

**Финансовое управление администрации  
Катав-Ивановского муниципального района**

**Доклад**  
**о результатах и основных**  
**направлениях деятельности**  
**Финансового управления администрации**  
**Катав-Ивановского муниципального**  
**района**  
**на 2012-2014 годы**

январь 2012 г.

## **Содержание**

Введение.....	3
I. Цели, задачи, индикативные показатели деятельности Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района.....	4
II. Планы мероприятий по реализации приоритетных направлений деятельности Финансового управления администрации Катав- Ивановского муниципального района .....	11
III. Муниципальные и ведомственные целевые программы .....	16
IV. Распределение расходов по направлениям, задачам и программам .....	22
V. Результативность бюджетных расходов .....	27
VI. Меры по повышению эффективности использования бюджетных средств .....	32

## **ВВЕДЕНИЕ**

Настоящий доклад подготовлен в целях повышения результативности расходов районного бюджета в соответствии с Положением о порядке подготовки ежегодных докладов о результатах и основных направлениях деятельности субъектов бюджетного планирования Катав-Ивановского муниципального района, утвержденным постановлением № 708 от 09.06.2010г.

Доклад подготовлен на основе:

- Стратегии социально-экономического развития Катав-Ивановского муниципального района до 2020 года;
- Программы по повышению эффективности бюджетных расходов в Катав-Ивановском муниципальном районе на период до 2012 года и Плана мероприятий по ее реализации;
- Положения о Финансовом управлении администрации Катав-Ивановского муниципального района.

Цели, задачи и индикативные показатели деятельности Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района на 2012-2014 годы скорректированы в соответствии с положениями Бюджетного послания Президента РФ «О бюджетной политике в 2012–2014 годах», Концепции межбюджетных отношений и организации бюджетного процесса в субъектах РФ и муниципальных образованиях до 2013 года, основными направлениями бюджетной политики РФ на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов, основными направлениями бюджетной и налоговой политики Челябинской области и Катав-Ивановского муниципального района на 2012 год.

Индикативный показатель на 2011 год представляет собой ожидаемую оценку его исполнения.

# І. ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ, ИНДИКАТИВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО УПРАВЛЕНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ КАТАВ- ИВАНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

Основой деятельности Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района является формирование и проведение на территории Катав-Ивановского муниципального района единой государственной бюджетной политики, необходимой для устойчивого развития экономики и функционирования финансовой системы.

Стратегической целью деятельности Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района по реализации бюджетной политики является повышение уровня и качества жизни населения Катав-Ивановского муниципального района.

Цели и задачи деятельности Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района в 2012-2014 годах:

Цели	Задачи
1. Укрепление собственной доходной базы бюджета Катав-Ивановского муниципального района и повышение качества прогнозирования доходов	1.1. Содействие обеспечению полноты и своевременности уплаты налогов предприятиями и организациями
	1.2. Выявление и организация работы по использованию резервов увеличения собственных доходов бюджета района
	1.3. Подготовка прогнозов поступления доходов бюджета Катав-Ивановского муниципального района исходя из реальной ситуации в экономике
	<b>Индикативные показатели</b> Отношение объема резервов по налоговым и неналоговым доходам к объему налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета района, в процентах <sup>1</sup>

	<p><b>2011 год – 13,6%</b></p> <p>Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за отчетный год от первоначального плана, в процентах <sup>2</sup></p> <p><b>2011 год- 21,3%</b></p> <p><b>2012 год – менее 19</b></p> <p><b>2013 год – менее 18</b></p> <p><b>2014 год – менее 17</b></p> <p>1 Исключен в связи с введением нового индикативного показателя</p> <p>2 Новый показатель вводится с 2012 года</p>
<p>2. Привлечение дополнительных областных и федеральных средств в бюджет района</p>	<p>2.1.Работа с Министерством финансов Челябинской области по привлечению дополнительных средств.</p> <p>2.2. Организация работы с ГРБС и муниципальными образованиями района по защите необходимости повторного использования остатков федеральных и областных трансфертов прошлого года.</p>
<p>3. Создание условий для эффективного использования бюджетных средств</p>	<p>3.1. Внедрение программно-целевых методов работы</p> <p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Доля расходов районного бюджета, формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов районного бюджета, в процентах</p> <p><b>2011 год – 76,8</b></p> <p><b>2012 год – более 80</b></p>

