

**П О С Т А Н О В Л Е Н И Е**

**АДМИНИСТРАЦИИ**

**Рыбинского муниципального района**

от 31.08.2011 № 1756

О муниципальной целевой программе

«Повышение эффективности

бюджетных расходов Рыбинского

муниципального района »

на 2011-2013 годы

В соответствии с постановлением Правительства Ярославской области от 30.06.2011г. № 489-п «Об областной целевой программе «Повышение эффективности бюджетных расходов Ярославской области» на 2011‑2013 годы» администрация Рыбинского муниципального района

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить муниципальную целевую программу «Повышение эффективности бюджетных расходов Рыбинского муниципального района» на 2011-2013 годы (далее – Программа) согласно Приложению к настоящему постановлению.

2. Управлению экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района (Кустикова О.И.), в установленном порядке, предусмотреть выделение средств на финансирование мероприятий Программы.

3. Структурным подразделениям администрации Рыбинского муниципального района обеспечить своевременное и качественное выполнение мероприятий Программы.

4. Контроль исполнения настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации – начальника управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района Кустикову О.И.

5. Опубликовать настоящее постановление в газете «Новая жизнь».

6. Постановление вступает в силу с момента подписания.

Глава Рыбинского

муниципального района А.Н.Китаев

Приложение

к постановлению

администрации Рыбинского

муниципального района

от 31.08.2011 № 1756

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ЦЕЛЕВАЯ ПРОГРАММА**

**«ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ БЮДЖЕТНЫХ РАСХОДОВ РЫБИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА»**

**НА 2011-2013 ГОДЫ**

ПАСПОРТ ПРОГРАММЫ

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование Программы | Муниципальная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов Рыбинского муниципального района» (далее – Программа) |
| Заказчик Программы | Администрация Рыбинского муниципального района |
| Основание разработки Программы | Постановление Правительства области от 30.06.2011г № 489-п Об областной целевой программе «Повышение Эффективности бюджетных расходов Ярославской области» на 2011-2013 годы |
| Куратор Программы | Заместитель главы администрации - начальник Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района О.И. Кустикова |
| Ответственный исполнитель Программы | Управление экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района |
| Исполнители Программы | Управление экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района;  Структурные подразделения администрации Рыбинского муниципального района. |
| Участники Программы | Структурные подразделения администрации Рыбинского муниципального района; муниципальные учреждения Рыбинского муниципального района и иные юридические лица |
| Основной разработчик Программы | Управление экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района |
| Цель и задачи Программы | Цель - повышение эффективности бюджетных расходов и деятельности органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района путем создания соответствующих условий и механизмов;  Задачи:  - обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;  - совершенствование программно-целевых принципов деятельности органов местного самоуправления и переход к программному бюджету;  - совершенствование механизмов бюджетного планирования и процедур распределения бюджетных средств с учетом требований их обоснованности и эффективности;  - развитие новых форм финансового обеспечения оказания муниципальных услуг, реализация Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ и реструктуризация бюджетного сектора;  - создание условий для мотивации органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района, их структурных подразделений в постоянном повышении эффективности бюджетных расходов и своей деятельности;  - внедрение в систему муниципального финансового контроля инструментов контроля эффективности и результативности использования бюджетных средств;  - создание современной информационной системы управления муниципальными финансами (электронный бюджет), системы мониторинга результатов и обратной связи в реализации задач бюджетной реформы |
| Важнейшие индикаторы и показатели, позволяющие оценить ход реализации Программы | сводный интегральный показатель «Создание условий для роста эффективности бюджетных расходов», рассчитываемый по методике, утверждаемой приказом Министерства финансов Российской Федерации |
| Сроки (этапы) реализации Программы | I этап: с даты принятия Программы – 31.12.2011;  II этап: 01.01.2012 – 31.12.2012;  III этап: 01.01.2013 – 31.12.2013 |
| Объемы и источники финансирования Программы | 1470 тыс.рублей, в том числе:  - местный бюджет – 1470 тыс.рублей; |
| Ожидаемые конечные результаты реализации Программы | - разовый эффект по итогам реализации Программы, состоящий в повышении эффективности бюджетных расходов в 2013 году не менее чем на 40 процентов по сравнению с 2010 годом;  - обеспечение прироста эффективности бюджетных расходов не менее чем на 5 процентов ежегодно на период 2014-2016 годов;  - ежегодное увеличение объемов финансирования задач развития не менее чем на 10 процентов (без учета средств областного бюджета) |
| Ответственные лица для контактов | Евса Л.Г. – зам. Начальника Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района тел. 8-4855-21-50-41 |

ОБЩАЯ ПОТРЕБНОСТЬ В РЕСУРСАХ

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника финансирования | Всего | В том числе по годам | | |
| 2011 | 2012 | 2013 |
| Областной бюджет | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Местный бюджет | 1470 | 0 | 700 | 770 |
| **ВСЕГО** | **1470** | **0** | **700** | **770** |

1. ОПИСАНИЕ ПРОБЛЕМЫ

1.1. Предпосылки нового этапа реформ в бюджетной сфере, обоснование необходимости разработки Программы

На протяжении последних десяти лет в России проводились масштабные реформы во всех областях социально-экономического развития, в том числе и в бюджетной сфере. Результатом данных реформ стало формирование в Российской Федерации современной системы управления общественными государственными и муниципальными финансами.

В Рыбинском муниципальном районе серьезные преобразования в бюджетной сфере стали проводиться благодаря реализации муниципальной целевой программы «Реформирование муниципальных финансов Рыбинского муниципального района» на 2010 ‑2011 годы (далее – программа реформирования финансов). Результатами реализации программы реформирования финансов стало принятие принципиально новой нормативно-правовой базы, внедрение в практику новых механизмов и инструментов управления финансами, формирование основы для повышения эффективности бюджетных расходов. Оценка управления муниципальными финансами благодаря реализации программы реформирования финансов выросла с 23,5 балла (65,27% от максимально возможного результата) в 2008 году до 27,41 балла (76,13%) в первом полугодии 2011 года.

В 2010 году с принятием Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и распоряжения Правительства Российской Федерации от 30 июня 2010 г. № 1101-р «Об утверждении Программы Правительства Российской Федерации по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2012 года и Плана мероприятий по реализации в 2010 году Программы Правительства Российской Федерации по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2012 года» в России начался очередной этап бюджетных реформ, направленных на реформирование бюджетной сети и повышение эффективности бюджетных расходов. На основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 29.12.2010 № 194н и Министерства экономического развития Российской Федерации от 29.12.2010 № 701 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке и реализации региональных и муниципальных программ повышения эффективности бюджетных расходов» постановлением правительства Ярославской области от 30.06.2011 г. № 489-п утверждена областная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов Ярославской области на 2011-2013 годы.

В целях исполнения рекомендаций, утвержденных постановлением правительства Ярославской области от 30.06.2011 г. № 489-п очевидна необходимость разработки и реализации муниципальной целевой программы повышения эффективности бюджетных расходов.

