс. рублей.

В сентябре 2012 года решением Думы города Югорска «О внесении изменений в решение Думы города Югорска от 22.11.2004 №649 «О налоге на имущество физических лиц», увеличены налоговые ставки по налогу на имущество физических лиц.

6. В марте 2012 года проведен анализ 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.

Неэффективных расходов по содержанию имущества, находящегося в собственности муниципального образования город Югорск не выявлено. Принято решение об увеличении с 2012 года базовой ставки по расчету арендной платы на 10%, что приведет к увеличению доходной части бюджета города Югорска на 6-7 млн. рублей.

По состоянию на 01.10.2012 размер дефицита бюджета города Югорска составил 554 188,9 тыс. рублей. Указанный размер дефицита не превышает предельное значение дефицита местного бюджета, установленного пунктами 3 и 4 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источники финансирования дефицита являются:

- кредиты кредитных организаций - 30 000,0 тыс. рублей;

- бюджетные кредиты - 110 000,0 тыс. рублей;

- изменение остатков средств - 473 988,9 тыс. рублей;

- продажа акций и иных форм участия в капитале - 200,0 тыс. рублей.

Основная часть утвержденного на 2012 год дефицита бюджета города покрывается имеющимися остатками средств бюджета на 01.01.2012.

Дополнительно поступившие доходы, дотация из фонда сбалансированности местных бюджетов будут направлены на погашение дефицита бюджета города Югорска.

Исполнен бюджет города Югорска за 9 месяцев 2012 года с профицитом в размере 18 869,2 тыс. рублей.

По итогам исполнения бюджета города за 9 месяцев 2012 года не превышен предельный объем муниципального долга, установленный пунктом 3 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Объем муниципального долга по состоянию на 01.10.2012 составляет 19 000,0 тыс. рублей. Не превышен предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации. В январе 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, просрочки исполнения обязательств, а, следовательно, и дополнительных расходов, связанных с выплатой неустойки, не допускается. Задолженность по бюджетному кредиту за 9 месяцев 2012 года сократилась на 81 000,0 тыс. рублей. Новых долговых обязательств за 9 месяцев 2012 года не возникало.

Муниципальные гарантии не предоставлялись.

Начата разработка методики планирования временных кассовых разрывов по месяцам в пределах текущего финансового года.

Внесены изменения в постановление администрации города Югорска от 22.07.2010 №1329 «О порядке оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот», в части уточнения сроков проведения оценки и предоставления информации.

**2. Реализация мероприятий задачи 2 «Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности администрации города Югорска»**

В городе Югорске ведется активная работа по внедрению программно-целевых принципов организации деятельности. В 2012 году реализуются 18 долгосрочных целевых программ города Югорска, 31 ведомственная целевая программа, 1 адресная программа города Югорска, обеспечивающих достижение целей и задач социально-экономического развития муниципального образования город Югорск. 98,4% бюджета города Югорска (с учетом межбюджетных трансфертов) утверждено в программном формате (первоначальный план – 78,0%, по итогам за 2011 год – 82,8%).

Применение программно-целевого метода планирования бюджета города позволяет обеспечить взаимосвязь расходов с целями и результатами муниципальной политики.

Формирование расходов бюджета города Югорска с применением программной структуры будет осуществлено при составлении бюджета города на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов. В 3 квартале 2012 года проведена инвентаризация действующих программ, непрограммных расходов, утверждено 9 новых ведомственных целевых программ.

Во 2 квартале 2012 года управлением экономической политики администрации города Югорска проведена оценка результативности и эффективности реализации долгосрочных и ведомственных целевых программ города Югорска по итогам за 2011 год, а также мониторинг исполнения программ по итогам за 2 квартал 2012 года.

По итогам реализации долгосрочных целевых программ за 2011 год оценка «хорошо» дана 14 программам, «удовлетворительно» - 1. Исполнение по программе «Обеспечение жильем молодых семей на территории муниципального образования городской округ город Югорск на 2011 – 2013 годы» перенесено на 2012 год.

По ведомственным программам сделан вывод, что главные распорядители бюджетных средств, в целом, обеспечили реализацию целевых показателей ведомственных программ при рациональном использовании бюджетных средств. Основной причиной невыполнения ряда целевых показателей является позднее поступление денежных средств из окружного бюджета, что не позволило реализовать те или иные мероприятия до конца года. Реализация данных мероприятий продолжится в 2012 году.

Главным распорядителям бюджетных средств рекомендовано продолжить реализацию программ в соответствии с финансированием, предусмотренным по утвержденным программам.

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

За 9 месяцев 2012 года проведена работа по совершенствованию правовых актов, регулирующих процедуры подготовки проекта решения о бюджете города Югорска (разработан и утвержден в новой редакции Порядок составления проекта решения о бюджете города Югорска на очередной финансовый год и плановый период и Порядок планирования бюджетных ассигнований бюджета города Югорска на очередной финансовый год и плановый период, утвержден график подготовки и рассмотрения документов и материалов, разрабатываемых при составлении проекта решения о бюджете города Югорска на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов, а также разработаны и направлены методические указания по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета города Югорска на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов).