	<p><i>2013 год – более 82</i></p> <p><i>2014 год – более 85</i></p>
<p>4. Оптимизация системы управления муниципальным долгом Катав-Ивановского муниципального района</p>	<p>4.1. Организация обслуживания и погашения муниципального долга</p>
	<p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Уровень исполнения долговых обязательств Катав-Ивановского муниципального района, в процентах</p> <p><i>2011 год – 100</i></p> <p><i>2012 год – 100</i></p> <p><i>2013 год – 100</i></p> <p><i>2014 год – 100</i></p> <p>Доля расходов на обслуживание и погашение муниципального долга в расходах бюджета Катав-Ивановского муниципального района, в процентах</p> <p><i>2011 год – 0</i></p> <p><i>2012 год – 0</i></p> <p><i>2013 год – 0</i></p> <p><i>2014 год – 0</i></p>
<p>5. Развитие системы межбюджетных отношений</p>	<p>5.1. Повышение эффективности механизмов оказания финансовой помощи местным бюджетам.</p>
	<p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Доля межбюджетных трансфертов из районного бюджета местным бюджетам, распределяемых по утвержденным методикам в общем объеме межбюджетных трансфертов,</p>

**2011 год – 11,6**

Величина разрыва в уровне расчетной бюджетной обеспеченности между поселениями после выравнивания, раз

**2011 год – 17,3**

**2012 год – менее 20**

**2013 год – менее 20**

**2014 год – менее 20**

5.2. Контроль за обеспечением приоритетности и своевременности финансирования первоочередных расходов местных бюджетов

**Индикативные показатели**

Количество муниципальных образований, не имеющих просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, в процентах

**2011 год – 100**

**2012 год – 100**

**2013 год – 100**

**2014 год – 100**

Количество муниципальных образований, не имеющих просроченной кредиторской задолженности по другим направлениям, в процентах

**2011 год – 100**

**2012 год – 100**

**2013 год – 100**

**2014 год – 100**

<p>6. Повышение качества управления бюджетным процессом районного бюджета и формирования бюджетной отчетности</p>	<p>6.1. Совершенствование процедур исполнения</p> <hr/> <p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Отношение количества лицевых счетов, обслуживаемых с применением электронной цифровой подписи к общему количеству лицевых счетов, открытых удаленным получателям средств районного бюджета, в процентах <sup>4</sup></p> <p><b>2011 год – 0</b></p> <p>Внедрение юридически значимого электронного документооборота на базе автоматизированной системы «АЦК-Финансы» между Финансовым управлением и главными распорядителями, получателями средств районного бюджета, да/нет <sup>5</sup></p> <p><b>2012 год – да</b></p> <p><b>2013 год – да</b></p> <p><b>2014 год – да</b></p> <p>Внедрение юридически значимого электронного документооборота на базе автоматизированной системы «АЦК-Финансы» между структурными подразделениями Финансового управления, в процентах <sup>6</sup></p> <p><b>2012 год – 0</b></p> <p><b>2013 год – 5</b></p> <p><b>2014 год – 100</b></p>
---	--



	<p>4 Отклонение от планового показателя связано с недостаточной технической возможностью применения электронной цифровой подписи</p> <p>5 Индикативный показатель используется с 2012 года.</p> <p>6 Индикативный показатель используется с 2012 года.</p>
	<p>6.2. Обеспечение прозрачности бюджетной системы района и доступности финансовой информации</p>
	<p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Открытость показателей районного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения, в процентах</p> <p><i>2011 год – 100</i></p> <p><i>2012 год – 100</i></p> <p><i>2013 год – 100</i></p> <p><i>2014 год – 100</i></p>
	<p>6.3. Расширение применения информационных технологий в бюджетном процессе</p>
	<p><b>Индикативные показатели</b></p> <p>Степень автоматизации функций Финансового управления по осуществлению бюджетного процесса, в процентах</p> <p><i>2011 год – 86</i></p> <p><i>2012 год – 86</i></p> <p><i>2013 год – 100</i></p> <p><i>2014 год – 100</i></p>

