

ПРИКАЗ

«31» декабря 2010г

№ 81

Об утверждении ведомственной целевой программы
«Совершенствование системы управления бюджетным процессом
в МО ГО «Сыктывкар» на 2011 год»

Руководствуясь Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом МО ГО «Сыктывкар», постановлением администрации муниципального образования городского округа «Сыктывкар» от 31.12.2010 № 12/5898 «Об утверждении положения о разработке, утверждении и реализации ведомственных целевых программ, примерных индикаторов оценки результативности и планируемых результатов и оценки эффективности ведомственных целевых программ», в целях совершенствования управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» на 2011 год,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить ведомственную целевую программу «Совершенствование системы управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» на 2011 год» согласно приложения.
2. Настоящая ведомственная программа вступает в силу с 01.01.2011 года.

Начальник департамента

Е.А. Волкомурова

Ознакомлены:

Вытегорова Н.В. _____

Подорова И.Г. _____

Данилова Н.Н. _____

Филяева Н.А. _____

Горохводацкая Н.В. _____

Мильковский А.В. _____

Сусел И.А. _____

Баранов К.М. _____

Кнутарева Н.А. _____

Олейник О.В. _____

**ВЕДОМСТВЕННАЯ ЦЕЛЕВАЯ ПРОГРАММА
«СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНЫМ ПРОЦЕССОМ
В МО ГО «СЫКТЫВКАР» НА 2011 ГОД»**

Паспорт
ведомственной целевой программы

Наименование подразделения	Департамент финансов администрации МО ГО «Сыктывкар»
Наименование программы	Совершенствование системы управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» на 2011 год
Должностное лицо, утвердившее программу (дата и номер соответствующего приказа)	
Номер и дата регистрации программы в реестре ведомственных целевых программ в Управлении экономики и анализа	
Цели Программы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совершенствование управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар». 2. Сохранение единой информационно-технологической базы осуществления бюджетного процесса в МО ГО «Сыктывкар». 3. Проведение единой бюджетной политики в части исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар». 4. Внедрение бюджетирования, ориентированного на результат. 5. Повышение эффективности управления бюджетным процессом за счет увеличения технической оснащенности, обеспеченности программными продуктами, автоматизирующими бюджетный процесс.
Задачи Программы	<ol style="list-style-type: none"> 1) Развитие методик планирования доходной и расходной частей бюджета; 2) Повышение информационной открытости, результативности и эффективности управления бюджетом МО ГО «Сыктывкар»; 3) Организация информационно-методического сопровождения муниципальной политики в части управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» и повышения эффективности бюджетных расходов; 4) Формирование информационно-технологической базы бюджетного процесса в МО ГО «Сыктывкар». 5) Повышение профессионального уровня участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений; 6) Повышение технической и программной оснащенности участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений.
Характеристика программных мероприятий	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совершенствование и поддержка автоматизированных (в т.ч. оплата сопутствующих услуг по сопровождению) систем планирования и анализа исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар» на базе программных комплексов. 2. Приобретение и модернизация программного обеспечения, средств электронно-вычислительной техники, серверного оборудования и рабочих мест автоматизированных систем бюджета МО ГО «Сыктывкар». 3. Обучение специалистов департамента финансов, главных распорядителей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», муниципальных учреждений и получателей средств МО ГО «Сыктывкар» по повышению эффективности управления бюджетным процессом и по работе с автоматизированными системами.
Сроки реализации программы	2011 год
Объемы и источники финансирования программы	Всего: 1 970 тыс. рублей за счет средств бюджета МО ГО «Сыктывкар»
Целевые индикаторы и показатели результативности реализации программы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Доля специалистов участников бюджетного процесса МО ГО «Сыктывкар», муниципальных учреждений, принявших участие в обучающих семинарах, конференциях, тренингах по повышению эффективности управления бюджетным процессом и по работе с автоматизированными системами планирования и исполнения бюджета, бюджетной отчетности и учета. 2. Уровень автоматизации процесса планирования и исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар». 3. Количество получателей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», подключенных к единой базе данных программных комплексов департамента финансов через web-интерфейс в режиме защищенного документооборота. 4. Количество главных распорядителей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», представляющих бюджетную и бухгалтерскую отчетность через web-интерфейс.

1. Введение

В связи с изменениями бюджетного законодательства, регламентирующего деятельность органов местного самоуправления в бюджетной сфере, приоритетной задачей становится повышение эффективности бюджетных расходов и совершенствование управления бюджетным процессом.

