



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОД ОСТРОВНОЙ МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ
(Администрация ЗАТО г. Островной)**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

30.08.2012

№ 235

Об утверждении муниципальной целевой программы
«Повышение эффективности бюджетных расходов
ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013-2015 годы»

В соответствии с бюджетным посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию, распоряжением Правительства Российской Федерации от 30.06.2010 № 1101-р «Об утверждении программы Правительства РФ по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2012 года и плана мероприятий по ее реализации в 2010 году» (с изменениями и дополнениями), постановлением Правительства Мурманской области от 30.05.2011 № 255-ПП «Об утверждении долгосрочной целевой программы “Повышение эффективности бюджетных расходов Мурманской области на 2011-2014 годы”» (с изменениями и дополнениями), а также в целях реализации постановления администрации ЗАТО г. Островной от 21.10.2011 № 264 «Об утверждении модельной схемы системы целеполагания администрации ЗАТО г. Островной» (с изменениями от 25.07.2012 № 180), распоряжением Администрации ЗАТО г. Островной от 24.05.2012 № 99-р «Об утверждении Перечня планируемых муниципальных программ, предусмотренных к финансированию за счет средств местного бюджета ЗАТО г. Островной в 2013 году» Администрация ЗАТО г. Островной

п о с т а н о в л я е т :

1. Утвердить прилагаемую муниципальную целевую программу «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013-2015 годы».

2. С 01.01.2013 признать утратившим силу постановление Администрации ЗАТО г. Островной от 02.04.2012 № 65 «Об утверждении муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2012-2014 годы»».

3. Структурным подразделениям, главным распорядителям бюджетных средств ЗАТО г. Островной до 01.10.2012 года разработать ведомственные планы повышения эффективности бюджетных расходов на 2013-2015 годы.

4. Настоящее постановление подлежит официальному опубликованию.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

И. о. главы Администрации
ЗАТО г. Островной

Е.В. Третьяк

УТВЕРЖДЕНА
постановлением
Администрации ЗАТО г. Островной
от 30.08.2012 № 235

Муниципальная целевая программа
«Повышение эффективности бюджетных расходов
ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013-2015 годы»

г. Островной
2012 год

ПАСПОРТ

муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013-2015 годы»

Наименование программы:	- муниципальная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013-2015 годы» (далее - Программа)
Основания для разработки Программы:	<ul style="list-style-type: none"> - Бюджетный кодекс Российской Федерации; - распоряжение Правительства Российской Федерации от 30.05.2010 года № 1101-р; - Постановление Правительства Мурманской области от 30 мая 2011 № 255-ПП «Об утверждении долгосрочной целевой программы "Повышение эффективности бюджетных расходов Мурманской области на 2011-2014 годы"»; - постановление администрации ЗАТО г. Островной от 21.10.2011 № 264 «Об утверждении модельной схемы системы целеполагания администрации ЗАТО г. Островной» (с изменением от 25.07.2012 №180-р); - распоряжение Администрации ЗАТО г. Островной от 24.05.2012 № 99-р «Об утверждении Перечня планируемых муниципальных целевых программ, предусмотренных к финансированию за счет средств местного бюджета ЗАТО г. Островной в 2013 году»; - постановление Администрации ЗАТО г. Островной от 23.05.2012 № 103 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения, реализации и оценки эффективности муниципальных целевых программ ЗАТО г. Островной».
Заказчик Программы:	Администрация ЗАТО г. Островной
Координатор Программы:	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
Разработчик Программы:	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
Цели Программы:	<p>Стратегическая цель:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обеспечение стабильного функционирования и высокого качества жизни населения ЗАТО г. Островной; - повышение эффективности муниципального управления.

Тактическая цель:

- повышение эффективности управления муниципальными финансами, в том числе;
- повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной на 2013-2015 годы.

Задачи Программы:

1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной.
2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления.
3. Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг.
4. Повышение эффективности распределения бюджетных средств.
5. Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения.
6. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами способствующей повышению прозрачности деятельности органов местного самоуправления.
7. Развитие системы контроля на всех стадиях размещения муниципальных закупок.

Целевые показатели и индикаторы программы:

Основные показатели	2012	2013	2014	2015
Отношение дефицита бюджета ЗАТО г. Островной к доходам без учета объема безвозмездных поступлений (%)	0	0	0	0
Доля учреждений переведенных на новый тип (без учета ОМСУ) (%)	100	100	100	100
Удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ (%)	>20	30-50	50 -70	>=80
В приложении № 1 к Программе указан полный перечень индикаторов мероприятий				

Сроки и этапы реализации Программы:	2013-2015 годы
Основные мероприятия Программы:	<p>Мероприятия программы направлены на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - создание, внедрение и дальнейшую реализацию программно-целевых принципов планирования бюджета в сфере управления общественными финансами; - определение экономической целесообразности бюджетных услуг; - создание стимулов для увеличения поступлений доходов в бюджет; - создание стимулов для улучшения качества управления муниципальными финансами; - автоматизацию бюджетного процесса, интеграцию и обеспечение взаимодействия всех видов планирования, исполнения, учета и отчетности органов местного самоуправления и подведомственных учреждений; - обеспечение прозрачности и публичности информации о деятельности исполнительных органов власти в сфере управления общественными финансами; - переход от системы финансового контроля расходов к системе контроля качества. <p>(в приложении № 2 к Программе указан полный перечень мероприятий).</p>
Исполнители Программы:	Администрация ЗАТО г. Островной, структурные подразделения Администрации ЗАТО г. Островной, муниципальные учреждения ЗАТО г. Островной.
Объемы и источники финансирования Программы:	<p>Источником финансирования Программы является бюджет муниципального образования ЗАТО г. Островной. Общий объем финансовых средств, необходимых для реализации Программы, составляет 487,3 тыс. рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2013 год - 217,3 тыс. рублей; - 2014 год - 200,0 тыс. рублей; - 2015 год - 70,0 рублей. <p>Ежегодный объем финансирования Программы за счет средств бюджета ЗАТО г. Островной определяется в соответствии с утвержденным бюджетом города на соответствующий финансовый год и плановый период.</p>

Ожидаемые конечные результаты реализации Программы и показатели ее социально-экономической эффективности:	<ul style="list-style-type: none"> - отношение дефицита бюджета ЗАТО г. Островной к доходам без учета объема безвозмездных поступлений составит 0%; - удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ достигнет $\geq 80\%$; - доля учреждений, переведенных на новую форму финансового обеспечения, составит 100 %;
Система организации контроля за исполнением Программы:	- исполнитель Программы несет ответственность за качественное и своевременное выполнение мероприятий

Перечень принятых сокращений

Учредитель - орган, осуществляющий полномочия и функции учредителя муниципального учреждения;

ГРБС – главный распорядитель бюджетных средств;

ГАБС – главный администратор доходов бюджета ЗАТО г. Островной;

Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной – Финансовый отдел Администрации закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области;

ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной – отдел экономики и муниципального имущества Администрации ЗАТО г. Островной;

СМЗ Администрации Администрации ЗАТО г. Островной – сектор муниципального заказа Администрации ЗАТО г. Островной;

СОПР – сектор организационно-правовой работы Администрации ЗАТО г. Островной;

ОДОУ, МС и кадров – отдел документационного обеспечения управления, муниципальной службы и кадров Администрации ЗАТО г. Островной;

МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной» - Муниципальное казенное учреждение «Служба городского хозяйства закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области».