1.2. Анализ проблемной ситуации

В 2010 - начале 2011 годах в рамках программы реформирования финансов внедрены и закреплены в практике главных распорядителей бюджетных средств новые механизмы и инструменты управления финансами:

- сформирован реестр муниципальных услуг, предоставляемых юридическим и физическим лицам, и выполняемых муниципальных работ, ежегодно проводится оценка потребности в услугах;

- формируются муниципальные задания на оказание муниципальных услуг для сети бюджетных учреждений, полный охват муниципальных услуг базовыми требованиями к качеству;

- создана нормативная база для оценки эффективности деятельности муниципальных учреждений;

- осуществлен переход к среднесрочному бюджетному планированию (трехлетний бюджет);

- проект бюджета формируется на основе данных реестра расходных обязательств с разделением на действующие и принимаемые расходные обязательства;

- формируются развернутые обоснования бюджетных ассигнований с показателями непосредственных результатов использования бюджетных средств;

- автоматизация планирования бюджета Рыбинского муниципального района и внедрение нового программного продукта «АЦК Планирование»;

- доля программно-целевых расходов бюджета достигла 51 процента;

- создана система оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств;

- повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств, снижение объемов просроченной кредиторской задолженности.

Многие из мероприятий, которые в рамках бюджетной реформы проводились впервые, должны стать ежегодными. Конечным результатом реализации программы реформирования финансов в 2010 году явилось повышение уровня качества управления финансами в Рыбинском муниципальном районе до 27,41 баллов (из 36 возможных по оценке Департамента финансов Ярославской области) с 23,5 баллов в 2008 году.

В то же время достигнутые результаты не являются окончательными, в сфере управления муниципальными финансами остается ряд проблем, требующих решения.

Для выявления проблем в финансовой сфере проведен анализ ситуации в Рыбинском муниципальном районе по ряду индикаторов, характеризующих создание различных условий и механизмов для повышения эффективности бюджетных расходов. Каждый индикатор в зависимости от достигнутого значения оценивается в баллах от 0 до 5. Сводный показатель оценки достигнутых результатов определяется как сумма баллов по всем показателям и может варьироваться от 0 до 108 баллов.

Значения данных индикаторов за 2010 год в Рыбинском муниципальном районе приведены в приложении 1 к Программе. Анализ исходного состояния Рыбинского муниципального района по степени достижения указанных индикаторов показывает, что к концу 2010 года район имеет стартовый уровень: 32 балла из 108, что составляет 29,6 процентов от максимально возможного уровня.

На его достижении положительно сказались:

- наличие трехлетнего бюджета;

- достаточно высокое качество планирования доходов бюджета района;

- высокий удельный вес расходов бюджета района, формируемых в рамках программ;

- наличие порядка и методики планирования бюджетных ассигнований, которые предусматривают: составление обоснований бюджетных ассигнований в разрезе расходных обязательств, формализованное определение предельных объемов бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС), наличие механизма распределения бюджета принимаемых обязательств между принимаемыми и действующими целевыми программами;

- наличие системы оценки качества финансового менеджмента ГРБС с публикацией итогов оценки в Интернете;

- высокий уровень открытости в Интернете информации о реализации муниципальных и ведомственных целевых программ.

Одновременно повышение уровня большого числа показателей, включенных в методику оценки результатов в сфере повышения эффективности бюджетных расходов в Рыбинском муниципальном районе, нуждается в пристальном внимании в разработке и реализации специальных мер по улучшению ситуации. Среди этих показателей:

- наличие дефицита бюджета района;

- незначительный объем собственных средств;

- необходимость пересмотра методических подходов к формированию реестра расходных обязательств, в том числе в увязке с перечнем муниципальных услуг;

- незначительное число созданных автономных учреждений в социальной сфере;

- установление не для всех бюджетных учреждений муниципальных заданий, а качество имеющихся муниципальных заданий зачастую оставляет желать лучшего, особенно в части расчета нормативных затрат;

- недостаточна эффективность механизмов контроля исполнения заданий и контроля качества оказываемых услуг;

- отсутствие практики проведения публичных обсуждений проектов долгосрочных целевых программ с участием общественности;

- недостаточная прозрачность процедуры распределения бюджета принимаемых обязательств между принимаемыми и действующими целевыми программами;

- отсутствие показателей результативности в контрактах руководителей органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района и руководителей структурных подразделений органов местного самоуправления;

- недостаточная увязка оплаты труда руководителей с показателями результативности профессиональной служебной деятельности;

- отсутствие практики размещения муниципальных заданий на оказание услуг населению в не муниципальных организациях;

- недостаточный уровень открытости и публичности информации о деятельности муниципальных учреждений по оказанию муниципальных услуг.

Для улучшения значений указанных показателей разработаны мероприятия Программы. Их выполнение позволит достигнуть по итогам 2013 года уровня 77,8 процентов, или 84 баллов из 108 возможных.

Таким образом, подводя итоги анализа, можно сформулировать следующие основные проблемы, требующие системных решений:

- отсутствие действенной системы и методики оценки эффективности бюджетных расходов;

- отсутствие четкой увязки расходов на развитие с целями стратегического развития. При этом почти половина расходов бюджета не являются программными, что затрудняет переход на программную классификацию расходов бюджета;

- сохранение условий для неоправданного увеличения бюджетных расходов при действующих процедурах и механизмах бюджетного планирования;

- отсутствие в сметном финансировании муниципальных учреждений стимулов для повышения эффективности их работы, ежегодный рост расходов на содержание сети учреждений не сопровождается адекватным ростом качества и доступности муниципальных услуг, предоставляемых населению;

- отсутствие условий для мотивации структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района в повышении эффективности бюджетных расходов и своей деятельности в целом;

- отсутствие действенных инструментов контроля эффективности и результативности бюджетных расходов в системе муниципального финансового контроля;

- недостаточная адаптивность существующих автоматизированных информационных систем к постоянно меняющимся требованиям законодательства и новым задачам реформы бюджетного сектора. В том числе отсутствие автоматизированной системы мониторинга результатов и обратной связи в реализации задач бюджетной реформы и совершенствовании правового положения учреждений.

1.3. Прогноз развития сложившейся проблемной ситуации без использования программно-целевого метода. Обоснование необходимости решения проблемы программным способом.

Анализ исходного состояния управления общественными финансами Рыбинского муниципального района, проведенный в разделе 1.2 Программы, показывает, что район имеет недостаточно высокий уровень оценки достигнутых к 2010 году результатов в сфере повышения эффективности бюджетных расходов – 32 балла из 108, или 29,6 процентов.Однако дальнейший рост данной оценки возможен только при условии реализации конкретных мероприятий, направленных на улучшение значений каждого отдельного индикатора, по некоторым индикаторам сохранение достигнутого уровня невозможно без проведения специальных мероприятий. Спланировать, организовать и реализовать все мероприятия без использования программно-целевого подхода невозможно.

В связи с этим без использования программно-целевого метода оценка результатов в сфере повышения эффективности бюджетных расходов в Рыбинском муниципальном районе останется на уровне 30 процентов, и улучшить эту оценку без специальных мер не представляется возможным. Необходимость разработки и реализации комплекса взаимоувязанных мер по созданию условий и механизмов повышения эффективности бюджетных расходов с помощью программно-целевого метода очевидна. Программный метод позволит обеспечить системный подход в решении имеющихся задач и осуществить координацию межведомственных мероприятий Программы.