Текущее состояние управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» свидетельствует о том, что за последние годы проделана значительная работа по совершенствованию бюджетного процесса, обеспечению прозрачности системы муниципальных финансов, управлению муниципальной собственностью, внедрению новых технологий в процесс формирования и исполнения бюджетов. В бюджетный процесс внедрены элементы бюджетирования, ориентированного на результат: установлены основные требования к результатам работы бюджетных учреждений в соответствии со стандартами качества предоставления муниципальных услуг, разработан перечень муниципальных услуг, оказываемых населению МО ГО «Сыктывкар» за счет средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», утвержден порядок формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг на территории МО ГО «Сыктывкар», индикаторы оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления; усовершенствованы программно-целевые методы планирования путем принятия муниципальных целевых программ; в соответствии с законодательством Российской Федерации разработаны и утверждены нормативные акты, в том числе порядки по исполнению бюджета МО ГО «Сыктывкар».

Необходимость разработки настоящей Ведомственной целевой программы обуславливается необходимостью проведения единой бюджетной политики в части исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар» и повышения эффективности бюджетных расходов, осуществления бюджетного учета и составления бюджетной отчетности всеми получателями средств бюджета муниципального образования.

Созданное на данный момент единое информационное пространство необходимо поддерживать и развивать для повышения эффективности работы и принятия экономически обоснованных управленческих решений. В связи с этим возникает необходимость принятия вышеуказанной Ведомственной целевой программы.

С отлаженной и бесперебойной работой автоматизированных систем с web-интерфейсом повышается скорость прохождения платежей и оборачиваемости бюджетных средств, четкость и прозрачность исполнения обязательств по муниципальным контрактам, что повышает престиж и авторитет муниципальных органов власти в обществе.

2. Цели и задачи Программы. Сроки реализации Программы

Основной целью Программы является повышение эффективности управления бюджетным процессом на основе проведения единой бюджетной политики в части исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар», повышения эффективности бюджетных расходов, повышения уровня автоматизации бюджетного процесса в МО ГО «Сыктывкар», сохранение единой информационно-технологической базы осуществления бюджетного процесса в МО ГО «Сыктывкар».

Достижение цели основывается на решении следующих задач:

1. Развитие методик планирования доходной и расходной частей бюджета;
2. Повышение информационной открытости, результативности и эффективности управления бюджетом МО ГО «Сыктывкар»;
3. Организация информационно-методического сопровождения муниципальной политики в части управления бюджетным процессом в МО ГО «Сыктывкар» и повышения эффективности бюджетных расходов;
4. Формирование информационно-технологической базы бюджетного процесса в МО ГО «Сыктывкар»;
5. Повышение профессионального уровня участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений;

6. Повышение технической и программной оснащенности участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений.

Программа будет выполняться в 2011 г.

3. Целевые индикаторы и показатели эффективности Программы

Наименование целевого индикатора и показателя эффективности	Единицы измерения	Базовый показатель по Программе на 2010 год	Прогноз на 2011 год
Целевые индикаторы			
Доля специалистов участников бюджетного процесса МО ГО «Сыктывкар», муниципальных учреждений, принимавших участие в обучающих семинарах конференциях, тренингах по повышению эффективности управления бюджетным процессом и по работе с автоматизированными системами планирования и исполнения бюджета, бюджетной отчетности и учета	% от общего числа специалистов, работающих с автоматизированными системами	50	60
Уровень автоматизации процесса планирования и исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар»	%	50	60
Показатели эффективности: бюджетной, социальной, экономической			
Количество получателей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», подключенных к единой базе данных программных комплексов через web-интерфейс в режиме защищенного документооборота	(% от общего числа)	50	95
Количество главных распорядителей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар» представляющих бюджетную и бухгалтерскую отчетность через web-интерфейс	(% от общего числа)	90	95

4. Описание программных мероприятий и ресурсное обеспечение Программы

Общий объем финансирования Программы из бюджета МО ГО «Сыктывкар» составляет 1 970 тыс. рублей.