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.

Исполнение расходов бюджета города на 01.10.2012 составило 58,6%, без учета межбюджетных трансфертов – 73,5%.

По итогам за 9 месяцев 2012 года не принимались решения об увеличении численности работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, за исключением случаев принятия решений по передаче отдельных полномочий автономного округа муниципальному образованию и ввода новых объектов капитального строительства.

За 9 месяцев 2012 года не превышен норматив формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих, установленный в соответствии с постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 24 декабря 2007 года № 333-п (с изменениями и дополнениями), и на содержание органов местного самоуправления, установленный для города Югорска в соответствии с постановлением Правительства автономного округа от 06.08.2010 года № 191-п (в редакции постановления Правительства автономного округа от 24.05.2012 года № 164-п), в размере 270 275,0 тыс. рублей (уточненный план по расходам на 2012 год – 244 351,1 тыс. рублей).

Оптимизация действующих расходных обязательств бюджета города за 9 месяцев 2012 года составила 24 956,4 тыс. рублей (путем проведения торгов в форме конкурсов и аукционов по муниципальным закупкам в рамках муниципального заказа).

Налажена четкая система планирования бюджета города на основе современных принципов и норм с целью повышения обоснованности планирования бюджетных ассигнований, необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств. Не допускался необоснованный рост количества принимаемых расходных обязательств. Решения по увеличению действующих и установлению новых расходных обязательств принимаются только в пределах имеющихся для их реализации финансовых ресурсов, в соответствии с принимаемыми нормативными правовыми актами Правительства автономного округа.

Обеспечено исполнение бюджета города Югорска с учетом основных направлений бюджетной политики города на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов.

Главными распорядителями бюджетных средств обеспечен контроль подведомственных учреждений в части целевого и эффективного использования средств бюджета города Югорска, проводился мониторинг результатов деятельности муниципальных учреждений, ежеквартальный мониторинг выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и на содержание муниципального имущества, анализ исполнения бюджетных смет подведомственных учреждений, вносились соответствующие предложения по сокращению, либо перераспределению расходов. Осуществляемые меры позволили не допустить неоправданного увеличения бюджетных расходов.

Проводилась работа по разработке мер, направленных на сокращение неэффективных расходов бюджета города.

Своевременно составлялся кассовый план исполнения бюджета города Югорска с целью составления равномерного графика кассовых выплат по отдельным расходам с учетом отраслевых особенностей и заключенных муниципальных контрактов.

Начата работа по формированию субъектами бюджетного планирования докладов о результатах и основных направлениях деятельности на 2013-2015 годы.

Реализация долгосрочной целевой программы города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы» осуществлялась во взаимосвязи с реализацией долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности города Югорска на 2010-2015 годы», основной целью которой является снижение объема потребления электрической энергии, тепловой энергии, воды.

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

Разработаны и утверждены постановлением администрации города Югорска в новой редакции:

- Порядок формирования и ведения реестра муниципальных услуг (функций), предоставляемых (осуществляемых) органами местного самоуправления муниципального образования городской округ город Югорск реестра муниципальных услуг;

- Перечень услуг, подлежащих включению в Реестр государственных и муниципальных услуг (функций) Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Проведена доработка технологических карт межведомственного электронного взаимодействия (далее - ТКМВ) по типовым муниципальным услугам, в соответствии с типовыми ТКМВ, опубликованными на сайте depit.admhmao.ru, с учетом изменений от 15.08.2012.

Осуществлялось взаимодействие с органами исполнительной власти муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по организации многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг (МФЦ) на территории города Югорска. Подготовлены и представлены в Департамент экономического развития Ханты - Мансийского автономного округа - Югры расчетные материалы (спецификация) на мебель и оборудование для МФЦ города Югорска.

Подготовлена заявка в соответствии с требованиями нормативных правовых актов на конкурсный отбор о софинансировании расходов на реконструкцию МФЦ на территории города Югорска.

Осуществлялось взаимодействие с органами исполнительной власти Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по организации системы межведомственного электронного взаимодействия.

Создано муниципальное автономное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» в соответствии с постановление администрации города Югорска от 31.07.2012 № 1886.

Целями Учреждения являются:

- упрощение процедуры получения гражданами и юридическими лицами массовых, общественно значимых государственных и муниципальных услуг за счет организации предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна»;

- повышение комфортности получения гражданами и юридическими лицами государственных и муниципальных услуг;

- повышение удовлетворенности получателей государственных и муниципальных услуг их качеством;

- повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг гражданам и юридическим лицам;

- противодействие коррупции, ликвидация рынка посреднических услуг при предоставлении государственных и муниципальных услуг;

- развитие и совершенствование форм межведомственного взаимодействия.

Реализация остальных мероприятий данной задачи запланирована на 4 квартал 2012 года.

**5. 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.

В течение 3 квартала 2012 года велась работа по внесении изменений в муниципальное задание в связи с уточнением объема оказания муниципальных услуг и объема финансирования. 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 осуществлена оценка потребности в предоставляемых муниципальных услугах на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов.