6.4. Создание стимулов повышения качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях района

**Индикативные показатели**

Количество местных бюджетов соответствующих бюджетному законодательству РФ и Челябинской области, принятых до начала года, в процентах от общего количества местных бюджетов, подлежащих обязательной экспертизе

*2011 год – 100*

*2012 год – 100*

*2013 год – 100*

*2014 год – 100*

Количество муниципальных образований района, дефицит бюджета и размер муниципального долга которых соответствуют требованиям Бюджетного кодекса РФ, в процентах

*2011 год – 100*

*2012 год – 100*

*2013 год – 100*

*2014 год – 100*

## **II. ПЛАНЫ МЕРОПРИЯТИЙ ПО РЕАЛИЗАЦИИ ПРИОРИТЕТНЫХ НАПРАВЛЕНИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИНАНСОВОГО УПРАВЛЕНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ КАТАВ-ИВАНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Для реализации поставленных перед Финансовым управлением администрации Катав-Ивановского муниципального района задач планируется осуществить следующие мероприятия.

### **Задача 1.1. Содействие обеспечению полноты и своевременности уплаты налогов предприятиями и организациями.**

Мероприятия:

- 1) Анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства ;
- 2) Подготовка аналитической информации о динамике поступлений собственных доходов бюджета Катав-Ивановского муниципального района и предложений по их увеличению;
- 3) Подготовка письменных разъяснений по вопросам применения законодательства Челябинской области о налогах и сборах.

### **Задача 1.2. Выявление и организация работы по использованию резервов увеличения собственных доходов бюджета района.**

Мероприятия:

- 1) Оценка резервов увеличения собственных доходов бюджета Катав-Ивановского муниципального района , в том числе от управления муниципальным имуществом.
- 2) Мониторинг эффективности работы органов местного самоуправления муниципальных образований Катав-Ивановского муниципального района по укреплению доходной базы местных бюджетов.

### **Задача 1.3. Подготовка прогнозов поступления доходов бюджета Катав-Ивановского муниципального района исходя из реальной ситуации в экономике.**

Мероприятия:

1) Формирование проекта бюджета с учетом изменений федерального и регионального налогового и бюджетного законодательства, на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития.

2) Мониторинг поступлений собственных доходов в бюджет Катав-Ивановского муниципального района.

**Задача 2.1. Работа с Министерством финансов Челябинской области по привлечению дополнительных средств.**

Мероприятия:

1) Проработка в Минфине Челябинской области вопросов выделения дотации на сбалансированность районного бюджета.

**Задача 2.2. Организация работы с ГРБС и муниципальными образованиями по защите необходимости повторного использования остатков федеральных и областных трансфертов прошлого года.**

Мероприятия:

1) Проработка вопросов защиты необходимости повторного использования остатков федеральных и областных трансфертов прошлого года.

**Задача 3.1. Внедрение программно-целевых методов работы.**

Мероприятия:

1) Контроль формирования расходов районного бюджета на основе муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг физическим и юридическим лицам.

2) Планирование расходов с учетом оценки эффективности использования бюджетных средств и достижения установленных индикативных показателей.

3) Проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям районного бюджета.

**Задача 4.1. Организация обслуживания и погашения муниципального долга.**

Мероприятия:

- 1) Использование методов активного управления долговыми обязательствами, призванных минимизировать стоимость обслуживания и сопряженные с ними риски.
- 2) Проведение экспертизы нормативных правовых актов, предполагающих осуществление в случае необходимости внутренних и внешних заимствований.
- 3) Мониторинг исполнения обязательств принципалами с целью недопущения предъявления требований по исполнению гарантий Катав-Ивановского муниципального района.
- 4) Оценка финансового состояния местных бюджетов муниципальных образований района, претендующих на получение бюджетных кредитов с целью обеспечения своевременного возврата ими бюджетных средств.
- 5) Мониторинг местных бюджетов муниципальных образований района, которым предоставлены бюджетные кредиты из областного бюджета с целью недопущения образования ими задолженности по выплате начисленных процентов и возврату основного долга по кредитам.