1. Содержание проблемы и обоснование необходимости ее решения программно-целевым методом

Муниципальная целевая программа «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Островной Мурманской области на 2013 - 2015 годы» разработана в соответствии с Бюджетными посланиями Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 29.06.2010 «О бюджетной политике в 2011-2013 годах» и от 29.06.2011 «О бюджетной политике в 2013-2015 годах», и в целях реализации распоряжения Правительства Российской Федерации от 30.06.2010 № 1101-р «Об утверждении программы Правительства Российской Федерации по повышению эффективности бюджетных расходов на период до 2013 года и плана мероприятий по её реализации в 2010 году» (с изменениями и дополнениями), постановления Правительства Мурманской области от 30.05.2011 № 255-ПП «Об утверждении долгосрочной целевой программы “Повышение эффективности бюджетных расходов Мурманской области на 2011-2014 годы”» (с изменениями и дополнениями), постановления администрации ЗАТО г. Островной от 21.10.2011 № 264 «Об утверждении модельной схемы системы целеполагания администрации ЗАТО г. Островной» (с изменением от 25.07.2012 № 180-р), распоряжения Администрации ЗАТО г. Островной от 24.05.2012 № 99-р «Об утверждении Перечня планируемых муниципальных целевых программ, предусмотренных к финансированию за счет средств местного бюджета ЗАТО г. Островной в 2013 году», постановления Администрации ЗАТО г. Островной от 23.05.2012 № 103 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения, реализации и оценки эффективности муниципальных целевых программ ЗАТО г. Островной».

Важнейшей предпосылкой для обеспечения экономической стабильности является проведение предсказуемой и ответственной бюджетной политики, поскольку в условиях неопределенности бюджетных возможностей существенно осложняется планирование деятельности исполнительных органов местного самоуправления, снижается их ответственность за определение и достижение целей и результативность своей деятельности, возникают стимулы к постоянному увеличению объема расходов, не имеющих четких критериев оценки их необходимости и достаточности для решения задач муниципальной политики в соответствующих сферах.

Таким образом, для повышения эффективности бюджетной политики необходимо установление и соблюдение сформулированных принципов ответственности бюджетной политики, к которым относятся:

- консервативность и надежность экономических прогнозов, положенных в основу бюджетного планирования;
- формирование местного бюджета с учетом долгосрочного прогноза основных параметров бюджетной системы, основанных на реалистичных оценках;
- стабильность и предсказуемость налоговой политики;
- планирование бюджетных ассигнований на основе реестра расходных обязательств ЗАТО г. Островной;
- принятие новых расходных обязательств при наличии оценки необходимых для исполнения бюджетных ассигнований на весь период их исполнения и соблюдение установленных бюджетных ограничений при их принятии;
- повышение качества муниципальных услуг, с одной стороны, с позиций эффективности траты бюджетных средств на реализацию мероприятий, с другой стороны, с учетом социальной значимости и необходимости перехода на новый уровень качества жизни населения.

В целях решения существующих проблем в части управления общественными финансами ЗАТО г. Островной в течение 2011 – 2012 гг. проделана и продолжается следующая работа:

- разработана единая нормативная база для обеспечения организации бюджетного процесса;
- начато изучение подходов к внедрению системы электронного документооборота;
- разработан механизм формирования и реализации муниципальных программ;
- устанавливаются стандарты качества предоставления муниципальных услуг;
- проводятся оптимизации бюджетной сети и численности муниципальных служащих ЗАТО г. Островной;
- проводится анализ эффективности использования муниципальной собственности, что позволит сократить расходную часть и увеличить доходную часть местного бюджета г. Островной.

Несмотря на достигнутые результаты, ответственное управление муниципальными финансами, сохраняется ряд нерешенных проблем:

- не созданы условия для мотивации бюджетных учреждений в повышении эффективности бюджетных расходов и своей деятельности в целом;
- не разработана методология взаимоувязки планирования программных и непрограммных расходов, а также капитальных и текущих расходов;
- формальным и недостаточно согласованным с бюджетным процессом остается применение инструментов бюджетирования, ориентированного на результат, не обеспечена увязка количества и качества предоставляемых услуг;
- требует методического решения ряд вопросов, связанных с управлением муниципальными финансами;
- необходимо организовать муниципальный финансовый контроль.

Объективными факторами для разработки и реализации Программы являются:

1. Необходимость выполнения действующих расходных обязательств, реализация приоритетных национальных проектов и социально значимых целевых программ.

2. Необходимость выполнения норм и требований законодательства Российской Федерации, принятых в рамках проводимой в Российской Федерации бюджетной реформы.

3. Необходимость реализации мер по повышению доступности и качества оказываемых населению бюджетных услуг, увеличение бюджетной обеспеченности в социально-культурной сфере.

4. Высокая степень потребности в инвестициях практически во всех областях муниципальной деятельности, включая сферы образования, жилищно-коммунального хозяйства, транспортного обеспечения.

Особенности экономического положения ЗАТО г. Островной обусловили необходимость проведения ряда мероприятий, нацеленных на обеспечение сбалансированности бюджета. В частности, необходимо повысить точность прогнозов доходной базы бюджета, эффективность процесса формирования и корректировки расходных обязательств бюджета.

Бюджетная политика ЗАТО г. Островной не всегда увязана со стратегическими целями и приоритетами социально-экономического развития ЗАТО г. Островной.

Все это свидетельствует о необходимости повысить направленность бюджетного процесса на достижение поставленных целей и задач социально-экономического развития через усиление программной ориентированности бюджета.

Таким образом, стоящие перед ЗАТО г. Островной задачи повышения эффективности расходов носят комплексный характер. Их решение требует тесной координации всех структурных подразделений Администрации ЗАТО г. Островной. Оптимальной формой выполнения комплекса мероприятий по решению указанных проблем является муниципальная целевая программа.

