

Приложение

к распоряжению  
Окружной администрации города Якутска  
от « 07 » 06 2017 года № 913р

**ПРОГРАММА**  
**оптимизации расходов бюджета городского округа «город Якутск»**  
**на 2017 -2019 годы**

Введение

Программа оптимизации расходов бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы (далее - Программа), разработана во исполнение распоряжения Главы Республики Саха (Якутия) от 30 марта 2017 года № 266-РГ «Об утверждении Программы оптимизации расходов государственного бюджета Республики Саха (Якутия) на 2017-2019 годы, включающей мероприятия по оптимизации расходов на содержание бюджетной сети и расходов на государственное управление, а также численности работников бюджетной сферы в соответствии с планами мероприятий («дорожными картами») по повышению эффективности и качества услуг в отраслях социальной сферы, в том числе установление запрета на увеличение численности государственных служащих, содействие установлению муниципальными образованиями запрета на увеличение численности муниципальных служащих».

Паспорт программы

Цель Программы	Повышение уровня сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа «город Якутск»
Задачи Программы	Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, проведение мероприятий и предоставление субсидий; оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления; оптимизация мер социальной поддержки; развитие внебюджетной деятельности муниципальных учреждений; оптимизация инвестиционных расходов
Сроки реализации Программы	2017 -2019 годы
Ожидаемые результаты	По итогам реализации мероприятий Программы планируется экономия бюджетных средств до 25 млн рублей
Ответственный	Департамент финансов Окружной администрации города

исполнитель Программы	Якутска
Соисполнители Программы	Органы местного самоуправления (Якутская городская Дума, Окружная администрация города Якутска, Контрольно-счетная палата), Окружная администрация в лице структурных подразделений Окружной администрации города Якутска

## 1. Характеристика текущего состояния

### 1.1. Основные положения.

В целях повышения эффективности расходов бюджета городского округа «город Якутск» реализуется Ведомственная целевая программа городского округа «город Якутск» «Повышение эффективности бюджетных расходов на 2015-2019 годы», утвержденная постановлением Окружной администрации города Якутска от 19 октября 2015 года № 273п.

В рамках оптимизации бюджетных расходов реализованы мероприятия по оптимизации расходов на содержание муниципальных учреждений в целях повышения качества и доступности муниципальных услуг, пересмотру расходов на содержание органов местного самоуправления, упорядочению расходов на проведение мероприятий, повышению эффективности капитальных расходов.

Несмотря на принимаемые меры, остаются актуальными задачи по повышению эффективности бюджетных расходов.

### 1.2. Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, проведение мероприятий и предоставление субсидий.

В городском округе «город Якутск» работа, направленная на оптимизацию сети муниципальных учреждений проводится в рамках реализации планов мероприятий («дорожных карт»), принятых во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 г. № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

Так, в 2016 году в целях оптимизации бюджетных расходов и повышения качества предоставления транспортных услуг по перевозке учащихся образовательных учреждений города Якутска, ликвидировано муниципальное бюджетное учреждение «Детские автобусы».

Еще одним из направлений сокращения бюджетных расходов является перевод на аутсорсинг обслуживающего, вспомогательного и прочего персонала муниципальных учреждений. В этом направлении работа проведена в части перевода услуг по уборке служебных помещений муниципальных учреждений на аутсорсинг, также на аутсорсинг переведены отдельные функции образовательных учреждений по организации горячего питания школьников,

Проведена работа в части приведения уровня соотношения средней заработной платы руководителей учреждений и средней заработной платы работников.

В рамках Программы планируется реализация следующих мер:  
обеспечение выполнения значений показателей по оптимизации расходов, реорганизации сети, установленных в планах мероприятий («дорожных карт») в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности образования, культуры;

ограничение численности муниципальных учреждений;

утверждение единых требований к структуре и штатной численности, а также формированию фонда оплаты труда муниципальных учреждений;

централизация бюджетного учета в муниципальных учреждениях;

разработка и утверждение нормативов затрат.

### 1.3. Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления.

В целях интеграции процессов планирования и осуществления муниципальных закупок с программно-целевым планированием и исполнением расходов бюджета городского округа «город Якутск» распоряжением Окружной администрации города Якутска от 20 августа 2015 года № 1454р «О внедрении Комплексной автоматизированной системы управления общественными финансами города Якутска» осуществлён переход на комплексную автоматизированную систему управления общественными финансами, направленный комплексную автоматизацию процессов планирования, исполнения бюджета, управления муниципальными закупками и создании единой информационной системы управления общественными финансами города Якутска.