Таким образом, необходимость достижения стратегических целей социально-экономического развития Рыбинского муниципального района в условиях ограниченности бюджетных ресурсов увеличивает необходимость принятия и реализации системных мер по повышению эффективности бюджетных расходов и дальнейшей модернизации системы управления финансами путем реализации комплекса взаимоувязанных мероприятий в рамках настоящей Программы.

2. ЦЕЛЬ, ЗАДАЧИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Цель Программы - повышение эффективности бюджетных расходов путем создания соответствующих условий и механизмов.

Достижение цели Программы предполагает решение целого ряда задач:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы.

2. Разработка методологии и создание системы комплексной оценки эффективности бюджетных расходов.

2.1. Совершенствование механизмов оценки качества управления финансами Рыбинского муниципального района и оценки эффективности деятельности структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района.

3. Совершенствование программно-целевых методов деятельности органов местного самоуправления и переход к программному бюджету.

4. Совершенствование механизмов бюджетного планирования и процедур распределения бюджетных средств с учетом требований их обоснованности и эффективности.

5. Развитие новых форм финансового обеспечения оказания услуг муниципальными учреждениями, реализация Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и реструктуризация бюджетного сектора.

5.1. Совершенствование правового положения муниципальных учреждений.

5.2. Выявление неэффективных муниципальных учреждений с целью последующего изменения их типа.

5.3. Разработка методологии нормативного финансирования оказываемых услуг и калькулирования стоимости услуг (работ) муниципальных учреждений.

5.4. Совершенствование требований к качеству предоставления услуг муниципальными учреждениями, создание системы управления качеством предоставления услуг муниципальных учреждений.

5.5. Стимулирование некоммерческих организаций в предоставлении муниципальных услуг (в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

5.6. Обеспечение публичности деятельности муниципальных учреждений.

5.7. Повышение ответственности муниципальных учреждений за качество оказываемых услуг и исполнение муниципальных заданий.

1. Создание условий для мотивации органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района в постоянном повышении эффективности бюджетных расходов и своей деятельности.

6.1. Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района.

6.2. Повышение качества финансового менеджмента ГРБС.

6.3. Создание системы стимулирования руководителей органов местного самоуправления, их структурных подразделений на достижение показателей целевых программ и повышение эффективности деятельности.

7. Внедрение в систему муниципального финансового контроля инструментов контроля эффективности и результативности использования бюджетных средств.

Реализация мероприятий Программы позволит создать необходимую базу для решения ключевых стратегических задач социально-экономического развития Рыбинского муниципального района в условиях ограниченности финансовых ресурсов.

3. СРОКИ (ЭТАПЫ) РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ И ОЖИДАЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Сроки реализации Программы 2011-2013 годы, в том числе по этапам:

1 этап: с даты принятия Программы до 31 декабря 2011 года;

2 этап: с 01 января до 31 декабря 2012 года;

3 этап: с 01 января до 31 декабря 2013 года.

Непосредственным результатом реализации мероприятий Программы станет создание целого ряда необходимых условий и механизмов для повышения эффективности бюджетных расходов. Наличие и/или степень достижения каждого из таких условий и механизмов измеряется соответствующими индикаторами, перечень которых приведен в приложении 1 к Программе. По совокупности достижения всех индикаторов рассчитывается интегральный сводный показатель, отражающий степень приближения к идеальной ситуации, когда все необходимые условия и механизмы созданы на 100 процентов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица измерения | Исходный уровень | Плановый уровень | | |
| 2010  год | 2011  год | 2012  год | 2013  год |
| Создание условий для роста эффективности бюджетных расходов | %  (max 100%) | 29,6 | не менее 40 | не менее 60 | не менее 70 |
| Плановый расчет приведен в приложении 1 к Программе. | | | | | |

Конечный эффект от реализации Программы:

* разовый эффект по итогам реализации Программы, состоящий в повышении эффективности бюджетных расходов в 2013 году не менее чем на 40 процентов по сравнению с 2010 годом;
* обеспечение прироста эффективности бюджетных расходов не менее чем на 5 процентов ежегодно на период 2014-2016 годов;
* ежегодное увеличение объемов финансирования задач развития не менее чем на 10 процентов (без учета средств других уровней бюджетной системы).

4. МЕХАНИЗМ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Программа основана на следующих принципах:

- концентрация финансовых ресурсов на решении ключевых задач;

- обоснованность объемов финансирования каждой задачи;

- непрерывность повышения эффективности процессов бюджетного управления.

Соблюдение данных принципов позволит обеспечить постоянное повышение эффективности бюджетных расходов.

Реализация Программы будет проходить в соответствии с перечнем программных мероприятий, указанным в разделе 5.

В числе мероприятий Программы будут:

- разработка новых и совершенствование действующих нормативных правовых актов, порядков и методик;

- внедрение в практику новых и совершенствование применяемых в бюджетном процессе инструментов и механизмов, анализ результатов внедрения с подготовкой соответствующих докладов и отчетов;

- оказание методической помощи структурным подразделениям администрации Рыбинского муниципального района;

- разработка и внедрение программного обеспечения и средств автоматизации;

- организация обучения и повышение квалификации специалистов.

Для реализации мероприятий Программы в рабочем порядке будут формироваться рабочие группы из штатных сотрудников и руководителей структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района. К участию в таких группах могут привлекаться независимые консультанты и эксперты, общественные и научные организации.

4.1. Механизмы управления реализацией Программы

Для обеспечения необходимой координации деятельности исполнителей и участников Программы, а также контроля хода реализации Программы будет сформирована межфункциональная рабочая группа (далее - МРГ), состав которой утверждается куратором Программы*.*

Сроки и результаты выполняемых работ, ответственные за их достижение, разграничение полномочий и ответственность различных участников указаны в разделе 5 Программы.

Механизм управления реализацией Программы также предполагает обязательную актуализацию плана мероприятий Программы в увязке с объемами финансирования из всех источников не реже двух раз в год.

Координация деятельности структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района по реализации мероприятий, предусмотренных настоящей Программой, с другими муниципальными целевыми программами (далее – МЦП), осуществляется совместно руководителем МРГ и кураторами МЦП.

4.2. Контроль за реализацией мероприятий Программы и отчетность

Текущий контроль за своевременной реализацией мероприятий Программы осуществляют:

- исполнители мероприятий Программы и руководители рабочих групп (в отношении конкретных мероприятий);

- Управление экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района (в отношении хода реализации Программы в целом).

В случае возникновения угрозы невыполнения мероприятий в установленные сроки куратор Программы совместно с исполнителями мероприятий Программы, руководителями рабочих групп принимают оперативные решения, направленные на преодоление возникших трудностей.

Итоговый контроль по каждому этапу реализации Программы и по итогам реализации Программы в целом осуществляется членами МРГ на основе информации Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района. По итогам первого и второго этапов оценивается степень достижения непосредственных показателей хода реализации Программы, по итогам реализации Программы в целом оценивается достижение конечных результатов реализации Программы.