2. Основные цели и задачи Программы

2.1. Цели Программы:

Стратегическая цель: обеспечение стабильного функционирования и высокого качества жизни населения ЗАТО г. Островной.

Направление – повышение эффективности муниципального управления.

Тактическая цель: повышение эффективности управления муниципальными финансами.

2.2. Основные задачи Программы:

- обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной;
- внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления;
- развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг;
- повышение эффективности распределения бюджетных средств;
- оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения;
- развитие информационной системы управления муниципальными финансами способствующей повышению прозрачности деятельности органов местного самоуправления;
- развитие системы контроля на всех стадиях размещения муниципальных закупок.

Задача 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной.

Описание текущей ситуации

Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы является необходимым условием решения основных задач Программы.

Проведение предсказуемой и ответственной бюджетной и налоговой политики является важнейшей предпосылкой для обеспечения экономической стабильности в ЗАТО г. Островной.

Бюджетная политика ЗАТО г. Островной должна формироваться, учитывая возможные сценарии экономического развития и межбюджетных отношений с федеральными и областными органами власти. В то же время она должна быть активной, в максимальной степени позволяющей использовать все имеющиеся возможности. Для повышения эффективности деятельности Администрации ЗАТО г. Островной необходимо установление и соблюдение четко сформулированных принципов ответственной бюджетной политики, к которым относятся:

- надежность экономических прогнозов и предпосылок, положенных в основу бюджетного планирования;
- формирование бюджета ЗАТО г. Островной с учетом среднесрочного прогноза основных параметров развития ЗАТО г. Островной;
- стабильность и предсказуемость налоговой политики;
- ограничение бюджетного дефицита, муниципального долга;
- полнота учета и прогнозирования финансовых и других ресурсов, которые могут быть направлены на достижение целей муниципальной политики, включая бюджетные ассигнования, налоговые льготы, гарантии и имущество;
- планирование бюджетных ассигнований, исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств;
- принятие новых расходных обязательств при наличии оценки необходимых для их исполнения бюджетных ассигнований на весь период их исполнения, а также с учетом сроков и механизмов их реализации.

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной.

Ожидаемые результаты

Сформированы основные направления бюджетной и налоговой политики в ЗАТО г. Островной с учетом необходимости достижения показателей устойчивости и сбалансированности бюджета, в соответствии с планом социально-экономического развития города.

Снижен процент абсолютного отклонения фактического объема доходов за отчетный год от первоначального плана, снижен объем дефицита бюджета.

Долговая нагрузка на бюджет и расходы на обслуживание муниципального долга запланированы в соответствии с нормами Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Повышено качество планирования и управления доходами бюджета.

Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления.

Описание текущей ситуации

В качестве одного из инструментов повышения эффективности бюджетных расходов, как составной части эффективной деятельности Администрации ЗАТО г. Островной, предусматривается дальнейшее развитие программно-целевого принципа организации.

Будет продолжено формирование системы муниципальных программ, исходя из целей и индикаторов Концепции долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации, нормативных актов, утвержденных Президентом Российской Федерации и Правительством Российской Федерации, прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Островной до 2015 года.

Бюджетные ассигнования на достижение программ утверждаются решением Совета депутатов ЗАТО г. Островной о бюджете ЗАТО г. Островной. Кроме того, в рамках муниципальных программ постановлениями Администрации ЗАТО г. Островной могут предусматриваться выходящие за пределы лимитов бюджетных обязательств расходные обязательства, в результате чего существует возможность заключения долгосрочных муниципальных контрактов по конкретным проектам и объектам.

В целях подготовки трехлетнего бюджета ЗАТО г. Островной на 2013 - 2015 годы до начала его формирования предстоит обеспечить разработку и принятие

муниципальных программ на этот период, а также внесение изменений в действующие муниципальные программы с учетом следующих основных принципов:

- охват муниципальными программами всех сфер деятельности Администрации ЗАТО г. Островной и соответствующих бюджетных ассигнований;
- формирование муниципальных программ, исходя из четко определенных долгосрочных целей социально-экономического развития и индикаторов их достижения;
- установление для муниципальных программ измеримых конечных результатов, характеризующих удовлетворение потребностей внешних потребителей и непосредственных результатов, характеризующих объемы и качество оказания муниципальных услуг, прогнозируемых при заданных условиях;
- проведение регулярной оценки результативности и эффективности реализации муниципальных программ, оценки их вклада в решение вопросов повышения уровня жизни граждан города, а также установление ответственности должностных лиц за реализацию муниципальных программ.

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на обеспечение внедрения программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления.

Ожидаемые результаты

Соответствие муниципальных целевых программ расходным обязательствам бюджета ЗАТО г. Островной.

Рост удельного веса расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ.

Задача 3. Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг.

Описание текущей ситуации

В муниципальном образовании существует сеть бюджетных учреждений, которая была сформирована в принципиально иных социально-экономических условиях и практически не претерпела сколько-нибудь значительных изменений. Основная доля муниципальных учреждений сосредоточена в сфере образования и культуры.

В существующем правовом статусе у организаций отсутствуют стимулы к оптимизации и повышению эффективности собственной деятельности, финансирование из местного бюджета осуществляется вне зависимости от объема

и качества оказываемых услуг. Планирование бюджетных ассигнований осуществляется по большей части методом индексации существующих расходов с сохранением их структуры в неизменном виде. В бюджетном финансировании необходимо сместить акценты - средства бюджета должны направляться не на то, чтобы поддерживать функционирование учреждения как юридического лица, а на то, чтобы обеспечить каждому гражданину право на получение бесплатной (либо частично платной) услуги необходимого качества.

С учетом требований Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» (с изменениями и дополнениями) необходимо создать рабочую группу по совершенствованию правового положения муниципальных учреждений, которая ежегодно будет оценивать результаты деятельности муниципальных учреждений на предмет возможности изменения их организационно-правовой формы.

Мероприятия по реформированию бюджетной сети необходимо направить на достижение следующих целей:

- повышение доступности и качества муниципальных услуг в сфере образования, культуры и других социально значимых сферах;
- создание условий для оптимизации бюджетной сети;
- снижение количества неустановленных видов платных услуг;
- развитие материально-технической базы муниципальных учреждений, в том числе за счет более активного привлечения средств из внебюджетных источников;
- внедрение в деятельность муниципальных учреждений элементов конкурентных отношений;
- расширение самостоятельности муниципальных учреждений в решении вопросов, относящихся к их уставной деятельности, и повышение ответственности руководителей учреждений.

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на обеспечение внедрения и развития новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг.