Постановлением Окружной администрации города Якутска от 27 октября 2015 года № 279п «О проведении мониторинга закупок для обеспечения муниципальных нужд городского округа «город Якутск» утверждена методика комплексной оценки эффективности деятельности муниципальных заказчиков и заказчиков городского округа «город Якутск». Указанная Методика осуществляется в муниципальной автоматизированной информационной системе управления закупками «АЦК-Мунзаказ» и охватывает всех главных распорядителей бюджетных средств городского округа «город Якутск», включая подведомственные учреждения, по таким показателям:

количественный анализ осуществления закупок;

экономическая оценка эффективности расходования бюджетных средств;

показатели планирования закупок;

показатели эффективности исполнения контрактов.

соблюдение процедурных норм законодательства в сфере закупок, которые наглядно характеризуют эффективность реализации муниципальных программ городского округа «город Якутск».

В рамках реализации Программы предлагаются следующие мероприятия:

недопущение увеличения численности муниципальных служащих;

централизация закупок для муниципальных нужд через уполномоченный орган;

#### 1.4. Оптимизация мер социальной поддержки.

В рамках реализации мероприятий Программы необходимо провести инвентаризацию установленных мер социальной поддержки за счет средств бюджета городского округа «город Якутск».

#### 1.5. Развитие внебюджетной деятельности муниципальных учреждений.

Эффективная реализация возможности муниципальных учреждений привлекать дополнительные источники финансирования позволит снизить нагрузку на местный бюджет.

В рамках реализации Программы представляется необходимым реализовать следующие меры:

увеличить долю собственных доходов муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей, в том числе автономных, в общем объеме финансирования до 30%;

обеспечить направление внебюджетных средств на материально-техническое обеспечение учреждений и на повышение фонда оплаты труда.

#### 1.6. Оптимизация инвестиционных расходов.

Для обеспечения сбалансированности бюджета городского округа «город Якутск» и повышения эффективности использования бюджетных средств главным распорядителям бюджетных средств необходимо продолжить дальнейшее развитие комплекса мер, направленных на оптимизацию инвестиционных расходов.

В рамках реализации данного направления в городском округе «город Якутск» разработаны и приняты нормативные правовые акты, регулирующие осуществление капитальных вложений.

На реализацию мероприятия «Разработка проектно-сметной документации» за счет средств городского округа «город Якутск» ежегодно направляются бюджетные ассигнования более 30,0 млн. руб.

Проектирование объектов с применением типовых (повторного применения) проектов, а также с конструктивным решением строительства объектов из экономически выгодных материалов будут способствовать сокращению длительности инвестиционного цикла, оптимизации расходов городского округа «город Якутск» на проектирование и строительство объектов. При использовании проектной документации повторного применения позволит уменьшить сроки проектирования на 40% и будет финансироваться лишь разработка проектной документации на фундамент, внешние инженерные сети, благоустройство, а также составление сметной стоимости строительства и проведения экспертизы.

## 2. Мероприятия по реализации задач Программы

2.1. Перечень мероприятий реализации Программы, целевые показатели и бюджетный эффект от реализации мероприятий Программы.

Перечень мероприятий реализации Программы, целевые показатели и бюджетный эффект от реализации мероприятий Программы приведены в приложении к Программе.

Достижение цели и решение задач Программы обеспечивается путем выполнения мероприятий, сгруппированных по 5-ти направлениям:

1. Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, проведение мероприятий и предоставление субсидий.
2. Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления.
3. Оптимизация мер социальной поддержки.
4. Развитие внебюджетной деятельности муниципальных учреждений.
5. Оптимизация инвестиционных расходов.

### 3. Механизм реализации и мониторинг реализации Программы

#### 3.1. Ответственные исполнители и механизм реализации.

Ответственный исполнитель Программы – Департамент финансов Окружной администрации города Якутска, соисполнители – главные распорядители бюджетных средств, структурные подразделения Окружной администрации города Якутска .

Управление реализацией Программы, общую координацию деятельности соисполнителей Программы и контроль за ходом реализации Программы осуществляет ответственный исполнитель Программы.

Ответственный исполнитель Программы в рамках осуществления координации выполнения и контроля за реализацией мероприятий Программы обеспечивает выполнение следующих мероприятий:

согласовывает в установленном порядке проекты нормативных правовых актов, необходимых для выполнения Программы;

осуществляет мониторинг, обобщение отчетных материалов и подготовку текущей информации о ходе реализации мероприятий Программы;

направляет в Министерство финансов Республики Саха (Якутия) необходимые документы и отчетность по реализации Программы;

осуществляет иные полномочия в целях реализации мероприятий программы.

Соисполнители Программы: реализуют мероприятия Программы;

представляют ответственному исполнителю Программы отчет о ходе реализации Программы;

представляют иные запрашиваемые документы, необходимые для мониторинга и оценки хода реализации Программы.

