

**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

**ГЛАВЫ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ
« НЕСТЕРОВСКИЙ РАЙОН»**

«19» июня 2017 года № 459

г. Нестеров

**Об утверждении Программы оптимизации расходов бюджета МО
«Нестеровский район» на 2017-2019 годы.**

В соответствии с пунктом 34 Программы оптимизации бюджетных расходов Калининградской области на 2017-2019 годы, утвержденной Распоряжением Правительства Калининградской области от 22.03.2017 года № 54-рп, **постановляю:**

1. Утвердить Программу оптимизации бюджетных расходов муниципального образования « Нестеровский район» на 2017- 2019 годы.(приложение)
2. Опубликовать настоящее постановление на официальном сайте администрации района.
3. Контроль за выполнением данного постановления возложить на заместителя главы администрации Клочко А.В.
- 4 . Постановление вступает в силу со дня его подписания.

Глава администрации
МО «Нестеровский район»

О.В. Кутин

Утверждена
Постановлением
администрации МО «Нестеровский район»
от 19.06.2017 г. № 459

Программа оптимизации расходов бюджета МО «Нестеровский район» на 2017-2019 годы

1. Приоритеты бюджетной политики МО «Нестеровский район» в части оптимизации бюджетных расходов

Бюджетная политика муниципального образования «Нестеровский район» (в части оптимизации бюджетных расходов) (далее – бюджетная политика) в первую очередь направлена на выявление неэффективного расходования бюджетных средств с целью переориентации финансирования на реализацию приоритетных направлений социально-экономического развития района для сохранения социальной и финансовой стабильности в МО «Нестеровский район» .

Основными приоритетами бюджетной политики в части расходования средств на период реализации настоящей Программы оптимизации расходов бюджета МО «Нестеровский район» на 2017-2019 годы (далее – Программа) являются:

– установление и исполнение расходных обязательств в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации, федеральными законами и законами Калининградской области к полномочиям органов местного самоуправления Нестеровского муниципального района, и с учетом требований статьи 130 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

– безусловное исполнение социальных обязательств перед населением района;

– установление моратория на увеличение численности муниципальных служащих МО «Нестеровский район» и работников бюджетной сферы, за исключением случаев увеличения численности работников, связанного с наделением органов местного самоуправления Нестеровского муниципального района новыми полномочиями и (или) перераспределением полномочий между органами государственной власти Калининградской области и органами местного самоуправления, а также увеличением бюджетной сети.

– оптимизация расходов на содержание сети муниципальных учреждений.

2. Основные итоги бюджетного развития МО «Нестеровский район» в части расходования бюджетных средств

Ключевые направления развития района в бюджетно-финансовой сфере определялись положениями основных направлений бюджетной и налоговой политики Нестеровского муниципального района на соответствующие годы и задачами бюджетного развития района, определенными в программах повышения эффективности бюджетных расходов и стратегии развития муниципального района в соответствующих годах.

С 2013 года реализуется Программа по повышению эффективности бюджетных расходов в МО «Нестеровский район», которой предусмотрены следующие мероприятия:

- обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы МО «Нестеровский район»;
- повышение эффективности бюджетных расходов через формирование муниципальных программ МО «Нестеровский район»;
- обеспечение перехода к программной структуре расходов бюджета МО «Нестеровский район» ;
- повышение эффективности предоставления муниципальных услуг;

Информация об основных итогах оптимизационных мероприятий, проводимых в рамках реализации концепции, программ представлена в данном разделе по направлениям. Программа является преемником проводимой ранее работы.

2.1. Оптимизация расходов на муниципальную службу

В рамках Программы предполагается реализовать следующие меры, позволяющие обеспечить оптимизацию расходов бюджета МО «Нестеровский район»:

1. Обеспечить соблюдение установленных Правительством Калининградской области нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления и муниципальных служащих.