Ожидаемые результаты

Ежегодная оценка совершенствования правового статуса муниципальных учреждений.

Внедрены новые формы оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг.

Обеспечено соблюдение качественных и количественных параметров, указанных в муниципальном задании.

Повышена эффективность использования бюджетных средств.

Задача 4. Повышение эффективности распределения бюджетных средств.

Описание текущей ситуации

Планирование бюджетных ассигнований осуществляется на основе среднесрочного прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Островной Мурманской области на очередной финансовый год и плановый период.

Расходы бюджета ЗАТО г. Островной в части реализации муниципальных целевых программ при составлении проекта трехлетнего бюджета формируются на основе перечня муниципальных целевых программ, принимаемых к финансированию на очередной финансовый год и плановый период.

Существенным условием повышения качества и объективности планирования бюджетных ассигнований является необходимость разработки постоянно действующих порядка и методики планирования бюджетных ассигнований местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период.

В целях повышения эффективности и результативности расходования средств областного бюджета в соответствии с принципами программно-целевого планирования бюджета разработан порядок конкурсного распределения принимаемых расходных обязательств ЗАТО г. Островной при формировании проекта местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период.

Ведение реестра расходных обязательств необходимо сопровождать анализом и корректировками в течение финансового года. С целью исключения неэффективных бюджетных расходов, ежеквартально производить инвентаризацию действующих расходных обязательств.

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на обеспечение повышения эффективности распределения бюджетных средств.

Ожидаемые результаты

Улучшено качество среднесрочного планирования местного бюджета.

Приложения к решению о местном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период составляются и утверждаются в разрезе по трем годам.

Внедрен принцип конкурсного распределения принимаемых расходных обязательств при формировании проекта местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период в соответствии с программно-целевым методом планирования бюджета.

Реестр расходных обязательств поддерживается в актуальном состоянии и составляется в увязке с реестром муниципальных контрактов.

Задача 5. Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения.

Описание текущей ситуации

В ЗАТО г. Островной отсутствует система оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств, посредством которой возможно анализировать текущую ситуацию, динамику отдельных показателей и определять направления совершенствования. Отсутствуют механизмы стимулирования главных распорядителей бюджета к повышению качества финансового менеджмента. В этой связи в рамках реализации Программы предполагается разработка системы оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета города, применять результаты оценки качества финансового менеджмента, в том числе по следующим направлениям:

- включение показателей качества финансового менеджмента в качестве существенных условий результативности контрактов с руководителями отделов Администрации;

- возможность установления правовых последствий для главных распорядителей средств бюджета города в зависимости от результатов оценки, расширяющих (ограничивающих) их права по управлению бюджетными средствами.

В целях стимулирования главных распорядителей средств бюджета ЗАТО г. Островной к достижению целей и задач Программы, в порядок проведения оценки качества финансового менеджмента целесообразно включить актуальные показатели в области повышения эффективности бюджетных расходов:

- доля муниципальных учреждений, объем бюджетных ассигнований для которых на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) определен с учетом качества оказания муниципальных услуг (выполняемых работ);

- прирост объема доходов подведомственных автономных и бюджетных учреждений от приносящей доход деятельности;

- качество предоставляемых обоснований бюджетных ассигнований в ходе формирования проекта бюджета;

- наличие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.

Основными направлениями повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления (выполнения возложенных на них функций) должны стать:

- противодействие коррупции и снижение административных барьеров;

- совершенствование контрольно-надзорной деятельности;

- сокращение дублирования функций и полномочий исполнительной власти органов местного самоуправления;

- передача функций исполнительных органов местного самоуправления, не отнесенных к основному виду деятельности, специализированным организациям, или размещение муниципальных заказов на соответствующие услуги (аутсорсинг);

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на оптимизацию функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения.

Ожидаемые результаты

Проводится мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств.

Повышена ответственность главных распорядителей и получателей бюджетных средств за результаты деятельности.

Реализованы мероприятия, направленные на переход к осуществлению юридически значимых действий в электронной форме.

Задача 6. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами способствующей повышению прозрачности деятельности органов местного самоуправления.

Описание текущей ситуации

В настоящее время сформированы основы современной системы управления муниципальными финансами на базе программного комплекса автоматизации процесса проектирования, исполнения и анализа бюджета «Бюджет-КС».

Однако современное развитие отношений в сфере муниципальных финансов предъявляет новые требования к составу, качеству и открытости информации о финансовой деятельности органов местного самоуправления ЗАТО г. Островной. Постановлением администрации ЗАТО г. Островной от 11.10.2011 № 246 утверждена муниципальная целевая программа «Развитие информационного общества в ЗАТО г. Островной Мурманской области».

В целях удовлетворения указанных требований, а также повышения качества управления муниципальными финансами необходимо развивать автоматизированную систему, которая:

- повысит доступность информации о финансовой деятельности органов местного самоуправления ЗАТО г. Островной и бюджетополучателей путем публикации информации в сети Интернет;

- усовершенствует инструменты для взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования, проведения мониторинга достижения конечных результатов муниципальных целевых программ и непосредственных результатов, характеризующих объемы и качество оказания муниципальных услуг;

- автоматизирует подготовку, сбор и свод бюджетной отчетности с целью снижения объема ручного труда и повышения оперативности сбора и свода отчетов;

- усилит взаимосвязь бюджетного процесса и процедур планирования закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд, размещения заказов на их поставку и исполнения муниципальных контрактов, заключаемых по итогам размещения заказов.

Ожидаемые результаты

Внедрена система электронного бюджета.

Создан Интернет - портал оказания муниципальных услуг по осуществлению юридически значимых действий в электронной форме.

Увеличиться доля муниципальных учреждений, информация о результатах деятельности которых за отчетный год размещена в интернете.

Задача 7. Развитие системы контроля на всех стадиях размещения муниципальных закупок

Описание текущей ситуации

Переход к планированию программного бюджета и внедрение новых форм финансового обеспечения муниципальных услуг требуют комплексного реформирования системы муниципального финансового контроля.

Совершенствование системы муниципального финансового контроля требует более четкого разграничения полномочий между Финансовым отделом и главными распорядителями бюджетных средств.

Финансовый отдел обладает полномочиями по проведению внутреннего финансового контроля за операциями с бюджетными средствами и средствами от приносящей доход деятельности, проведение проверок по выявлению и пресечению представления неполной или недостоверной отчетности о непосредственных результатах использования бюджетных ассигнований, а также проведение проверок состояния бюджетного учета и его соответствия требованиям законодательства.