**Задача 5.1. Повышение эффективности механизмов оказания финансовой помощи местным бюджетам района.**

Мероприятия:

- 1) Анализ действующего в Челябинской области и Катав-Ивановском муниципальном районе механизма межбюджетных отношений.

**Задача 5.2. Контроль за обеспечением приоритетности и своевременности финансирования первоочередных расходов местных бюджетов.**

Мероприятия:

- 1) Контроль за недопущением муниципальными образованиями района кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь по заработной плате и социальным выплатам.
- 2) Прогнозирование поступлений собственных доходов в местные бюджеты.

**Задача 6.1. Совершенствование процедур исполнения районного бюджета и формирования бюджетной отчетности.**

Мероприятия:

- 1) Переход на систему электронного документооборота между Финансовым управлением администрации Катав-Ивановского муниципального района, распорядителями и получателям средств районного бюджета с применением средств электронно- цифровой подписи и электронной доставки первичных документов при санкционировании расходов.
- 2) Мониторинг достижения показателей качества финансового управления на уровне ГРБС.
- 3) Оперативное внесение изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план районного бюджета в течение года.
- 4) Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств районного бюджета и администраторов источников финансирования на соответствие требованиям установленными порядками, утвержденными приказами Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района.
- 5) Ведение реестра нормативных правовых актов Катав-Ивановского муниципального района, необходимых для организации исполнения районного бюджета.
- 6) Обеспечение идентичности показателей бюджетной отчетности с органами Федерального казначейства по уровням бюджетов.
- 7) Методическая и разъяснительная работа по вопросам бюджетного учета и составления отчетности в соответствии с требованиями Инструкций, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

**Задача 6.2. Обеспечение прозрачности бюджетной системы района и доступности финансовой информации.**

Мероприятия:

- 1) Участие в проведении публичных слушаний по проекту районного бюджета на очередной финансовый год и отчету об исполнении районного бюджета.
- 2) Обеспечение функционирования официального сайта Администрации Катав-Ивановского муниципального района.

- 3) Распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики.
- 4) Взаимодействие с Собранием депутатов Катав-Ивановского муниципального района по вопросам осуществления бюджетного процесса.
- 5) Подготовка информационных материалов и пояснительных записок по показателям бюджета.

### **Задача 6.3. Расширение применения информационных технологий в бюджетном процессе.**

Мероприятия:

- 1) Внедрение автоматизированной системы управления бюджетным процессом.
- 2) Модернизация локальной сети Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района.
- 3) Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством.

### **Задача 6.4. Создание стимулов повышения качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях района.**

Мероприятия:

- 1) Экспертиза проектов бюджетов высокодотационных муниципальных образований района на соответствие бюджетному законодательству.
- 2) Мониторинг наличия оснований для введения временной финансовой администрации в муниципальных образованиях района.
- 3) Заключение Минфина Челябинской области с высокодотационными муниципальными образованиями Катав-Ивановского муниципального района соглашений о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов.
- 4) Мониторинг соблюдения органами местного самоуправления муниципальных образований района требований бюджетного законодательства и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса, формирование рейтинга Катав-Ивановского муниципального района.
- 5) Мониторинг остатков средств на счетах местных бюджетов.

### III. МУНИЦИПАЛЬНЫЕ И ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ПРОГРАММЫ

Планируется разработка ведомственных целевых программ:

#### 1. «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Катав-Ивановского муниципального района на 2012-2014 годы».