Отчётность о реализации Программы формируется ответственным исполнителем Программы на основе материалов, предоставляемых исполнителями и участниками Программы в порядке и сроки, установленные распоряжением администрации Рыбинского муниципального района от 18.05.2010г. №93 «Об утверждении порядка разработки, реализации, мониторинга долгосрочных целевых программ и изменения (корректировки) или досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации в Рыбинском муниципальном районе».

4.3. Механизм финансирования программных мероприятий

Финансирование мероприятий Программы осуществляется на:

- закупки товаров, работ, услуг - с соблюдением требований Федерального закона от 21 июля 2005 года № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд»;

- размещение муниципального задания муниципальными учреждениям на выполнение работ, оказание услуг - с соблюдением требований порядка формирования, мониторинга и контроля муниципальных заданий, а также порядка финансового обеспечения муниципальных заданий;

**-** поощрение исполнителей программы по итогам реализации программных мероприятий.

Основными направлениями финансирования мероприятий Программы являются:

- обучение и повышение квалификации муниципальных служащих, специалистов муниципальных учреждений, участие в проведении семинаров и конференций, оплата консультационных услуг;

- разработка и сопровождение программного обеспечения, ведение баз данных, приобретение компьютерной техники и оборудования;

- материальное стимулирование за результаты реализации мероприятий Программы.

4.3. Порядок размещения в электронном виде информации о Программе и ходе её реализации

В целях обеспечения открытости реализации Программы на официальном сайте администрации Рыбинского муниципального района будет создан специальный раздел, посвященный Программе, где будут размещены следующие материалы:

- текст Программы с приложениями;

- отчеты о ходе реализации Программы;

- нормативные правовые акты, информационные и аналитические материалы, разрабатываемые в ходе реализации Программы;

- информационные материалы о планируемых и фактически полученных в ходе реализации Программы результатах.