Главные распорядители должны осуществлять внутренний контроль, направленный на соблюдение стандартов и процедур организации своей деятельности, включая составление и исполнение бюджета, ведение бюджетного учета, составление бюджетной отчетности, соблюдение административных регламентов, а также подготовку и организацию осуществления мер, направленных на повышение результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств, а также по осуществлению внутреннего финансового контроля применительно к подведомственным учреждениям.

Однако, современное развитие системы управления общественными финансами в Российской Федерации, поэтапное внедрение практики бюджетирования, ориентированного на результаты, повышение финансовой самостоятельности бюджетных и автономных учреждений требует соответствующих изменений и в системе муниципального финансового контроля.

На первом этапе организации взаимодействия между учреждениями нового типа и учредителем в лице главного распорядителя бюджетных средств особенно важными становятся такие аспекты как:

- изменение формы финансовых взаимоотношений;
- увеличение бремени ответственности учреждения;
- изменение подхода к вопросам контроля.

Что касается финансового контроля в области размещения муниципального заказа, то в данном направлении одними из ключевых вопросами являются:

- обоснованность определения начальных цен на товары, работы, услуги. При размещении муниципального контракта муниципальным заказчиком должно проводиться максимально полное описание методики расчета начальной цены, при этом используемые источники должны быть актуальными и общедоступными;
- жесткая регламентация расходов на управление, которая будет способствовать их минимизации;
- формирование баз данных по типовым товарам, работам, услугам для муниципальных нужд.

Для решения данной задачи необходимо реализовать указанные в прилагаемом Перечне мероприятия, направленные на совершенствование действующей системы муниципального финансового контроля.

Ожидаемые результаты

Повышена роль ведомственного финансового контроля.

Разработаны внутриотраслевые порядки осуществления главными распорядителями бюджетных средств финансового контроля учреждений, в отношении которых ими осуществляются функции и полномочия учредителя.

Разработаны методы обоснования начальной цены продукции для разных ее типов исходя из мониторинга цен, предметов закупки, производителей и поставщиков товаров, работ и услуг.

2. Сроки реализации Программы

Сроки реализации Программы - 2013-2015 годы.

3. Перечень программных мероприятий

Перечень программных мероприятий представлен в приложении № 2.

4. Источники финансирования

Источником финансирования Программы является бюджет муниципального образования ЗАТО г. Островной.

Общий объем финансовых средств, необходимых для реализации Программы, составляет 487, 3 тыс. рублей, в том числе:

- 2013 год - 217,3 тыс. рублей;
- 2014 год - 200,0 тыс. рублей;
- 2015 год - 70,0 тыс. рублей.

Ежегодный объем финансирования Программы за счет средств бюджета ЗАТО г. Островной определяется в соответствии с утвержденным бюджетом города на соответствующий финансовый год и плановый период.

5. Механизм реализации Программы

Общую координацию реализации Программы осуществляет Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной.

Координатор реализации Программы и ответственные исполнители перечня мероприятий по решению тактических задач Программы представлены в таблице:

№ п/п	Наименование	Ответственные исполнители
1.	Перечень мероприятий в области обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
2.	Перечень мероприятий по внедрению программно-целевых принципов организации деятельности органа местного самоуправления	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной
3.	Перечень мероприятий по развитию новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг	СОПР Администрации ЗАТО г. Островной
4.	Перечень мероприятий по повышению эффективности распределения бюджетных средств	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
5.	Перечень мероприятий по оптимизации функций муниципального управления, повышению эффективности их обеспечения	Администрация ЗАТО г. Островной
6.	Перечень мероприятий в области развития информационной системы управления финансами, способствующей повышению прозрачности деятельности органов местного самоуправления	Администрация ЗАТО г. Островной
7.	Перечень мероприятий в области развития муниципального финансового контроля	Финансовый отдел Администрации Администрации ЗАТО г. Островной

Ответственные исполнители Программы обеспечивают соблюдение сроков, качества и эффективности реализации мероприятий, указанных в Перечне, составляют квартальные отчеты по их реализации. Данные отчеты должны содержать оценку целевых индикаторов реализации Программы и, при необходимости, анализ причин.

Финансирование расходов на реализацию Программ осуществляется в порядке, установленном для исполнения местного бюджета.

Внесение изменений в Программу осуществляется в следующих случаях:

- необходимости изменения (уточнения) целей, задач Программы;
- необходимости внесения изменений в целевые показатели (индикаторы) Программы;
- необходимости корректировки перечня программных мероприятий для обеспечения достижения целевых показателей (индикаторов) Программы;
- исключения мероприятий из Программы, выполнение которых становится невозможным или нецелесообразным;
- изменения (уточнения) объема бюджетных ассигнований на реализацию Программы.

В случае принятия Советом депутатов ЗАТО г. Островной решения о бюджете на очередной финансовый год финансирования по Программе не в полном объеме от утвержденного правовым актом объема расходов на реализацию Программы, муниципальный заказчик в течение месяца с даты принятия решения о бюджете производит корректировку мероприятий, предусмотренных Программой, и вносит в нее изменения.

Внесение изменений в Программу осуществляется Координатором Программы по согласованию со структурными подразделениями Администрации ЗАТО г. Островной в порядке, аналогичном для их принятия, в соответствии с постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 23.05.2012 № 103 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения, реализации и оценки эффективности муниципальных целевых программ ЗАТО г. Островной».

6. Организация управления, реализации и контроля за ходом исполнения Программы

Заказчики несут ответственность за реализацию Программы и за достижение утвержденных значений показателей эффективности.

Исполнители Программы ежеквартально в срок до 05 числа месяца, следующего за отчетным периодом, представляют в Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной (координатору) краткую информацию об исполнении мероприятий Программы. Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной направляет сводную отчетность держателю реестра в срок до 15 числа месяца, следующего за отчетным.

Годовой отчет о выполнении Программы представляется в ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной – держателю реестра программ ЗАТО г. Островной ежегодно, не позднее 20 января.

ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной на основе мониторинга Программ готовит годовые аналитические материалы о ходе их выполнения и использования финансовых средств. Аналитические материалы представляются главе Администрации ЗАТО г. Островной на утверждение не позднее 30 января года, следующего за отчетным.

Финансовый контроль за операциями с бюджетными средствами осуществляет Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной.

7. Оценка эффективности реализации Программы

Оценка эффективности реализации Программы в отчетном году проводится Заказчиком (Заказчиком-координатором) по двум направлениям:

- оценка достижения плановых значений показателей (индикаторов), измеряющих степень достижения целей, решения задач Программы (результативность Программы);
- оценка полноты финансирования Программы.