Финансирование мероприятий ведомственной целевой программы

«Совершенствование бюджетной и налоговой

политики Катав-Ивановского муниципального района на 2012-2014 годы»

№ п/п	Мероприятия	Объем финансирования, тыс. рублей		
		2012 год	2013 год	2014 год
<b>1.</b>	<b>Совершенствование налоговой политики Катав-Ивановского муниципального района и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Катав-Ивановского муниципального района, в том числе:</b>			
1.1.	Анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства	-	-	-
1.2.	Мониторинг объемов предоставленных налоговых льгот	-	-	-
1.3.	Повышение обоснованности налоговых ставок	-	-	-
1.4.	Подготовка прогноза поступлений доходов исходя из реальной ситуации в экономике	-	-	-
1.5.	Обеспечение увеличения поступлений по налогам в районный и местные бюджеты в первую очередь за счет постановки на учет неучтенных объектов	-	-	-



	налогообложения			
1.6.	Мониторинг эффективности работы органов местного самоуправления по укреплению доходной базы местных бюджетов	-	-	-
1.7.	Выявление резервов роста доходной базы районного и местных бюджетов	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики, в том числе:</b>			
2.1.	Проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям районного бюджета	-	-	-
2.2.	Работа с Министерством финансов Челябинской области по привлечению дополнительных федеральных и областных трансфертов	-	-	-
2.3.	Планирование расходов районного бюджета преимущественно в рамках муниципальных и ведомственных целевых программ	-	-	-
2.4.	Планирование расходов районного бюджета на основе муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг, оказываемых физическим и юридическим лицам	-	-	-
2.5.	Планирование расходов районного бюджета с учетом оценки эффективности использования бюджетных средств и достижения индикативных показателей	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Оптимизация системы управления</b>			

	<b>муниципальным долгом Катав-Ивановского муниципального района , в том числе:</b>			
3.1.	Организация обслуживания и погашения муниципального долга	-	-	-
3.2.	Использование методов активного управления долговыми обязательствами, призванных минимизировать стоимость обслуживания и сопряженные с ними риски	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Организация исполнения районного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства, в том числе:</b>			
4.1.	Подготовка проекта постановления Администрации Катав-Ивановского муниципального района о мерах по реализации решения Собрании депутатов Катав-Ивановского муниципального района о районном бюджете на очередной финансовый год	-	-	-
4.2.	Составление и утверждение сводной бюджетной росписи и кассового плана районного бюджета в сроки, установленные законодательством	-	-	-
4.3.	Оперативное внесение изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план районного бюджета в течение года	-	-	-
4.4.	Ведение сводного реестра главных распорядителей и получателей средств районного бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета	-	-	-
4.5.	Открытие и ведение лицевых счетов главных	-	-	-

	администраторов и администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета и главных распорядителей и получателей средств районного бюджета			
4.6.	Доведение до участников бюджетного процесса информации о бюджетных ассигнованиях, лимитах бюджетных обязательств и предельных объемах финансирования расходов через выписки с лицевых счетов, открытых в Финансовом управлении администрации Катав-Ивановского муниципального района	-	-	-
4.7.	Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств районного бюджета и администраторов источников финансирования на соответствие требованиям установленными порядками, утвержденными приказами Минфина области	-	-	-
4.8.	Формирование и предоставление главным администраторам и администраторам источников финансирования дефицита районного бюджета и главным распорядителям и получателям средств районного бюджета выписок из соответствующих лицевых счетов	-	-	-
4.9.	Ведение реестра нормативных правовых актов Катав-Ивановского муниципального района, необходимых для организации исполнения районного бюджета	-	-	-
<b>5.</b>	<b>Своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении</b>			