5. ПЕРЕЧЕНЬ ПРОГРАММНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование задачи и мероприятия | Ожидаемый  результат | Срок  выполнения | Исполни-тель1 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
|  | Задача 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы | | | |
| 1. | Сформировать основные направления бюджетной и налоговой политики Рыбинского муниципального района с учетом необходимости достижения показателей устойчивости и сбалансированности бюджетной системы | Постановление администрации Рыбинского муниципального района | до 01.09.2011  до 01.09.2012  до 01.09.2013 | УЭиФ | |
| 2. | Расширить состав показателей прогноза социально-экономического развития Рыбинского муниципального района для целей бюджетного планирования | Постановление администрации Рыбинского муниципального района | до 01.05.2012 | УЭиФ | |
| 3. | Разработать методику формализованного прогнозирования доходов бюджета Рыбинского муниципального района по основным налогам | Проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 31.12.2011 | УЭиФ | |
| 4. | Внести изменения и дополнения в порядок проведения мониторинга кредиторской задолженности с учетом требований Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ | Постановление администрации Рыбинского муниципального района | до 01.03.2012 | УЭиФ | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Задача 2. Разработка методологии и создание системы комплексной оценки эффективности бюджетных расходов | | | | |
| 5. | Разработать Методику ежегодной комплексной оценки эффективности бюджетных расходов Рыбинского муниципального района, а также порядок сбора и анализа информации для оценки эффективности бюджетных расходов (далее – Методика) | Постановление администрации Рыбинского муниципального района | до 01.05.2012 | УЭиФ |
| 6. | Доработать (разработать) в соответствии с методикой, указанной в пункте 7, нормативные правовые акты, касающиеся оценки эффективности:  - муниципальных и ведомственных целевых программ;  - оказания муниципальных услуг на основе муниципальных заданий и обеспечения деятельности муниципальных учреждений;  - бюджетных инвестиций (капитальных вложений). | Проекты постановлений администрации Рыбинского муниципального района,  Приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 01.08.2012 | УЭиФ  ОМЗ  УНСиИ |
| 7. | Провести сбор и анализ информации для оценки эффективности бюджетных расходов | Сбор и анализ информации | до 01.07.2013 | ОИТО  УЭиФ |
| 8. | Провести оценку эффективности бюджетных расходов за период 2010-2012 годов, подготовить предложения по дальнейшему повышению эффективности бюджетных расходов | аналитический отчет | до 01.08.2013 | УЭиФ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 9. | Внести на рассмотрение администрации Рыбинского муниципального района результаты оценки эффективности бюджетных расходов и предложения по ее повышению | Проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.09.2013 | УЭиФ |
|  | Задача 3. Совершенствование программно-целевых принципов деятельности органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района и переход к программному бюджету | | | | |
| 10. | Доработать распоряжение администрации Рыбинского муниципального района «Об утверждении порядка разработки, реализации, мониторинга долгосрочных целевых программ и изменения (корректировки) или досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации в Рыбинском муниципальном районе» от 18.05.2010г. №93, распоряжение администрации Рыбинского муниципального района «Об утверждении порядка разработки, реализации, мониторинга ведомственных целевых программ и изменения (корректировки) или досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации в Рыбинском муниципальном районе» от 23.06.2010г. №113 в части приведения в соответствие с требованиями действующего законодательства о необходимости расширения применения программно-целевых методов планирования расходов бюджета и отражения в определенных видах программ расходов на осуществление бюджетных инвестиций | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 30.06.2012 |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 11. | Доработать распоряжение администрации Рыбинского муниципального района «Об утверждении порядка разработки, реализации, мониторинга долгосрочных целевых программ и изменения (корректировки) или досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации в Рыбинском муниципальном районе» от 18.05.2010г. №93, распоряжение администрации Рыбинского муниципального района «Об утверждении порядка разработки, реализации, мониторинга ведомственных целевых программ и изменения (корректировки) или досрочного прекращения данных программ с учетом фактически достигнутых результатов в ходе их реализации в Рыбинском муниципальном районе» от 23.06.2010г. №113 в части установления обязательности проведения публичных обсуждений проектов долгосрочных целевых программ с участием оппонентов данных программ | Проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 30.06.2012 |  |
|  | Задача 4. Совершенствование механизмов бюджетного планирования и процедур распределения бюджетных средств с учетом требований их обоснованности и эффективности | | | |
| 12. | Внести изменения и дополнения в порядок составления проекта бюджета Рыбинского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период в целях:  - расширения применения программно-целевых методов планирования расходов бюджета;  - установления порядка внесения изменений в Решение Совета Рыбинского муниципального района о бюджете Рыбинского муниципального района в течение финансового года | Проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.04.2012 | УЭиФ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 13. | Внести изменения и дополнения в порядок конкурсного распределения предельных объемов бюджетных ассигнований на исполнение принимаемых обязательств, в том числе в части:  - совершенствования механизма распределения бюджета принимаемых обязательств между действующими и вновь принимаемыми программами и проектами с учетом их обоснованности и эффективности;  - нормативного закрепления обязательности публикации в СМИ и Интернете результатов распределения бюджета принимаемых обязательств между принимаемыми и действующими целевыми программами | Проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.06.2012 | УЭиФ |
| 14. | Внести изменения и дополнения в действующий порядок планирования бюджетных ассигнований из бюджета района на исполнение действующих и принимаемых обязательств в части:  - совершенствования порядка определения предельных объемов бюджетных ассигнований, доводимых до ГРБC в процессе составления бюджета, с учетом предельного отклонения утвержденного объема расходов на первый год планового периода от фактически утвержденного объема расходов на очередной финансовый год;  - установления порядка раздельного планирования текущих расходов и расходов на развитие;  - совершенствования порядка и форм предоставления обоснований бюджетных ассигнований (далее - ОБАС) ГРБС в разрезе отдельных расходных обязательств;  - совершенствования методик расчета расходов на реализацию отдельных видов расходных обязательств, в | Проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 01.06.2012 | УЭиФ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | |
|  | том числе принимаемых обязательств и увеличения действующих расходных обязательств |  | |  | |  | |
| 15. | Усовершенствовать действующий порядок планирования ассигнований на оказание муниципальных услуг | Проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | | до 01.07.2012 | | УЭиФ | |
|  | Задача 5. Развитие новых форм финансового обеспечения оказания услуг муниципальными учреждениями, реализация Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ и реструктуризация бюджетного сектора | | | | | | |
|  | Подзадача 5.1. Совершенствование правового положения муниципальных учреждений | | | | | | |
| 16. | Организовать работу по внесению изменений в уставы муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений в целях приведения уставных документов в соответствие с требованиями Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ | | уставы МУ РМР ЯО в новой редакции | | для КУ и АУ до 01.08.2011;  для БУ – до 01.12.2011 | | ГРБС |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 17. | Разработать сводный перечень муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными учреждениями Рыбинского муниципального района на основе муниципальных заданий | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.12.2011 | УЭиФ |
| 18. | Разработать порядок формирования и ведения сводного перечня и ведомственных перечней муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными учреждениями Рыбинского муниципального района на основе муниципальных заданий | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.12.2011 | УЭиФ |
| 19. | Разработать и утвердить ведомственные перечни муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными учреждениями Рыбинского муниципального района на основе муниципальных заданий | Приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 31.12.2011 | ГРБС |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Подзадача 5.2. Выявление неэффективных муниципальных учреждений с целью последующего изменения их типа | | | |
| 20. | Доработать порядок оценки эффективности деятельности (включая оценку возможности изменения типа муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района), а также разработать методику оценки эффективности использования муниципального имущества | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.04.2012 | УЭиФ  УНСиИ |
| 21. | Разработать отраслевые методики оценки эффективности деятельности и эффективности использования муниципального имущества | Приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 01.05.2012 | ГРБС  УЭиФ |
| 22. | Провести оценку эффективности деятельности (включая оценку возможности изменения типа МУ) и оценку эффективности использования имущества МУ Рыбинского муниципального района в соответствии с разработанными методиками | отчеты структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 01.07.2012  до 01.07.2013 | ГРБС |
| 23. | Подготовить сводный доклад о результатах оценки эффективности деятельности МУ Рыбинского муниципального района с рекомендациями по изменению (сохранению) типа учреждений, а также предложениями по повышению эффективности использования имущества | сводный доклад главе Рыбинского муниципального района | до 01.08.2012  до 01.08.2013 | УЭиФ  ГРБС |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 24. | Разработать порядок проведения конкурса среди муниципальных учреждений по критериям оценки эффективности деятельности | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.07.2012 | УЭиФ  ГРБС |
| 25. | Провести конкурс среди муниципальных учреждений по критериям оценки эффективности деятельности с поощрением муниципальных учреждений, достигших наилучших показателей эффективности деятельности | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.09.2012  до 01.09.2013 | ГРБС  УЭиФ |
| 26. | Провести анализ структуры бюджетной сети Рыбинского муниципального района | аналитический отчет | до 01.06.2012 | ГРБС  УЭиФ |
|  | Подзадача 5.3. Разработка методологии нормативного финансирования оказываемых услуг и калькулированию стоимости услуг (работ) муниципальных учреждений | | | |
| 27. | Разработать методические рекомендации по определению нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), расчетно-нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений | проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 01.12.2011 | УЭиФ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 28. | Разработать отраслевые порядки определения нормативных затрат в соответствии с методическими рекомендациями и с учетом отраслевой специфики оказываемых муниципальных услуг (выполняемых работ) | приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 01.04.2012 | ГРБС |
| 29. | Разработать методические рекомендации по калькулированию стоимости оказания муниципальных услуг (выполнения работ) муниципальных учреждений | проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 01.06.2012 | УЭиФ |
| 30. | Проанализировать состав, объем и порядок определения платы за предоставление платных услуг, оказываемых МУ Рыбинского муниципального района населению и юридическим лицам | сводный доклад главе Рыбинского муниципального района | до 01.08.2012 | ГРБС  УЭиФ |
| 31. | Разработать рекомендации по установлению порядка определения платы за оказание платных услуг (работ) | проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 01.09.2012 | УЭиФ |
|  | Подзадача 5.4. Совершенствование требований к качеству предоставления услуг муниципальными учреждениями, создание системы управления качеством услуг муниципальных учреждений | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 32. | Утвердить методические рекомендации по формированию базовых требований к качеству оказания муниципальных услуг | проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 31.12.2011 | УЭиФ |
| 33. | Доработать (разработать) базовые требования к качеству предоставления муниципальных услуг в соответствии новым перечнем услуг | приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 01.03.2012 | ГРБС |
| 34. | Совершенствование порядка проведения ежегодной инвентаризации материально-технической базы муниципальных учреждений на соответствие требованиям к качеству услуг | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | до 01.06.2012 | УЭиФ |
| 35. | Проводить ежегодную инвентаризацию материально-технической базы муниципальных учреждений на соответствие требованиям к качеству услуг | доклад главе Рыбинского муниципального района | до 01.07.2012  до 01.07.2013 | ГРБС  УЭиФ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Подзадача 5.5. Участие немуниципальных организаций в предоставлении муниципальных услуг (в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации) | | | |
| 36. | Разработать порядок и критерии оценки услуг на предмет возможности их предоставления немуниципальными организациями | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; приказы структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района | до 31.12.2012 | УЭиФ  ГРБС |
| 37. | Разработать и утвердить перечень муниципальных услуг (работ), которые могут оказываться немуниципальными организациями | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.06.2013 | УЭиФ  ГРБС |
|  | Подзадача 5.6. Обеспечение публичности деятельности муниципальных учреждений | | | |
| 38. | Разработать и утвердить порядок обеспечения публичности деятельности муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района, включая перечень документов и информации, подлежащих публичному размещению | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.02.2012 | УЭиФ  ГРБС |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | |
| 39. | Обеспечить мониторинг соблюдения порядка и сроков размещения информации о деятельности муниципальных учреждений | отчеты о результатах мониторинга | | до 01.04.2013 | | ОИТО | |
|  | Подзадача 5.7. Повышение ответственности муниципальных учреждений за качество и объем оказываемых услуг | | | | | | |
| 40. | Установить меры ответственности и меры стимулирования руководителей МУ Рыбинского муниципального района за качество и объем предоставляемых муниципальных услуг (выполняемых работ) в типовой форме трудового договора с руководителями МУ Рыбинского муниципального района и отраслевых системах оплаты труда | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | | до 01.09.2012 | | ГРБС  УЭиФ | |
|  | Задача 6. Создание условий для мотивации органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района в постоянном повышении эффективности бюджетных расходов и своей деятельности | | | | | | |
|  | Подзадача 6.1. Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района и численности муниципальных служащих | | | | | | |
| 41. | Провести сравнительный анализ затрат на содержание органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района | | аналитический отчет, служебная записка главе Рыбинского муниципального района | | до 01.12.2011  до 01.08.2012 до 01.08.2013 | | УЭиФ |
| 42. | Разработать Методические рекомендации по планированию и учёту затрат на содержание и обеспечение деятельности муниципальных служащих | | проект приказа Управления экономики и финансов администрации РМР | | до 01.07.2012 | | УЭиФ |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 43. | Внести изменения и дополнения в порядок планирования бюджетных ассигнований в части планирования расходов на содержание органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района | проект приказа Управления экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | до 01.09.2012 | УЭиФ | |
|  | Подзадача 6.2. Повышение качества финансового менеджмента ГРБС | | | |
| 44. | Усовершенствовать порядок и методику оценки качества финансового менеджмента ГРБС, включив в перечень показателей оценки показатели, характеризующие направления реформ, установленные Программой | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.01.2012 | УЭиФ  ГРБС | |
| 45. | Определить порядок и условия проведения ежегодного конкурса среди ГРБС, достигших наилучших показателей качества финансового менеджмента | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.01.2012 | УЭиФ  ОК  КУДА | |
| 46. | Провести оценку качества финансового менеджмента ГРБС с размещением результатов оценки на официальном сайте администрации Рыбинского муниципального района | аналитический отчет | до 01.05.2012  до 01.05.2013 | УЭиФ  ГРБС | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 47. | Провести ежегодный конкурс на лучшее качество финансового менеджмента ГРБС за 2011 год и за 2012 год с поощрением победителей конкурса | протокол конкурсной комиссии, проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.08.2012  до 01.08.2013 | УЭиФ  ОК  КУДА |
|  | Подзадача 6.3. Создание системы стимулирования руководителей структурных подразделений Рыбинского муниципального района на достижение показателей целевых программ и повышение эффективности деятельности | | | |
| 48. | Внести изменения и дополнения в НПА Рыбинского муниципального района в части установления обязательности денежного поощрения руководителей структурных подразделений Рыбинского муниципального района в зависимости от достижения показателей профессиональной служебной деятельности | изменения в НПА Рыбинского муниципального района | до 31.12.2012 | ОК  КУДА  УЭиФ |
| 49. | Усовершенствовать порядок ежегодной оценки деятельности руководителей структурных подразделений Рыбинского муниципального района, включив в перечень показателей оценки показатели, характеризующие направления реформ, установленные настоящей Программой | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | до 01.02.2012 | КУДА  УЭиФ  ГРБС |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 | 5 | |
|  | Задача 7. Внедрение в систему муниципального финансового контроля инструментов контроля эффективности и результативности использования бюджетных средств | | | | | | |
| 50. | Внести изменения и дополнения в действующий порядок проведения ревизий и проверок Управлением экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района; | | | до 01.08.2012 | УЭиФ | |
|  | Задача 8. Создание современной информационной системы управления муниципальными финансами (электронный бюджет), системы мониторинга результатов и обратной связи в реализации задач бюджетной реформы | | | | | | |
| 51. | Модернизировать автоматизированную информационную систему планирования и исполнения бюджета в части управления программами | | Модернизация системы | в течение 2012-2013 годов | | | УЭиФ  ОИТО  ГРБС |
| 52. | Обеспечить организационно-методическое сопровождение доработки программного обеспечения (далее – ПО) ведения бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях с учетом требований Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ и калькуляции себестоимости оказываемых услуг (работ) | | обновление ПО ведения бухгалтерского учета | в течение 2011-2013 годов | | | УЭиФ  ГРБС |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Обеспечение реализации Программы | | | |
| 53. | Разработать план проведения обучающих семинаров, совещаний, курсов повышения квалификации для руководителей и специалистов структурных подразделений администрации Рыбинского муниципального района, по вопросам, связанным с реализацией мероприятий Программы и Федерального [закона](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=103203;fld=134) от 8 мая 2010 года № 83‑ФЗ | план проведения обучающих семинаров, совещаний, курсов повышения квалификации | до 31.12.2011 | УЭиФ  КУДА  УО  ГРБС |
| 54. | Организовать и провести обучающие семинары, совещания, курсы повышения квалификации для руководителей и специалистов структурных подразделений Рыбинского муниципального района, по вопросам, связанным с реализацией мероприятий Программы и Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ (согласно утвержденному плану) | обучающие семинары, совещания, курсы повышения квалификации в соответствии с планом проведения обучающих семинаров, совещаний | в соответствии с планом проведения обучающих семинаров, совещаний | УЭиФ  КУДА  УО  ГРБС |
| 55. | Организовать ежеквартальное проведение мониторинга хода реализации Программы | протоколы заседаний, совещаний | в течение 2011-2013 годов | УЭиФ |
| 56. | Обеспечить регулярную актуализацию плана мероприятий Программы и объемов их финансирования | проект постановления администрации Рыбинского муниципального района | В течение 2011-2013 годов | УЭиФ |