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

За отчетный период было осуществлено предпроектное обследование на предмет модернизации систем АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части автоматизации процессов планирования бюджета. Сформирована рабочая группа по внедрению информационной системы, направлены в ООО «ИС «Криста» действующие муниципальные правовые акты по организации бюджетного процесса в муниципальном образовании для проведения их экспертизы на предмет автоматизации. Осуществлялась работа по согласованию выходных форм документов.

Проведено обучение специалистов Департамента финансов администрации города Югорска и специалистов планово-экономических и бухгалтерских служб специалистом ООО «ИС «Криста» по модернизации системы АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части планирования бюджета (1-й этап).

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 2-й квартал 2012 года.

Реализация мероприятий задачи 6 «Совершенствование муниципального финансового контроля и развитие внутреннего контроля» запланирована на 4 квартал 2012 года.

Таким образом, мероприятия долгосрочной целевой программы города Югорска «Повышение эффективности бюджетных расходов города Югорска на 2011-2013 годы», запланированные к реализации за 9 месяцев 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 9 месяцев 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 9 месяцев 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Начата разработка методики планирования временных кассовых разрывов по месяцам в пределах текущего финансового года | |
| 1.5. | Совершенствование методики оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот | | | | без финансирования | |  |  | |  | | |  | |  | Внесены изменения в постановление администрации города Югорска от 22.07.2010 №1329 «О порядке оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот», в части уточнения сроков проведения оценки и предоставления информации. | |
| 1.6. | Проведение оценки бюджетной, социальной и экономической эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот | | | | без финансирования | |  |  | |  | | |  | |  | Оценка проведена | |
| 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Анализ эффективности использования муниципального имущества проведен | |
|  | 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 Югорска с применением программной структуры будет осуществлено при составлении бюджета города Югорска на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов. В 3 квартале 2012 года проведена инвентаризация действующих программ, непрограммных расходов, утверждено 9 новых ведомственных целевых программ. | |
| 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Оценка результативности и эффективности реализации долгосрочных и ведомственных целевых программ города Югорска проведена | |
|  | 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.  Проведена работа по совершенствованию правовых актов, регулирующих процедуры подготовки проекта решения о бюджете города Югорска (разработан и утвержден в новой редакции Порядок составления проекта решения о бюджете города Югорска на очередной финансовый год и плановый период и Порядок планирования бюджетных ассигнований бюджета города Югорска на очередной финансовый год и плановый период, утвержден график подготовки и рассмотрения документов и материалов, разрабатываемых при составлении проекта решения о бюджете города Югорска на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов) | |
| 3.5. | Разработка методических рекомендаций по учету отраслевых (ведомственных) особенностей планирования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период | | | | без финансирования | |  |  | |  | | |  | |  | Разработаны и направлены методические указания по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета города Югорска на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов | |
| 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. Проведена поверка и замена неисправных приборов | |
| 3.7. | Организация контроля за планированием и использованием средств бюджета, направляемых на оплату энергоресурсов муниципальными учреждениями | | | | без финансирования | |  |  | |  | | |  | |  | Ежеквартально осуществляется мониторинг потребления учреждениями энергоресурсов. По всем учреждениям проведены работы по энергоаудиту, за исключением МБУ «ЦПКиО «Атракцион» | |
|  | 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 4 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Начата разработка порядка применения результатов мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета города | |
| 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 | Начата разработка порядка распределения грантов с целью стимулирования повышения эффективности деятельности главных распорядителей средств бюджета города | |
| 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Велась работа по регламентации 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. В течение 3 квартала 2012 года велась работа по внесении изменений в муниципальное задание в связи с уточнением объема оказания муниципальных услуг и объема финансирования. | |
| 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 | |  |  | |  | | |  | |  | Проведена оценка потребности в предоставляемых муниципальных услугах на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов. Главными распорядителями средств бюджета города ежеквартально осуществляется контроль за выполнением муниципального задания | |
| 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 4 квартал | |
| 6.4. | Подготовка соглашения о координации деятельности органов внутреннего и внешнего муниципального контроля | | | | без финансирования | |  |  | |  | | |  | |  | Реализация мероприятия запланирована на 4 квартал | |
| 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 | | 400,0 | | | 5 | 5 | | В 3 квартале проводилось обучение работников Департамента финансов администрации города Югорска и специалистов планово-экономических и бухгалтерских служб муниципальных учреждений специалистом ООО «ИС «Криста» по модернизации системы АС «Бюджет» и АС «УРМ» в части планирования бюджета (1- й этап). |
|  | Итого по задаче 7 | | | | | | 8 000,0 | | 8 000,0 | | 400,0 | | | 5 | 5 | |  |
| Всего по долгосрочной целевой программе | | | | | | | 8 500,0 | | 8 500,0 | | 400,0 | | | 5 | 5 | |  |
|  | в в том числе по ведомствам: | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| Департамент финансов администрации города Югорска | | | | | | | 8 500,0 | | 8 500,0 | | 400,0 | | | 5 | 5 | |  |