	<b>районного и консолидированного бюджетов, в том числе:</b>			
5.1.	Обеспечение идентичности показателей бюджетной отчётности с органами Федерального казначейства по уровням бюджетов	-	-	-
5.2.	Методическая и разъяснительная работа по вопросам бюджетного учета и составления отчетности в соответствии с требованиями Инструкций, утверждённых Министерством финансов Российской Федерации	-	-	-
5.3.	Своевременная и качественная подготовка проектов постановлений Администрации Катав-Ивановского муниципального района об исполнении районного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего года, а также проекта решения собрания депутатов Катав-Ивановского муниципального района о исполнении районного бюджета за отчетный финансовый год	-	-	-
<b>6.</b>	<b>Обеспечение прозрачности бюджетной системы Катав-Ивановского муниципального района, в том числе:</b>			
6.1.	Участие в проведении публичных слушаний по проекту районного бюджета на очередной финансовый год и по отчету об исполнении районного бюджета	-	-	-
6.2.	Обеспечение функционирования официального сайта Администрации Катав-Ивановского	-	-	-

	муниципального района			
6.3.	Распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики	-	-	-
6.4.	Взаимодействие с Собранием депутатов Катав-Ивановского муниципального района по вопросам осуществления бюджетного процесса	-	-	-
<b>7.</b>	<b>Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района, в том числе:</b>			
7.1.	Внедрение автоматизированной системы планирования районного бюджета	-	-	-
7.2.	Модернизация программно-аппаратного комплекса Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района	-	-	-
7.3.	Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством	-	-	-
7.4.	Обеспечение работоспособности аппаратного оборудования Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района, его обновление	-	-	-
<b>8.</b>	<b>Создание условий для эффективного выполнения полномочий Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района, в том</b>			

	<b>числе:</b>			
8.1.	Планирование работы по закупкам (формирование годового плана)	-	-	-
8.2.	Соблюдение гласности и открытости при проведении процедур закупок	-	-	-
8.3.	Ведение реестра муниципальных контрактов (договоров)	-	-	-
8.4.	Уточнение списка муниципальных служащих, которым необходимо повышение квалификации, и поддержание его в актуальном состоянии	-	-	-
8.5.	Организация проведения повышения квалификации муниципальных служащих			
	<b>ИТОГО:</b>	<b>11404,9</b>	<b>9603,4</b>	<b>9613,0</b>

#### **IV. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ РАСХОДОВ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ, ЗАДАЧАМ И ПРОГРАММАМ**

Финансирование расходов за счет средств районного бюджета осуществляется на основании Решения Собрании депутатов Катав-Ивановского муниципального района о районном бюджете на соответствующий финансовый год в строгом соответствии со сводной бюджетной росписью расходов бюджета, лимитами бюджетных обязательств и доведенными предельными объемами финансирования. Планируемый объем средств, главным распорядителем которых является Финансовое управление администрации Катав-Ивановского муниципального района, составляет на 2012 год – 11404,0 тыс. рублей, на 2013 год – 9603,4 тыс. рублей, на 2014 год – 9613,0 тыс. рублей.

Расходные обязательства Финансового управления администрации Катав-Ивановского муниципального района в 2012-2014 годах в зависимости от целей (задач) деятельности, тыс. рублей

Цели (задачи)	Нормативный правовой акт, устанавливающий расходное обязательство	2012 год	2013 год	2014 год	Метод расчета объема средств на исполнение расходного обязательства
1. Укрепление собственной доходной базы бюджета района и повышение качества прогнозирования доходов	ст.15.1.п.п.1 Федерального закона № 131-ФЗ от 06.10.2003 г. «Об общих принципах местного самоуправления в РФ»	-	-	-	Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
1.1. Содействие обеспечению полноты и своевременности уплаты налогов предприятиями и организациями					
1.2. Выявление и организация работы по использованию резервов увеличения собственных доходов бюджета района					
1.3. Подготовка прогнозов					

поступления доходов районного бюджета исходя из реальной ситуации в экономике					
2. Привлечение дополнительных федеральных и областных средств в бюджет района					Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
2.1. Работа с Министерством финансов ЧО по привлечению дополнительных средств					
2.2. Организация работы с ГРБС и муниципальными образованиями района по защите необходимости повторного использования остатков федеральных и областных трансфертов прошлого года					
3. Создание условий для эффективного использования бюджетных средств					Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
3.1. Внедрение					