1  Исполнитель, указанный в графе первым, является ответственным за реализацию мероприятия.

СПИСОК ИСПОЛЬЗУЕМЫХ СОКРАЩЕНИЙ

УЭиФ – Управление экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района

УО – управление образования администрации Рыбинского муниципального района

УНСиИ – Управление недвижимости, строительства и инвестиций администрации Рыбинского муниципального района

КУДА – комитет по управлению делами администрации

ОМЗ – отдел муниципального заказа администрации Рыбинского муниципального района

ОИТО – отдел информационно-технического обеспечения

ОК – отдел кадров

СП АРМР – структурные подразделения администрации РМР

МУ – муниципальные учреждения

КУ – казенные учреждения

БУ – бюджетные учреждения

АУ – автономные учреждения

НПА – нормативный правовой акт

ПО – программное обеспечение

6. НАПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ПРОГРАММЫ

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование направления | Объемы финансирования | | | | | | | | | | | |
| 2011 год | | | 2012 год | | | 2013 год | | | ВСЕГО за три года | | |
| S | ОБ | МБ | S | ОБ | МБ | S | ОБ | МБ | S | ОБ | МБ |
| 1. | Обучение и повышение квалификации муниципальных служащих, специалистов муниципальных учреждений, проведение семинаров, совещаний и конференций |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Разработка и сопровождение программного обеспечения, ведение баз данных, приобретение компьютерной техники и оборудования |  |  |  | 700 |  | 700 | 700 |  | 700 | 1400 |  | 1400 |
| 3. | Материальное стимулирование победителей конкурсов среди структурных подразделений Рыбинского муниципального района и муниципальных учреждений. |  |  |  |  |  |  | 70 |  | 70 | 70 |  | 70 |
|  | **Всего** | **0** |  | **0** | **700** |  | **700** | **700** |  | **700** | **1470** |  | **1470** |