2. В 2018-2019 годах рассмотреть проект централизации учетно-расчетных функций органов местного самоуправления Нестеровского муниципального района, сельских поселений Нестеровского муниципального района и подведомственных им учреждений. Реализация проекта позволит:

- обеспечить полную прозрачность расходования средств;
- снизить затраты на процессы управления;
- применить современные и эффективные способы удаленного взаимодействия участников бюджетного процесса;
- исключить дублирование операций по многократному вводу и обработке одних и тех же данных;
- осуществить полную автоматизацию всех процессов управления финансово-хозяйственной деятельностью организаций.

2.2 Оптимизация бюджетной сети и мер социальной поддержки

В рамках реализации Программы и выполнения «дорожных карт» по изменениям в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности сфер, образования, культуры и социального обслуживания необходимо осуществить последовательную работу по оптимизации сети и числа бюджетных учреждений с учетом оценки потребности в муниципальных учреждениях, необходимых для обеспечения доступности муниципальных услуг, а также оптимизация в отраслях социальной сферы.

В целом за период с 2014 по 2016 годы проводилась последовательная работа по реорганизации учреждений (путем присоединения, слияния и т.п.), в том числе:

– в сфере образования реорганизованы путем укрупнения из 21 образовательных учреждений создано 14 учреждений;

- в сфере культуры сформировано 3 бюджетных учреждения из 33 учреждений культуры;

Помимо оптимизации бюджетной сети посредством реорганизационных мероприятий важным направлением работы на период действия Программы является анализ эффективности использования недвижимого имущества учреждений с целью принятия решения о его дальнейшем использовании.

Еще одним ключевым направлением преобразований в рамках бюджетной реформы является внедрение конкурентных механизмов оказания услуг.

Участие организаций различных организационно-правовых форм в предоставлении муниципальных услуг предполагает формирование нового набора бюджетных инструментов, основными из которых являются нормативно-подушевое финансирование и муниципальный социальный заказ.

С учетом этого представляется необходимым реализовать в рамках Программы следующие меры, позволяющие обеспечить оптимизацию расходов районного бюджета:

1. Достижение значений целевых показателей, установленных в планах мероприятий («дорожных картах») изменений в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности образования, культуры, и социального обслуживания населения.

2. Увеличение объема расходов за счет оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности.

3. Анализ нагрузки на бюджетную сеть (контингент, количество казенных и бюджетных учреждений, количество персонала, используемые фонды, объемы и качество предоставляемых муниципальных услуг в разрезе учреждений).

4. Повышение эффективности использования имущества бюджетных учреждений за счет продажи, сдачи в аренду, консервации неиспользуемого имущества. Включение в нормативные затраты на содержание имущества только затрат на имущество, используемое для выполнения муниципального задания, а также отказ от содержания имущества, неиспользуемого для выполнения муниципального задания.

5. Увеличение объема предоставления социальных услуг населению негосударственными поставщиками (в т.ч. социально ориентированными некоммерческими организациями).

2.4 Оптимизация инвестиционных расходов, субсидий юридическим лицам и дебиторской задолженности

Для обеспечения сбалансированности районного бюджета и повышения эффективности использования бюджетных средств органам местного самоуправления МО «Нестеровский район» необходимо продолжить дальнейшее развитие комплекса мер, направленных на оптимизацию расходов МО «Нестеровский район» в части повышения эффективности предоставления субсидий юридическим лицам, сокращения объемов дебиторской задолженности, оптимизации инвестиционных расходов.

С учетом этого представляется необходимым реализовать в рамках Программы следующие меры, позволяющие обеспечить оптимизацию расходов районного бюджета:

1. Проведение анализа дебиторской задолженности, (причины возникновения, выявление безнадежной к взысканию дебиторской задолженности) и принятие мер по ее сокращению.

2. Оптимизация предоставления отдельных видов субсидий юридическим лицам. Совершенствование порядка предоставления субсидий юридическим лицам.

3. Цели и задачи Программы

В соответствии с приоритетами бюджетной политики МО «Нестеровский район» с учетом имеющихся нерешенных проблем исходя из основных итогов ее бюджетного развития, целью Программы является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета МО «Нестеровский район» за счет оптимизации бюджетных расходов.