Наименование программного мероприятия	Объем и источники финансирования (тыс. рублей)	Сроки реализации
Совершенствование и поддержка автоматизированных (в т.ч. оплата сопутствующих услуг по сопровождению) систем планирования и анализа исполнения бюджета МО ГО «Сыктывкар» на базе программных комплексов.	900,0	В течение 2011 года
Приобретение и модернизация программного обеспечения, средств электронно-вычислительной техники, серверного оборудования и рабочих мест автоматизированных систем бюджета МО ГО «Сыктывкар».	750,0	В течение 2011 года
Обучение специалистов департамента финансов, главных распорядителей средств бюджета МО ГО «Сыктывкар», муниципальных учреждений и получателей средств МО ГО «Сыктывкар» по повышению эффективности управления бюджетным процессом и по работе с автоматизированными системами. (В данном мероприятии предусмотрены расходы на оплату обучения, семинаров, тренингов, проезда к месту обучения и обратно; суточные; найма жилых помещений (командировочные расходы)	320,0	В течение 2011 года
Итого	1 970,0	

5. Механизм реализации Программы

Реализация программных мероприятий осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Исполнитель Программы – департамент финансов администрации МО ГО «Сыктывкар» - осуществляет организацию управления Программой, предусматривает проведение организационных мероприятий, обеспечивающих выполнение Программы.

Исполнитель Программы заключает муниципальные контракты (договоры, соглашения), связанные с реализацией Программы, по установленной законодательством форме на закупку и поставку продукции для муниципальных нужд, заключаемых в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 2005 года № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

Проведение обучающих семинаров, курсов, конференций, тренингов по повышению эффективности управления бюджетным процессом и по работе с автоматизированными системами планирования и исполнения бюджета организует департамент финансов администрации МО ГО «Сыктывкар». Обучение проходят специалисты департамента финансов администрации МО ГО «Сыктывкар», главные распорядители средств бюджета муниципального образования, муниципальные учреждения и получатели средств бюджета муниципального образования и иные участники бюджетного процесса.

Исполнитель Программы осуществляет мониторинг реализации программных мероприятий и оценку их результативности.

На основе мониторинга выполнения мероприятий Программы и оценки их эффективности Исполнитель Программы принимает решения о финансовом обеспечении и реализации мероприятий Программы.

Исполнитель Программы подготавливает и представляет в установленном порядке бюджетную заявку на финансовое обеспечение мероприятий Программы на очередной финансовый год.

Изменения в Программу утверждаются приказом департамента финансов администрации МО ГО «Сыктывкар».

Исполнитель Программы осуществляет непосредственный контроль за ходом ее реализации.

6. Организация управления Программой

Управление Программой осуществляется исполнителем Программы и включает в себя комплекс организационных мер по реализации Программы.

Исполнитель Программы:

- 1) несет ответственность за достижение поставленных целей и решение задач Программы, обеспечение достижения значений целевых индикаторов;
- 2) обеспечивает реализацию Программы в соответствии с утвержденным Планом мероприятий и в пределах средств, выделенных на реализацию Программы;
- 3) является главным распорядителем средств, выделяемых на реализацию Программы, несет ответственность и обеспечивает контроль их целевого и эффективного использования;
- 4) организует заключение контрактов (договоров, соглашений) в случаях, установленных законодательством;
- 5) осуществляет подготовку информации и отчетов о выполнении Программы;
- 6) подготавливает предложения по корректировке Программы в целях совершенствования механизма реализации Программы.

7. Контроль и методика оценки эффективности за реализацией Программы

Контроль за реализацией Программы осуществляет департамент финансов администрации МО ГО «Сыктывкар».

Эффективность Программы оценивается по целевым индикаторам и показателям эффективности, приведенным в разделе 3 Программы.

8. Оценка социальной, экономической, бюджетной

эффективности реализации Программы

Реализация мероприятий, предусмотренных Программой, позволит обеспечить:

- 1) прозрачность бюджетного процесса в муниципальном образовании;
- 2) ускорение и повышение качества взаимодействия с участниками бюджетного процесса по вопросам повышения эффективности управления бюджетным процессом и вопросам, связанным с процессом формирования и исполнения бюджета;
- 3) обеспечение в режиме реального времени доступа участников бюджетного процесса к оперативным данным об исполнении бюджета МО ГО «Сыктывкар» (в том числе за счет интернет-технологий);

Достиженные показатели позволят получить качественные социальные результаты:

- 1) повышение уровня квалификации участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений;
- 2) снижение трудоемкости обработки финансовой информации;
- 3) повышение результативности труда специалистов всех участников бюджетного процесса, муниципальных учреждений.

9. Оценка рисков реализации Программы

Реализация мероприятий Программы осложняется присутствием рисков, которые обусловлены возможным изменением бюджетного и налогового законодательства, что не позволит достичь запланированных показателей вследствие недостаточного финансового обеспечения.

Снижению уровня рисков будет способствовать проведение работы по мобилизации доходов в бюджет муниципального образования и по реструктуризации сети бюджетной сферы в части реорганизации получателей бюджетных средств в казенные, бюджетные и автономные учреждения.