### 4. Анализ рисков реализации Программы

#### 4.1. Риски при реализации Программы:

Реализация Программы сопряжена со следующими наиболее существенными рисками:

Экономические риски - риски, обусловленные неблагоприятными изменениями основных макроэкономических показателей Республики Саха (Якутия), включая как в целом ухудшение параметров внешнеэкономической

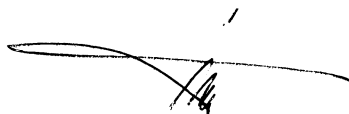
конъюнктуры, так и негативные изменения демографической ситуации в регионе, ситуации на рынке труда и других ключевых экономических факторов.

Финансовые риски - риски невыполнения расходных обязательств городского округа «город Якутск» в полной мере или в установленный срок.

Правовые риски - риски, связанные с изменением подходов к реализации бюджетно-финансовой политики на федеральном уровне и с изменением бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, Республики Саха (Якутия).

Организационные риски - риски, связанные с проблемами внутреннего финансового контроля и аудита и недостаточной мотивацией органов местного самоуправления к эффективному исполнению бюджета по расходам.

Руководитель аппарата



Г.Н. Михайлов

Приложение к  
Программе оптимизации расходов  
бюджета городского округа  
«город Якутск» на 2017 -2019 годы

**Перечень мероприятий реализации  
Программы оптимизации расходов бюджета городского округа "город Якутск" на 2017-2019 годы**

№	Мероприятия	Ответственный исполнитель	Вид документа	Срок исполнения	Целевой показатель	Ед. изм.	Значение целевого показателя			Бюджетная экономия, млн рублей				Бюджетный эффект от реализации мероприятия	
							2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017-2019		
<b>1. Оптимизация расходов на содержание бюджетной сети, проведение мероприятий и предоставление субсидий</b>															
1.1.	Выполнение значений показателей по оптимизации расходов, реорганизации сети, установленных в планах мероприятий ("дорожных карт") в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности образования, культуры	Управление образования ОА г.Якутска, Управление культуры и духовного развития ОА г.Якутска, Управление по физической культуре и спорту ОА г.Якутска	Доклад о ходе исполнения	2017-2018 гг.	Достижение установленных показателей	Да/Нет	Да	Да	Да				-	-	Оптимизация бюджетных расходов и направление их на достижение целевых показателей повышения заработной платы
1.2.	Установить запрет на заполнение вакантных штатных единиц муниципальных учреждений по состоянию на 01.01.2018	ГРБС	Распоряжение ОА г.Якутска	Ежегодно	Соблюдение предельной численности работников муниципальных учреждений, утвержденных распоряжением ОА г.Якутска	Да/Нет	-	Да	-	-	-	-	-	-	Сокращение бюджетных расходов, экономия фонда оплаты труда

№	Мероприятия	Ответственный исполнитель	Вид документа	Срок исполнения	Целевой показатель	Ед. изм.	Значение целевого показателя			Бюджетная экономия, млн рублей				Бюджетный эффект от реализации мероприятия
							2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017-2019	
1.3.	Утверждение нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), применяемых при расчете объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)	Департамент экономики ОА г.Якутска, Департамент финансов ОА г.Якутска, Управление образования ОА г.Якутска, Управление культуры и духовного развития ОА г.Якутска, Управление по физической культуре и спорту ОА г.Якутска, Департамент градостроительства ОА г.Якутска, Департамент ЖКХ и Э ОА г.Якутска	Распоряжение ОА г.Якутска	2017 г.	Наличие утвержденных нормативных затрат	Да/Нет	Да	нет	нет	-	-	-	-	Повышение эффективности деятельности муниципальных учреждений
1.4.	Установление запрета на создание новых учреждений и увеличение штатной численности муниципальных учреждений, за исключением новой сети по социальной сфере	Управление кадров ОА г.Якутска, ГРБС	Распоряжение ОА г.Якутска	2018-2019	Соблюдение предельной численности работников муниципальных учреждений	-	-	-	-	-	-	-	-	Соблюдение сбалансированности бюджета ГО "город Якутск"
1.5.	Проведение сравнительного анализа штатной численности работников с информацией по фактической численности для выявления резерва сокращения численности работников бюджетных учреждений.	Комиссии по вопросам оптимизации и повышения эффективности бюджетных расходов городского округа «город Якутск»	Аналитический доклад	Ежегодно до 01 июля	Наличие аналитического доклада	Да/Нет	нет	Да	Да	-	-	-	-	Снижение финансовой нагрузки на бюджет ГО "город Якутск"
1.6.	Анализ соответствия деятельности муниципальных учреждений расходным обязательствам городского округа	Комиссии по вопросам оптимизации и повышения эффективности бюджетных расходов городского округа «город Якутск»	Внесение предложений в адрес Главы городского округа "город Якутск"	Ежегодно до 01 июля	Наличие решения комиссии по повышению эффективности бюджетных расходов	Да/Нет	нет	Да	Да	-	-	-	-	Снижение финансовой нагрузки на бюджет ГО "город Якутск"