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие задачи:

1. Оптимизация бюджетных расходов на местное самоуправление.
2. Оптимизация бюджетной сети.
3. Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд.
4. Оптимизация инвестиционных расходов, субсидий юридическим лицам и дебиторской задолженности.

4. Мероприятия Программы, показатели результативности и бюджетного эффекта Программы

Мероприятия Программы, показатели результативности и бюджетного эффекта Программы представлены в приложении к Программе.

4	Сокращение дебиторской задолженности	Управление образования, Управление социальной политики, Отдел культуры.	2017-2019 годы	Бюджетный эффект, тыс руб	100.0	100.0	100.0
				образование	58.0	50.0	50.0
				социальная политика	-	-	-
				культура	42.0	50.0	50.0
				Доля просроченной дебиторской задолженности в общих расходах учреждений, %	0.01	0.01	0.01
				образование	0.03	0.03	0.03
				социальная политика	-	-	-
культура	0.02	0.01	0.02				
5	Сокращение кредиторской задолженности	Управление образования, управление социальной политики, отдел культуры.	2017-2019 годы	Бюджетный эффект, тыс руб:	1000.0	1100.0	1200.0
				Образование	880.0	900.0	900.0
				Социальная политика	-	-	-
				Отдел культуры	120.0	200.0	300.0
				Доля просроченной кредиторской задолженности в общих расходах учреждений, %:	0,001	0.001	0.003
				образование	0.001	0.001	0.002
социальная политика, отдел культуры	-	-	-				
6	Контроль за выполнением условий договоров, контрактов	Органы исполнительной власти Нестеровского района	2017-2019 годы	Доля проверенных соглашений, Договоров. Контрактов к общему количеству заключенных соглашений, %	100	100	100
				Доля договоров, контрактов, по которым приняты меры по выявленным нарушениям (от общего количества проверенных), %	100	100	100
7	Контроль за выполнением государственных заданий	Органы исполнительной власти Нестеровского района	2017-2019 годы	Доля возврата субсидий при фактическом неисполнении государственного задания, %	100	100	100
8	Анализ использования имущества, находящегося в собственности Нестеровского района с целью принятия мер по повышению эффективности его использования	Отдел по социальной и экономической работе	2017-2019 годы	Реализация неиспользуемого имущества	да	да	да

9	Утверждение нормативных затрат на обеспечение исполняемых функций органов исполнительной власти Нестеровского района	Органы исполнительной власти .управление по бюджету и финансам	До 1 августа 2017 г	Принятие нормативного правового акта	да	да	да
				Доля расходов на содержание органов государственной власти от собственных доходов консолидированного бюджета района	20 %	20%	20%

ция

о поступление в бюджеты поселений налоговых и неналоговых платежей по
состоянию на 01.06.2017 года

- тыс руб-

		всего	в том числе:							
			НДФЛ	ЕСХН	Земельный налог	Итого по налогам к соответствующему периоду	РФФП дотация	ОФФП Дотация	Итого по дотации на выравнивание уровня	Того доходы к уровню 2016 года
МО «Нестеровское городское поселение»	01.06.16 г	6628	4214	458	727					
	01.06.17 г	7454	4660	351	858					
разница		+826	+446	- 107		+1165				
МО « Илюшинское сельское поселение»	01.06.16 г	617	108	220	196		757.5	2487.5		
	01.07.17г	1447	103	-12	1221		976.7	2420.0		
разница		+ 830	-5	- 232	+1025	+1618	+219.2	-- 67.5	+151.7	+ 1769.7
МО « Чистопрудненское сельское поселение»	01.06.16 г	261	46	12	64		641.2	1338.0		
	01.07.17г	645	58	4	528		817.5	1299.5		
разница		+384	+ 12	-8	+464	+868	+176.3	- 38.5	+ 137.8	+ 1005,8
МО « Пригородное сельское поселение»	01.06.16г	1547	178	446	547		699.6	2866.0		
	01.06.17г	2435	191	22	1635		808.0	2901.0		
		+888	+13	- 424	+1088	+1565	+ 108 4	+ 35,0	+143.4	+1708.4