Заместитель главы администрации

- начальник управления экономики

и финансов администрации

Рыбинского муниципального района О.И.Кустикова

Приложение 1

к Программе

**Перечень индикаторов,**

**характеризующих создание различных условий и механизмов для повышения эффективности бюджетных расходов (по методике, утверждаемой приказом Министерства финансов Российской Федерации)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование индикаторов и групп индикаторов | | Шкала балльной оценки индикаторов | | | | | | | | | | Значения индикаторов в Рыбинском муниципальном районе по годам | | | | | | | | Балльная оценка индикаторов и групп по годам | | | | | | | |
| 0 | 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | 16 | |
|  | Группа индикаторов «Обеспечение сбалансированности и устойчивости региональных и местных бюджетов» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 9 | | 14 | | 21 | | 20 | |
| 1. | Отношение дефицита бюджета Рыбинского муниципального района к доходам без учета объема безвозмездных поступлений, % | | 10 и более | 7-10 | 5-7 | | 3-5 | | 0-3 | | 0 | | 7,19 | | 5,16 | | 0 | | 5,33 | | 1 | | 2 | | 5 | | 2 | |
| 2. | Отношение муниципального долга (за вычетом выданных гарантий) к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, % | | 50 и более | 30-50 | 10-30 | | 10 и менее | |  | |  | | 13,64 | | 20,49 | | 20,48 | | 24,74 | | 2 | | 2 | | 2 | | 2 | |
| 3. | Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Рыбинского муниципального района к расходам бюджета, % | | 1 и более | 0,75-1 | 0,5-0,75 | | 0,25-05 | | менее 0,25 | | 0 | | 0,35 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 3 | | 5 | | 5 | | 5 | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | 16 | |
| 4. | Доля бюджетных инвестиций Рыбинского муниципального района в общем объеме расходов бюджета, % | | менее 5 | 5-12 | 12-20 | | 20 и более | |  | |  | | 2,50 | | 3,90 | | 3,90 | | 3,90 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 5. | Процент абсолютного отклонения фактического объема доходов (без учета межбюджетных трансфертов) Рыбинского муниципального района за отчетный год от первоначального плана, % | | 12 и более | 10-12 | 5-10 | | 3-5 | | менее 3 | |  | | 9,98 | | 3,5 | | 3 | | 3 | | 2 | | 4 | | 4 | | 4 | |
| 6. | Наличие утвержденной методики формализованного прогнозирования доходов бюджета Рыбинского муниципального района по основным налогам и сборам | | нет |  | да | |  | |  | |  | | нет | | нет | | да | | да | | 0 | | 0 | | 2 | | 2 | |
| 7. | Доля условно утвержденных на плановый период расходов бюджета Рыбинского муниципального района , % | |  | 7,5-8,5 | 8,5-9,5 | | 9,5-10,5 | | 10,5-11,5 | | 11,5 и более | | 7,83 | | 7,97 | | 10,00 | | 12,00 | | 1 | | 1 | | 3 | | 5 | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | 16 | |
|  | Группа индикаторов «Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов государственной власти» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6 | | 7 | | 9 | | 10 | |
| 8. | Удельный вес расходов бюджета Рыбинского муниципального района, формируемых в рамках программ, % | менее 10 | | 10-20 | 20-30 | 30-40 | | 40-50 | | 50 и более | | 24,00 | | 51,00 | | 58,60 | | 55,80 | | 2 | | 5 | | 5 | | 5 | |
| 9. | Доля расходов бюджета Рыбинского муниципального района на осуществление бюджетных инвестиций в рамках долгосрочных и ведомственных целевых программ, % | менее 60 | | 60-70 | 70-80 | 80-90 | | 90-100 | | 100 | | 93,00 | | 78,60 | | 75,00 | | 85,00 | | 4 | | 2 | | 2 | | 3 | |
| 10. | Наличие нормативного правового акта органа местного самоуправления Рыбинского муниципального района, определяющего оплату труда руководителей органов местного самоуправления с учетом результатов их профессиональной деятельности | нет | |  | да |  | |  | |  | | нет | | нет | | да | | да | | 0 | | 0 | | 2 | | 2 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  | Группа индикаторов «Реструктуризация бюджетного сектора» | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 6 | 7 |
| 11. | Доля казенных учреждений Рыбинского муниципального района, для которых установлены муниципальные задания, в общем числе казенных учреждений Рыбинского муниципального района (без учета органов местного самоуправления) | менее 55 | 55-75 | 75-95 | 95 и более |  |  | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 20,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Доля муниципальных автономных и бюджетных учреждений Рыбинского муниципального района, оказывающих муниципальные услуги, в общем числе муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района, % | менее 50 | 50-65 | 65-80 | 80 и более |  |  | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| 13. | Доля муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района, для которых объем бюджетных ассигнований на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) определен с учетом качества оказания муниципальных услуг (выполнения работ), % | менее 25 | 25-50 | 50-75 | 75-90 | 90 и более |  | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 75,00 | 0 | 0 | 2 | 3 |
| 14. | Прирост объема доходов муниципальных автономных и бюджетных учреждений Рыбинского муниципального района от приносящей доход деятельности, % | менее 5 | 5-10 | 10-20 | 20 и более |  |  | 0,40 | 4,62 | 5,00 | 6,00 | 0 | 0 | 1 | 1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  | Группа индикаторов «Повышение эффективности распределения бюджетных средств» | | | | | | | | | | | | | | | | 10 | 19 | 29 | 29 |
| 15. | Наличие утвержденного бюджета на очередной финансовый год и плановый период | нет |  | |  | |  | да |  | да | | да | | да | | да | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 16. | Наличие утвержденного порядка и методики планирования бюджетных ассигнований в Рыбинском муниципальном районе. | нет |  | | да | |  |  |  | да | | да | | да | | да | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 17. | Наличие установленного порядка определения предельных объемов бюджетных ассигнований Рыбинского муниципального района, доводимых до главных распорядителей бюджетных средств в процессе составления проекта бюджета | нет |  | | да | |  |  |  | да | | да | | да | | да | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 18. | Доля ведомственных и долгосрочных целевых программ Рыбинского муниципального района, по которым утвержденный объем финансирования изменился в течение отчетного года более чем на 15 процентов от первоначального, % | 50 и более | 40-50 | | 25-40 | | 10-25 | 5-10 | менее 5 | 63,60 | | 33,30 | | 25,00 | | 20,00 | 0 | 2 | 3 | 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 19. | Процент абсолютного отклонения, утвержденного объема расходов бюджета Рыбинского муниципального района на первый год планового периода от объема расходов соответствующего года при его утверждении на очередной финансовый год, % | 15 и более | 10-15 | | 5-10 | | 3-5 | менее 3 |  | х | | 2,90 | | 2,50 | | 2,50 | 0 | 4 | 4 | 4 |
| 20. | Наличие нормативно установленной обязательности проведения публичных обсуждений, проектов долгосрочных целевых программ Рыбинского муниципального района | нет |  | | да | |  |  |  | нет | | нет | | да | | да | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 21. | Доля долгосрочных целевых программ Рыбинского муниципального района, принятых в отчетном году, проекты которых прошли публичные обсуждения, % | менее 5 | 5-25 | | 25-50 | | 50-75 | 75-100 | 100 | 0,00 | | 0,00 | | 100,00 | | 100,00 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| 22. | Наличие нормативного закрепления механизма распределения бюджета, принимаемых обязательств между принимаемыми и действующими целевыми программами Рыбинского муниципального района | нет |  | | да | |  |  |  | да | | да | | да | | да | 2 | 2 | 2 | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 23. | Публикация в средствах массовой информации и Интернете результатов распределения бюджета принимаемых обязательств между принимаемыми и действующими целевыми программами Рыбинского муниципального района | | нет |  | да |  |  |  | нет | нет | да | да | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 24. | Наличие нормативного закрепления обязательности представления перечня долгосрочных и ведомственных целевых программ Рыбинского муниципального района в составе материалов, представляемых с проектом бюджета | нет | |  |  | да |  |  | нет | да | да | да | 0 | 3 | 3 | 3 |
|  | Группа индикаторов «Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения» | | | | | | | | | | | | 1 | 3 | 4 | 6 |
| 25. | Доля муниципальных услуг Рыбинского муниципального района по осуществлению юридически значимых действий, предоставляемых в электронной форме, % | | 0 | 0-10 | 10-30 | 30-40 | 40-50 | 50 и более | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 10,00 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| 26. | Публикация данных мониторинга качества финансового управления главных распорядителей бюджетных средств Рыбинского муниципального района | | нет | да |  |  |  |  | нет | да | да | да | 0 | 1 | 1 | 1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 27. | Доля функций органов местного самоуправления Рыбинского муниципального района, в отношении которых утверждены административные регламенты их исполнения, % | менее 20 | 20-40 | 50-80 | 80 и более |  |  | 30,00 | 52,00 | 75,00 | 100,00 | 1 | 2 | 2 | 3 |
|  | Группа индикаторов «Развитие информационной системы управления муниципальными финансами» | | | | | | | | | | | 6 | 6 | 11 | 12 |
| 28. | Создание специализированного сайта Рыбинского муниципального района в Интернете, на котором размещается информация о муниципальных финансах | нет |  | да |  |  |  | да | да | да | да | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 29. | Создание Интернет-портала оказания муниципальных услуг Рыбинского муниципального района по осуществлению юридически значимых действий в электронной форме | нет |  | да |  |  |  | нет | нет | да | да | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 30. | Создание сайта Рыбинского муниципального района в Интернете, имеющего функцию обратной связи с потребителями муниципальных услуг | нет |  | да |  |  |  | нет | нет | да | да | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 31. | Доля муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района, информация о результатах деятельности которых за отчетный год размещена в Интернете, % | 0 | 0-20 | 20-50 | 50-80 | 80-100 | 100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0 | 0 | 0 | 1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 32. | Доля исполнительных органов государственной власти субъекта Российской Федерации, информация о результатах деятельности которых размещена в Интернете, % | менее 10 | 10-40 | 40-70 | 70-90 | 90-100 | 100 | 90,00 | 90,00 | 100,00 | 100,00 | 4 | 4 | 5 | 5 |
|  | Итого балльная оценка индикаторов | | | | | | | | | | | 32 | 49 | 80 | 84 |
|  | Интегральный показатель «Создание условий для роста эффективности бюджетных расходов», % | | | | | | | | | | | 29,6 | 45,4 | 74,1 | 77,8 |