№	Мероприятия	Ответственный исполнитель	Вид документа	Срок исполнения	Целевой показатель	Ед. изм.	Значение целевого показателя			Бюджетная экономия, млн рублей				Бюджетный эффект от реализации мероприятия
							2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017-2019	
1.7.	Утверждение единых требований к структуре и штатной численности работников муниципальных учреждений	Управление кадров ОА г.Якутска, ГРБС	Распоряжение ОА г.Якутска	2018 г.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	да	-	-	-	-	-	Совершенствование и упорядочение структуры фонда оплаты труда и штатной численности работников муниципальных учреждений
1.8.	Установление лимита служебных автомобилей для муниципальных учреждений, в том числе специальных и специализированных автомашин, необходимых для осуществления деятельности	Окружная администрация города Якутска (МКУ "Управление делами"), ГРБС	Распоряжение ОА г.Якутска	2017 г.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	Да	Да	Да	-	-	-	-	Снижение финансовой нагрузки на бюджет ГО "город Якутск"
1.9.	Сокращение количества культурных, спортивных мероприятий, гастролей за пределами Республики Саха (Якутия)	Окружная администрация города Якутска, УКИДР, Департамент СМИ	Распоряжение ОА г.Якутска	Ежегодно	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	Да	Да		15,0	10,0	25,0	Снижение финансовой нагрузки на бюджет ГО "город Якутск"
1.10.	Оптимизация субсидий	ГРБС ГО "город Якутск"	Распоряжение ОА г.Якутска	2018-2019 гг.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	нет	да	-	-	-	-	Соблюдение сбалансированности бюджета ГО "город Якутск"
1.11	Централизация бюджетного учета в муниципальных учреждениях	Департамент экономики, Департамент финансов, ГРБС	Распоряжение ОА г.Якутска	2018 год	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	да	нет					Соблюдение сбалансированности бюджета ГО "город Якутск"
<b>2. Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления</b>														
2.1.	Централизация закупок для муниципальных нужд через уполномоченный орган	Управление муниципальных закупок ОА г.Якутска	Распоряжение ОА г.Якутска	2017-2019 гг.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Снижение количества заявок, поступивших в уполномоченный орган	10%	10%	10%	-	-	-	Экономия возникающая по итогам торгов	Сокращение расходов на организацию закупочных процедур, в том числе путем сокращения численности служащих, занятых закупками, обеспечение экономии на объемах закупок
<b>3. Оптимизация мер социальной поддержки</b>														

№	Мероприятия	Ответственный исполнитель	Вид документа	Срок исполнения	Целевой показатель	Ед. изм.	Значение целевого показателя			Бюджетная экономия, млн рублей				Бюджетный эффект от реализации мероприятия
							2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017-2019	
3.1.	Проведение инвентаризации установленных мер социальной поддержки за счет средств местного бюджета	Департамент финансов ОА г.Якутска	Аналитическая записка	2017 г.	Наличие аналитического записки	Да/Нет	Да	Да	Да	-	-	-	-	Инвентаризация расходных полномочий
<b>4. Развитие внебюджетной деятельности муниципальных учреждений</b>														
4.1.	Разработка Плана мероприятий по развитию приносящей доход деятельности учреждений до 2019 года	ГРБС		До 01 сентября 2017 г.	Наличие ведомственного акта	Да/Нет	Да	Да	Да	-	-	-	-	Создание условий для развития платных услуг с учетом специфики учреждений
4.2.	Увеличение доли собственных доходов муниципальных учреждений, в том числе автономных, в общем объеме финансирования до 30%	Управление образования ОА г.Якутска, Управление культуры и духовного развития ОА г.Якутска, Управление по физической культуре и спорту ОА г.Якутска	Разработка и принятие ведомственных актов	2018-2019	Наличие Плана, предусматривающего ежегодное увеличение внебюджетных доходов на 15% в течение трех лет	%	-	15	15					Расширение источников формирования доходов муниципальных учреждений
<b>5. Оптимизация инвестиционных расходов</b>														
5.1.	Применение при строительстве объектов в ГО "город Якутск" типовой (повторного применения) проектной документации	Департамент градостроительства ОА г.Якутска	Распоряжение ОА г.Якутска	2018 г.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	Да	нет	-	-	-	-	Снижение затрат на разработку проектной документации
5.2.	Установление требований по разработке проектно-сметных документов с проведением госэкспертизы	Департамент градостроительства ОА г.Якутска	Распоряжение ОА г.Якутска	2018 г.	Наличие распоряжения ОА г.Якутска	Да/Нет	нет	Да	нет	-	-	-	-	Снижение затрат на проведение экспертизы проектной документации и корректировку разработанных проектных документов
<b>ВСЕГО:</b>										-	15,0	10,0	25,0	