	Электроэнергия		Уголь		Тепловая энергия		другие
	долг	оплатить	долг	оплатить	долг	оплатить	

МАДОУ д/сад№1	17100	17100	-		100000	100000	
МАДОУ №11 «Сказка»	36100	18000	178000	89000	-		
МАДОУ № 5 «Ручеек»	19800	19800	-		-		
МАДОУ Калининский д/сад	158100	79000	159000	80000	-		
МАДОУ д/сад №2	43083	22000	355544	178000	-		
МАОУ СОШ гНестерова	141523	71000	-		267832	267832	
МАОУ Илюшинская СОШ	139000	70000	44394	22000	137340	137340	
МАОУ Замковская СОШ	282805	141000	231456	116000	-		
МАОУ Побединская СОШ	89443	45000	83600	42000	379200	379200	
МАОУ Покрышкинская ООШ	132340	66000	153985	77000	-		
МАОУ Заветинская начальная школа	208590	104000	17150	17150	-		
МАОУ ДОД спорт школа	5155	5155			22289	22289	
Физкультура и спорт							20000
ИТОГО	1273000	658055	1223000	621150		906661	20000

Начальник управления
по бюджету и финансам

Утверждаю _____ О.В. Кутин
Глава администрации МО «Нестеровский район»
« _____ » « ____ » 2017 г

Внесение изменений в бюджет МО « Нестеровский район» по состоянию на 25.05.2017 года.

-рубль-

№ п/п	Источник финансирования	Сумма	Направление расходов		Номер, дата ходатайства	Направление расходов	сумма	
1	Уведомление № 53 от 27.04.2017 г	2.500.000	На погашение просроченной кредиторской задолженности по МУПам ЖКХ	МУП ЖКХ « Теплоэнергетика»		За потребленное топливо	1 500 000	
				МУП «Нестеров –Транзит»		За потребленное топливо	500 000	
				МУП ЖКХ МО «Илюшинское сельское поселение»		За потребленную электроэнергию	250 000	
				МУП ЖКХ «Мастер» МО «Чистопрудненское сельское поселение»		За потребленную электроэнергию	250 000	
					ИТОГО		2 500 000	
2	Расходные обязательства по обеспечению повышения «Дорожной карты» по культуре	4 900 000						
			Перерасчет расходных обязательств по выполнению «дорожной карте» в культуре	МАУ Нестеровский РМЦК	№ 6 от 15.05.17г	Потребность выполнения дорожной карты	1 180 000	
				МБУК Нестеровская РМБ		Потребность выполнения «дорожной карты»	959 000	
				Отдел культуры (РОМК)		Потребность выполнения «дорожной карты»	111 000	
				Начисления на отпускные и ремонт туалетов			500 000	
				МАУ ДО «Нестеровская ДШИ»	« 7 от 22.05.17г	Потребность выполнения дорожной карты	332 000	
				Обеспечения выполнения дорожной карты : МАУ ДОД «Дом детского	расчет		462 000	

				творчества» и МАОУ ДОД ДЮСШ»		Потребность выполнения «дорожной карты»		
						ИТОГО	3 544 000	
3.	Остаток 4 900 000 – 3 544 000= 1 356 000							
				МАУ СОШ г Нестерова	№ 214 от 24.03.17г	Оснащение видеонаблюдения	77 790	
				МАОУ ДОД ДЮСШ	№ 102 от 09.03.17г	0.5 ставки рабочего по городскому стадиону	36 930	
					№ 167 от 24.04.17 г	Для прохождения переподготовки тренера по волейболу в Черняховском институте	20 000	
				МАОУ Илюшинская СОШ	№ 75 от 22.03.17 г	Ремонт котельной в Дубоворощенской школе	273 099	
					№ 16 от 05.04.17 г	Ремонт школьных автобусов	121 721	
					№ 59 от 09.02.17 г	Ямочный ремонт возле школы	89 937	
				Отдел образования	№ 96 от 07.02.17г	Введение в штат 0.4 ставки юриста	98 916	
				Администрация МО «Нестеровский район» (Мероприятия по гражданской обороне)	Мероприятия по гражданской обороне	Программное обеспечение по защите информации Система - 112	103 547	
				МАДОУ д/сад №5 «Ручеек»	№ 23 от 08.02.17г	Замена отопительных котлов	91 586	
						итого	913 526	