1. Оценка достижения плановых значений показателей (индикаторов) (далее - ДИП) Программы рассчитывается по формуле:

$$\text{ДИП} = 0,5 * \left(\frac{\sum \Phi_u^+(n) / \Pi_u^+(n) + \sum \Pi_u^-(n) / \Phi_u^-(n)}{n} \right) + 0,5 * \left(\frac{\sum \Phi_3^+(m) / \Pi_3^+(m) + \sum \Pi_3^-(m) / \Phi_3^-(m)}{m} \right)$$

Где:

$\Phi_n^+(n)$ - фактически достигнутое в отчетном году значение показателя (индикатора) n , измеряющего степень достижения цели Программы для показателей (индикаторов) с ориентацией на рост (Программа направлена на рост значения показателя (индикатора) по сравнению с текущим, например, рост уровня рождаемости).

$\Pi_n^+(n)$ - планируемое в отчетном году значение показателя (индикатора) n , измеряющего степень достижения цели Программы для показателей (индикаторов) с ориентацией на рост.

$\Phi_n^-(n)$ - фактически достигнутое в отчетном году значение показателя (индикатора) n , измеряющего степень достижения цели Программы для показателей (индикаторов) с ориентацией на уменьшение (Программа направлена на снижение значения показателя (индикатора) по сравнению с текущим, например, снижение уровня смертности).

$\Pi_n^-(n)$ - планируемое в отчетном году значение показателя (индикатора) n , измеряющего степень достижения цели Программы для индикаторов с ориентацией на уменьшение.

n - количество показателей (индикаторов), измеряющих достижение всех целей Программы.

$\Phi_3^+(m)$ - фактически достигнутое в отчетном году значение показателя (индикатора) m , измеряющего степень решения задачи Программы для показателей (индикаторов) с ориентацией на рост (по аналогии с показателями (индикаторами) для целей Программы).

$\Pi_3^+(m)$ - планируемое в отчетном году значение показателя (индикатора) m , измеряющего степень решения задачи Программы с ориентацией на рост (по аналогии с показателями (индикаторами) для целей Программы).

$\Phi_3^-(m)$ - фактически достигнутое в отчетном году значение показателя (индикатора) m , измеряющего степень решения задачи Программы для показателей (индикаторов) с ориентацией на снижение (по аналогии с показателями (индикаторами) для целей Программы).

$\Pi_3^-(m)$ - планируемое в отчетном году значение показателя (индикатора) m , измеряющего степень решения задачи Программы с ориентацией на снижение (по аналогии с показателями (индикаторами) для целей Программы).

m - общее количество показателей (индикаторов), измеряющих степень решения задачи Программы.

0,5 и 0,5 - коэффициенты значимости результативности по каждому из типов показателей (индикаторов).

В случае если по решению СБП задачи Программы не формулируются, то результативность рассчитывается по формуле:

$$\text{ДИП} = \frac{\sum \Phi_{\psi}^{+}(n) / \Pi_{\psi}^{+}(n) + \sum \Pi_{\psi}^{-}(n) / \Phi_{\psi}^{-}(n)}{n}$$

Таблица 1. Шкала оценки результативности Программы:

Значение ДИП	Оценка:
$0,95 \leq \text{ДИП} \leq 1,05$	Высокая результативность Программы
$0,7 \leq \text{ДИП} < 0,95$	Средняя результативность Программы (недовыполнение плана)
$1,05 < \text{ДИП} \leq 1,3$	Средняя результативность (перевыполнение плана) ¹
$\text{ДИП} < 0,7$	Низкая результативность (существенное недовыполнение плана)
$\text{ДИП} > 1,3$	Низкая результативность (существенное перевыполнение плана)*

2. Оценка полноты финансирования (далее - ПФ) программных мероприятий

Программы рассчитывается по формуле:

$$\text{ПФ} = \frac{\sum P_{\text{факт}}(i) / P_{\text{план}}(i)}{i}$$

где:

$P_{\text{факт}}(i)$ – фактический объем финансирования Программы по i -му программному мероприятию ВЦП за отчетный год.

$P_{\text{план}}(i)$ – плановый объем финансирования Программы по i -му программному мероприятию ВЦП за отчетный год.

i – общее количество программных мероприятий.

¹ Существенное перевыполнение плановых значений показателей (индикаторов) может свидетельствовать о том, что:

а) Программа получила излишнее финансирование, которое могло бы быть использовано на другие приоритетные Программы;

б) допущены серьезные ошибки на этапе планирования Программы. Целесообразно, чтобы в подобном случае Программа признавалась как нерезультативной (среднерезультативной).

Таблица 2. Шкала оценки полноты финансирования программных мероприятий

Значение ПФ	Оценка
$0,98 \leq \text{ПФ} \leq 1,02$	Полное финансирование Программы
$0,5 \leq \text{ПФ} < 0,98$	Неполное финансирование Программы
$1,02 < \text{ПФ} \leq 1,5$	Увеличенное финансирование
$\text{ПФ} < 0,5$	Существенное недофинансирование
$\text{ПФ} > 1,5$	Чрезмерное финансирование

3. Оценка эффективности реализации Программы в отчетном году оценивается путем одновременного анализа полученных в результате расчета показателей ДИП и ПФ.

В годовом отчете о ходе реализации Программы в соответствующем разделе приводится оценка (от 0 до 5), дается характеристика оценки (высокая эффективность, приемлемая эффективность, средняя эффективность, уровень эффективности ниже среднего, низкая эффективность, крайне низкая эффективность) и приводятся возможные причины отклонений и предполагаемые дальнейшие действия в отношении оцениваемой ВЦП, изложенные в соответствующих ячейках таблицы 3 и уточненные СБП в зависимости от специфики Программы и условий ее реализации.

В итоговом отчете о выполнении Программы приводится средняя оценка за все годы реализации, определяемая как среднееарифметическое оценок эффективности по каждому году реализации Программы.

Оценка эффективности Программы определяется в соответствии со шкалой, указанной в таблице № 3 приложения № 1 Порядка разработки, утверждения, реализации и оценки эффективности муниципальных целевых программ ЗАТО г. Островной, утвержденного постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 23.05.2012 № 103 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения, реализации и оценки эффективности муниципальных целевых программ ЗАТО г. Островной».