|  |
| --- |
| Приложение 2 |
| к Программе |

**МЕТОДИКА**

**ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ**

**РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ целевой ПРОГРАММЫ «Повышение эффективности бюджетных расходов РЫБИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА» на 2011-2013 годы**

Оценка результативности и эффективности реализации муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов Рыбинского муниципального района» на 2011-2013 годы (далее – Программа) осуществляется управлением экономики и финансов администрации Рыбинского муниципального района по двум направлениям:

- текущая оценка, позволяющая оценить ход реализации Программы. Для текущей оценки показателем результата (Х) является сводный интегральный показатель «Создание условий для роста эффективности бюджетных расходов»;

- итоговая оценка, позволяющая оценить конечные результаты реализации Программы. Для итоговой оценки показателями результата (Хn) являются:

* - разовый эффект от реализации Программы, состоящий в повышении эффективности бюджетных расходов в 2013 году не менее чем на 40 процентов по сравнению с 2010 годом;
* ежегодный непрерывный прирост эффективности бюджетных расходов не менее чем на 5 процентов на период 2014-2016 годов;
* ежегодный прирост финансирования задач развития не менее чем на 10 процентов в год.

Оценка текущей эффективности и результативности реализации (исполнения) Программы проводится ответственным исполнителем Программы в соответствии со следующими формулами:

показатель результативности текущего исполнения (Rисп):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rисп | = | X факт | х | 100%, |
| X план |

где:

X факт - текущее значение показателя результата (%);

X план - плановое значение показателя результата (%);

|  |  |
| --- | --- |
| Значение показателя результативности исполнения Программы (Rисп) | Результативность исполнения Программы |
| R ≥ 95% | высокорезультативная |
| 85% ≤ R < 95% | среднерезультативная |
| R < 85% | низкорезультативная |

показатель эффективности исполнения (Eисп):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Eисп | = | Rисп | , |
| F осв /Fплан |

где:

Fосв – фактическое освоение финансовых средств на реализацию Программы;

Fплан – плановое значение финансовых средств на реализацию Программы;

|  |  |
| --- | --- |
| Значение показателя эффективности исполнения Программы (Еисп) | Эффективность исполнения Программы |
| Е ≥ 100% | высокоэффективная |
| 90% ≤ Е < 100% | среднеэффективная |
| Е < 90% | низкоэффективная |

оценка итоговой результативности и итоговой эффективности реализации Программы проводится по следующей методике:

показатель итоговой результативности реализации Программы (R) и итоговой эффективности реализации Программы (Е) определяется по формуле:



где:

Xn факт - фактическое значение показателя результата (%);

Xn план - плановое значение показателя результата (%);

Kn - весовой коэффициент показателя результата.

Для показателя Х1 - «Разовый эффект от реализации Программы»:

X1-факт - фактическое значение показателя по итогам 2013 года к уровню 2010 года;

X1-план - плановое значение показателя по итогам 2013 года к уровню 2010 года;

K1 - 0,4.

Для показателя Х2 - «Ежегодный непрерывный прирост эффективности бюджетных расходов»:

X2-факт - расчетное значение показателя в соответствии с утвержденным бюджетом на 2014 – 2016 годы, рассчитываемое как среднее арифметическое темпов прироста эффективности бюджетных расходов за 2014-2016 годы;

X2-план - плановое значение показателя по Программе;

K2 - 0,3.

Для показателя Х3 - «Ежегодный прирост финансирования задач развития»:

X3-факт - среднее арифметическое фактического прироста расходов на развитие в областном бюджете по итогам 2011- 2013 годов;

X3-план - плановое значение показателя по Программе;

K3 - 0,3.

|  |  |
| --- | --- |
| Значение показателя итоговой эффективности программы (Е) | Итоговая эффективность программы |
| Е ≥ 100% | высокоэффективная |
| 90% ≤ Е < 100% | среднеэффективная |
| Е < 90% | низкоэффективная |