Наименование поселений	направление	сумма
- Илюшинская школа	Х-во б/н от 21.11.16. ремонт школьного автобуса	114 784
	Х-во № 358 от 28.11.16г стоимость вып работы трал	7 600
	Х-во № 335 от 14.11.16. приобретение зимних шин	32 500
Управление социальной защиты	Х-во № 668 от 21.11.16г на выполнение должностных обязанностей	152 760
	Доплата к пенсии	10 000
Побединская школа	Х-во№ 165 от 11.11.16 г огнезащит обработка кровли , испытание огнезащитной обработки , проверка состояния электрооборудования.	56 682
	Х-во № 175 от 15.11.16г приобретение электросчетчика	2 360
	Х-во № 169 от 11.11.16 оплата ГСМ для подвоза на участие	

	Всероссийской олимпиады	3 153
-д/сад №11 «Сказка»	Х-во № 353 от 14.11.16 г просроченная задолженность	89 711
Калининский детский сад	Х-во № 177 от 16.11.16 г ремонт котла в пос Чистые пруды	45 000
Покрышкинская школа	Х-во № 360 от 08.11.16г – уголь,электроэнергия	220 000
Замкомская школа	Х-во № 200 от 07.11.16г ремонт школьного автобуса	30 580
Детский сад №5 «Ручеек»	Х-во № 66 от 09.11.16 г аттестация рабочих мест	51 980
ИТОГО		

	Первоначальный план	Уточненный план	факт	2016 г уточненный план
Программные расходы				
ГПКО «Эффективное государственное управление	21700	23220	23220	25080
«эффективные финансы	4120	4576	4576	4120
«Социальная поддержка населения»	531	1830	1830	505
«Безопасность»	731	658	658	770
« Развитие сельского хозяйства»	493195	444565	405470	360933
«Развитие транспортной системы»	7116	7128	7128	9513
«Развитие образования»	146618 /51056	176850/63515	176850 /63515	167542 /70482
« Развитие культуры»	9570 /9070	50857 / 34861	45478/ 34861	35070 /17725
« Социальная поддержка населения»	29013 /1905	28810 / 1905	28810 /1905	29637/1880
«Доступное и комфортное жилье»	850	3873	3873	1790
«Развитие физической культуры и спорта»	4000 /4000	4384 /4384	4384/4384	4743/4743
« Развитие гражданского общества»	700/700	1137 /787	1137/787	1075/900
«Эффективные финансы»	1300	426	426	900
итого				

БЮДЖЕТ МО « Нестеровский район»

Общие объемы поступлений налогов на территории МО «Нестеровский район»
и объемы отчислений в местный и другие уровни бюджетов.

Наименование налогов	Норматив отчислений в местный бюджет / % %/	Плановые годовые назначения в местный бюджет (тыс руб)	Общий объем поступлений налогов (тыс руб)	Объемы налогов, поступающие в другие уровни бюджетов. (тыс руб)
НДФЛ	48%	65 500,0	136 458,0	70 958,0
Упрощенка	30%	8 000,0	26 667.0	18 667.0
Единый сельхозналог	30%	2 500.0	8 330.0	5 830.0
Налог на имущество юр.лиц	25%	9 000.0	36 000.0	27 000.0
Плата за негативное воздействие окружающей среды	40%	500.0	1250.0	750.0
итого		85 500.0	208 705.0	123 205.0

41% (85500 208705) остаются в местном бюджете;
59% (123205 208705) распределяются в другие уровни бюджетов)

Утверждаю

О.В. Кутин

Внесение изменение в бюджет МО «Нестеровский район» в связи с распределением дополнительно выделенных трансфертов в форме дотации в сумме 4.0 млн рублей.