Приложение № 1
к Программе

Цели и задачи Программы, показатели (индикаторы), степень влияния показателей (индикаторов) на достижение тактической цели

№ п/п	Цель, задачи и показатели (индикаторы)	Ед. изм.	Значение показателя (индикатора)					Степень влияния показателя (индикатора) на достижение цели (%)	
			Отчетный год	Текущий год	Годы реализации Программы				
					2011 (n-1)	2012 (n)	2013 (n+1)		2014 (n+2)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Повышение эффективности управления финансами ЗАТО г. Островной на 2013-2015 годы								100
1.1	Отношение дефицита бюджета к доходам без учета объема безвозмездных поступлений								
1.2	Удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ								
1.3	Доля учреждений, переведенных на новый тип финансирования								
1.4	Создание электронного бюджета								
2.	Задача 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной	%							
2.1	Разработка мер, направленных на повышение реалистичности прогноза плана социально-экономического развития города	Да/нет	нет	нет	да	да	да		3
2.2	Формирование основных направлений бюджетной и налоговой политики	Да/нет	да	да	да	да	да		5
2.3	Отношение дефицита бюджета к доходам без учета объема безвозмездных поступлений	%	0	0	0	0	0	0	10

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.4	Отношение муниципального долга (за вычетом выданных гарантий) к доходам без учета безвозмездных поступлений).	%	0	0	0	0	0	2
2.5	Процент абсолютного отклонения фактического объема доходов за отчетный год от первоначального плана	%	10,0	9,0	<5,0	3-5,0	<3,0	5
3.	Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления							
3.1	Инвентаризация мероприятий реализуемых и планируемых к реализации МЦП на предмет их соответствия расходным обязательствам бюджета	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	2
3.2	Удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ	%	0	10-20	30-50	50-70	>=80	10
3.3	Разработка перечня целевых программ, которыми будет охвачена основная часть расходов бюджета	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	3
4.	Задача 3. Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг							
4.1	Ежегодная оценка результатов деятельности муниципальных учреждений на предмет возможности изменения их организационно-правовой формы	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	3
4.2	Оценка доли муниципальных казенных учреждений в ЗАТО г. Островной в общем числе муниципальных учреждений	%	0	60	<60	<50	<20	5

1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.3	Оценка доли муниципальных автономных и бюджетных учреждений в общем числе муниципальных учреждений	%	0	40	>40	>50	>80	5
4.4	Доля бюджетных учреждений которым доведены муниципальные задания	%	0	0	10	20	>50	5
4.5	Доля муниципальных услуг, в отношении которых нормативно установлены требования к качеству их оказания	%	0	<20	20-40	40-60	>60	5
4.6	Прирост объема доходов автономных и бюджетных учреждений от приносящей доход деятельности	%	0	<3	3-5	5-10	>20	2
5.	Задача 4. Повышение эффективности распределения бюджетных средств							
5.1	Разработка методики разделения расходных обязательств на действующие и принимаемые и их увязка с реестром муниципальных контрактов.	Да/нет	нет	нет	да	да	да	2
5.2	Анализ, корректировка, а также своевременность предоставления реестров расходных обязательств ГАБС в разрезе действующих и принимаемых расходных обязательств	Да/нет	нет	нет	да	да	да	5
5.3	Утверждение порядка по конкурсному распределению принимаемых бюджетных обязательств	Да/нет	нет	нет	да	да	да	3
5.4	Оценка доли передвижек бюджетных ассигнований в сводной бюджетной росписи, произведенной ГАБС в ходе исполнения бюджета	%	<15	<15	<15	<15	<15	5

1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.	Задача 5. Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения							
6.1	Мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого ГАБС	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	5
6.2	Выявление направлений оптимизации существующей организационной структуры Администрации, устранение избыточных и дублирующих функций	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	2
6.3	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности бюджета к объему расходов	%	1	0	0	0	0	1
7.	Задача 6. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами, способствующей повышению прозрачности деятельности ОМСУ							7
7.1	Внедрена система электронного бюджета	Да/ нет	нет	нет	нет	нет	да	3
7.2	Создание Интернет-портала оказания муниципальных услуг по осуществлению юридически значимых действий в электронной форме	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	2
8.	Задача 7. Развитие системы контроля на всех стадиях размещения муниципальных закупок							5
8.1	Проведение мероприятий по повышению квалификации специалистов муниципального финансового контроля	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	1

1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.2	Разработка внутриотраслевых порядков осуществления главными распорядителями бюджетных средств финансового контроля учреждений, в отношении которых ими осуществляются функции и полномочия учредителя	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	2
8.3	Формирование комплексной системы муниципальных закупок (планирование, размещение, исполнение и мониторинг результатов осуществления муниципального заказа)	Да/ нет	нет	нет	да	да	да	2

Перечень программных мероприятий

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Цель: Повышение эффективности управления муниципальными финансами ЗАТО г. Островной											
1.	Задача 1. Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО г. Островной										
1.1	Разработка мер, направленных на повышение реалистичности макроэкономических прогнозов	III квартал ежегодно					План социально-экономического развития ЗАТО г. Островной	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной
1.2.	Формирование основных направлений бюджетной и налоговой политики с учетом необходимости достижения показателей устойчивости и сбалансированности	IV квартал ежегодно	-	-	-	-	Постановление Администрации ЗАТО г. Островной	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной; Финансовый отдел Администрации

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выпол- нения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
	бюджета										ЗАО г. Островной
1.3.	Разработка плана по дополнительной мобилизации налоговых и неналоговых доходов местного бюджета с учетом повышения ответственности главных администраторов доходов бюджета	I квартал ежегодно	-	-	-	-	Согласно отдельного плана	да	да	да	Межведомствен ная комиссия по обеспечению поступлений доходов бюджета ЗАО г. Островной, ГАДБ
1.4.	Планирование при составлении проекта бюджета на очередной финансовый год и на плановый период объем муниципального долга, не превышающего 50% общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений	До 01.10 ежегодно	-	-	-	-	Решение Совета депутатов ЗАО г. Островной о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАО г. Островной

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
1.5.	Оценка соотношения дефицита бюджета к доходам (без учета межбюджетных трансфертов) по итогам исполнения бюджета за год	До 01.05. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной; Администрация ЗАТО г. Островной
1.6.	Разработка и утверждение прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Островной	До 01.11. ежегодно	-	-	-	-	Постановление Администрации ЗАТО г. Островной	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной
	Итого по задаче 1		-	-	-	-					
2	Задача 2. Внедрение программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления										
2.1.	Инвентаризация мероприятий реализуемых и планируемых к реализации МЦП на предмет их соответствия расходным обязательствам бюджета	До 01.04. ежегодно					Аналитический материал	да	да	нет	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной
2.2.	Оценка удельного веса расходов бюджета, формируемых в рамках целевых программ	До.01.09. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАТО

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
											г. Островной
2.3.	Разработка перечня целевых программ, которыми будет охвачена основная часть расходов бюджета	До 01.08. ежегодно					Постановление Администрации	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной; Разработчики программ
	Итого по задаче 2										
3.	Задача 3. Развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг										
3.1.	Ежегодная оценка результатов деятельности муниципальных учреждений на предмет возможности изменения их организационно-правовой формы	До 01.11. ежегодно					Аналитический материал	да	нет	нет	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной; Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
3.2.	Оценка доли муниципальных казенных учреждений в ЗАТО г. Островной в общем числе муниципальных учреждений	До 01.03 и 01.10. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	ГРБС; Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выпол- нения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
3.3.	Оценка доли муниципальных автономных и бюджетных учреждений в ЗАТО г. Островной в общем числе муниципальных учреждений	До 01.03 и 01.10. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	ГРБС; Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
3.4.	Утверждение и доведение до бюджетных учреждений муниципальных заданий и бюджетных ассигнований на их обеспечение	До 01.07					Правовые акты структурных подразделений Администрации ЗАТО г. Островной	да	да	да	ГРБС
3.5.	Утверждение расчетно- нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), содержание муниципального имущества с учетом утвержденным муниципальным стандартам качества	До 01.07. ежегодно					Правовые акты структурных подразделений Администрации ЗАТО г. Островной	да	да	да	ГРБС; ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной
3.6.	Проведение мониторинга качества и доступности предоставляемых муниципальных услуг	До 15.04. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО г. Островной

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
3.7.	Оценка прироста доходов автономных и бюджетных учреждений ЗАТО г. Островной от приносящей доход деятельности	До.01.09. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	ГРБС; Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
	Итого по задаче 3										
4.	Задача 4. Повышение эффективности распределения бюджетных средств										
4.1.	Разработка методики разделения расходных обязательств на действующие и принимаемые и их увязка с реестром муниципальных контрактов	До 01.09 ежегодно					Приказ Финансового отдела Администрации ЗАТО г. Островной	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
4.2.	Анализ, корректировка, а также своевременность предоставления реестров расходных обязательств ГРБС в разрезе действующих и принимаемых обязательств	До 01.09 ежегодно					Реестр расходных обязательств	да	да	да	ГРБС Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
4.3.	Принятие Порядка конкурсного распределения	До 01.04. ежегодно					Постановление Администрации	да	да	да	ОЭ и МИ Администрации

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выпол- нения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
	принимаемых расходных обязательств										ЗАО г. Островной; Финансовый отдел Администрации ЗАО г. Островной ГРБС
4.4.	Оценка доли передвижек в сводной бюджетной росписи, произведенной ГРБС в ходе исполнения бюджета	До 01.04. ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	
							Приказ Финансового отдела Администрации ЗАО г. Островной	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАО г. Островной
	Итого по задаче 4										
5	Задача 5. Оптимизация функций муниципального управления, повышение эффективности их обеспечения.										
5.1.	Организация проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого ГРБС	До 01.04. и До 01.09. ежегодно					Постановление Администрации ЗАО г. Островной	да	да	да	Финансовый отдел Администрации ЗАО г. Островной

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
5.2.	Утверждение ведомственных планов повышения эффективности бюджетных расходов	До 01.08. ежегодно					Нормативные правовые акты	да	да	да	ГРБС
5.3.	Мониторинг проведения муниципальными учреждениями просроченной дебиторской и кредиторской задолженности	До 01.09 ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	ГРБС Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
5.4.	Выявление направлений оптимизации существующей организационной структуры Администрации, устранение избыточных и дублирующих функций	До 01.10 ежегодно					Аналитический материал	да	да	да	Администрация ЗАТО г. Островной
Итого по задаче 5											
6.	Задача 6. Развитие информационной системы управления муниципальными финансами способствующей повышению прозрачности деятельности органов местного самоуправления										
6.1.	Организация и настройка дополнительных рабочих мест для обеспечения доступа к внедренному программному комплексу «Бюджет-КС» с целью автоматизированного	До 01.10. 2013 г	40,0	40,0			Автоматизированный документооборот	да	да	да	МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной»; Финансовый отдел Администрации ЗАТО

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
	взаимодействия с ГРБС (РБС) и ПБС в процессе исполнения бюджета на местном уровне										г. Островной
6.2.	Модернизация и выполнение мероприятий по технической защите информации (приобретение средств защиты от НСД)	2013-2015 г	90,0	30,0	30,0	30,0		да	да	да	МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной»; ГРБС; Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной
6.3.	Модернизация серверного оборудования и средств обеспечения функционирования ЛВС	В течение 2013-2015 гг.	170,0	40,0	90,0	40,0		да	да	да	МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной»
6.4.	Приобретение дополнительного программного обеспечения (Программный комплекс «Реестр расходных обязательств», Программный комплекс "Проектирование бюджета" и т.п.)	В течение 2013-2015 гг	150,0	70,0	80,0			да	да	да	МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной»
6.5.	Создание Интернет-портала	В течение					Наличие	да	да	да	Ответственный

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
	оказания муниципальных услуг по осуществлению юридически значимых действий в электронной форме.	2013-2015 гг					информации в Интернет-портале				сектор Администрации ЗАТО г. Островной
6.6.	Расходы на разработку МЦП	2013	37,3	37,3							
	Итого по задаче 6		487,3	217,3	200,0	70,0					
7.	Задача 7. Развитие муниципального финансового контроля										
7.1.	Проведение мероприятий по повышению квалификации специалистов муниципального финансового контроля	В течение 2013-2015 г.г.					Проведение мероприятий	нет	да	да	Структурные подразделения Администрации, Финансовый отдел
7.2.	Разработка внутриотраслевых порядков осуществления главными распорядителями бюджетных средств финансового контроля учреждений, в отношении которых ими осуществляются функции и полномочия учредителя	До 01.07. 2013 г.					Правовые акты ГРБС	да	нет	нет	ГРБС
7.3.	Формирование комплексной системы муниципальных закупок (планирование,	До 01.05. 2013 г.					Постановление Администрации по регламентации	да	нет	нет	ОЭ и МИ Администрации ЗАТО

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выпол- нения (квартал, год)	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели (индикаторы) результативности выполнения программных мероприятий				Перечень организаций, участвующих в реализации программных мероприятий
			всего	2013 год	2014 год	2015 год	Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	
	размещение, исполнение и мониторинг результатов осуществления муниципального заказа)						комплексной системы закупок				г. Островной
	Всего по Программе:	тыс. руб	487,3	217,3	200,0	70,0					
	В том числе местный бюджет	тыс. руб	487,3	217,3	200,0	70,0					

*В случае указания в графе 4 нескольких ответственных исполнителей, представление обобщенных материалов осуществляется ответственным исполнителем, указанным первым в реестре исполнителей.