(ЗКО от 21.06.2016 года № 555)

Наименование бюджетополучателя	сумма	Целевое направление средств				
			ОАО Янтарь энерго»	Балтийскоугол ьная кампания»	Агрохолдинг Долгов Групп	Ремонт дома культуры/ д/сада
МО « Пригородное сельское поселение»	1 485.0 в т.ч.	МУП «Теплоэнергетика» МУП «Водоканал»	36.3 512.9	335.8 -	600.0	
МО « Илюшинское сельское поселение»	245.0	МУП ЖКХ МО «Илюшинское сельское поселение»	-		245.0	
МО « Нестеровское городское поселение»	270.0	МУП «Нестеров Транзит»	-	270.0	-	
Кроме того:						
МО «Нестеровское городское поселение»	1.356.2	Ремонт крыши городского Дома культуры				1 356.2
МДОУ д/сад №2 «Дружба»	643.8	Ремонт д/сада				643.8
ВСЕГО	4 000,0		549.2	605.8	845.0	2 000.0

Главе администрации МО «Нестеровский район»

ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ

(Фактическое поступление налога за 2014 -2015- 2016 год)

	2014 год	2015 год	На 01.10.2016 г	На 10.12.2016 г	План 2016 года	
МО «Нестеровское городское поселение»	2577.0	2284.0	1120.0	2239.8	2600	
МО «Илюшинское сельское поселение»	2123.0	2077.0	395.0	2123.9	1800	
МО «Пригородное сельское поселение»	3243.0	3242.0	788.0	2386.0	3050	
МО «Чистопрудненское сельское поселение»	521.0	740.0	111.0	578.0	500	

МО «Нестеровское

МО «Пригородное

МО «Илюшинское»

МО «Чистопрудненское

городское
поселение»сельское
поселение»сельское
поселение»сельское
поселение»

	Факт 2014 года	Факт 2015 года	+, -	Факт 2014 года	Факт 2015 года	+, -	Факт 2014 года	Факт 2015 года	+, -	Факт 2014 г	Факт 2015 г	+, -
Всего	21347	25635	+4288	22618	17335	-5283	14791	12521	-2270	9580	8863	-727
в том числе:												
Налоговые:	12 159	20 801	+ 8 642	10435	7042.	-3393	6898	6664	-234	4535	2739	-1796
в том числе :												
НДФЛ	8174	17 204		4717	3469		3330	4061		1989	1901	
Налоги:												
- на имущество	429	489		102	76		136	121		55	84	
- земельный налог	2 577	2285		3243	3242		2123	2077		521	741	
- акцизы на ГСМ	949	804		2273	-		1081	-		1986	-	
Неналоговые доходы	2239	1762	- 477	4493	129	-4364	740	37	-703	1045	130	-915
В том числе:												
- продажа имущества	250	-		523	-					7	-	
аренда имущества										35	120	
-аренда земли				2097	-		585	-		855	-	
- продажа земли	200	-		231	-		103	-		46	-	
-прочие доходы				1582	-					102	-	
ДОТАЦИЯ всего	3517	2755	-762	6067	3843	-2224	5413	3580	-1833	3400	2324	-1076
В том числе												
(местный бюджет)	1690	734		3920	1461		3625	1596		2476	1299	
(областной бюджет)	1827	2021		2147	2382		1788	1984		924	1025	
Дополнительная дотация из местного бюджета	3432	320	-3112	1623	6321	+4691	1740	2240	+500	600	3670	3070
Трансферты из местного бюджета	3 432	320	--3112	1623	2987		1740	1003		600	2265	
Компенсация аренды земли				-	2034		-	637		-	805	
Компенсация ЖКХ				-	1300		-	600		-	600	