программно-целевых методов работы					
4. Оптимизация системы управления муниципальным долгом					Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
4.1. Организация обслуживания и погашения муниципального долга					
5. Развитие системы межбюджетных отношений	Закон Челябинской области от 27.10.2005 г. № 413-ЗО «О межбюджетных отношениях в Челябинской области»				Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
5.1. Повышение эффективности механизмов оказания финансовой помощи местным бюджетам муниципального образования					
5.2. Контроль за обеспечением приоритетности и своевременности финансирования первоочередных расходов местных бюджетов муниципального образования					

6. Повышение качества управления бюджетным процессом					Иной метод (в соответствии с методикой расчета объема средств)
6.1. Совершенствование процедур исполнения районного бюджета и формирования бюджетной отчетности					
6.2. Обеспечение прозрачности бюджетной системы района и доступности финансовой информации					
6.3. Расширение применения информационных технологий в бюджетном процессе					
6.4. Создание стимулов повышения качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях района					
<b>Итого</b>		<b>11404,9</b>	<b>9603,4</b>	<b>9613,0</b>	

## V. РЕЗУЛЬТАТИВНОСТЬ БЮДЖЕТНЫХ РАСХОДОВ

Показатели	Достижение индикативных показателей в 2011 году, %			Коэфф. достижения индикативного показателя	Использование бюджетных средств в 2011 году		Коэфф. использования бюджетных средств	Эффективность использования бюджетных средств тыс. руб.
	план	ожидаемое исполнение	отклонение		план	ожидаемое исполнение		
1	2	3	4=3-2	5=3/2	6	7	8=7/6	9=ср.знач.5/8
<b>1. Укрепление собственной доходной базы бюджета района</b>					<b>152661,5</b>	<b>185100,0</b>	<b>1,21</b>	<b>0,69*</b>
1.1. Содействие обеспечению полноты и своевременности уплаты налогов предприятиями и организациями								
1.2. Выявление и организация работы по использованию резервов увеличения собственных доходов бюджета района								
Отношение резервов по налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета области к налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета области, утвержденного на год	<b>16,4</b>	<b>13,6</b>	<b>-2,8</b>	<b>0,83*</b>	-	-	-	-
<b>2. Привлечение дополнительных федеральных, областных средств в бюджет района</b>					<b>83100,0</b>	<b>83100,0</b>	<b>1</b>	<b>1,0*</b>
2.1. Работа с Министерством финансов Челябинской области по привлечению дополнительных средств								
2.2. Организация работы с ГРБС и муниципальными образованиями района по защите необходимости повторного использования остатков федеральных, областных трансфертов прошлого года								
<b>3. Создание условий для эффективного использования</b>					<b>721636,9</b>	<b>694344,1</b>	<b>0,96</b>	<b>1,05*</b>

<b>бюджетных средств</b>									
<b>3.1 Внедрение программно-целевых методов работы</b>									
Доля расходов районного бюджета, формируемого в рамках целевых программ, в общем объеме расходов районного бюджета, в процентах	<b>76,1</b>	<b>76,8</b>	<b>0,7</b>	<b>1,01</b>	-	-	-	-	
<b>4. Оптимизация системы управления муниципальным долгом</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0*</b>	
<b>4.1. Организация обслуживания и погашения муниципального долга</b>									
Уровень исполнения долговых обязательств муниципального района, в процентах	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-	
Доля расходов на обслуживание и погашение муниципального долга в расходах районного бюджета, в процентах	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0*</b>	-	-	-	-	
<b>5. Развитие системы межбюджетных отношений между муниципальными образованиями района</b>					<b>17553,9</b>	<b>17522,9</b>	<b>1</b>	<b>1*</b>	
<b>5.1. Повышение эффективности механизмов оказания финансовой помощи бюджетам района</b>									
Доля межбюджетных трансфертов из районного бюджета бюджетам поселений, распределяемых по утвержденным методикам в общем	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-	

объеме межбюджетных трансфертов, в процентах								
Величина разрыва в уровне расчетной бюджетной обеспеченности между поселениями после выравнивания, раз	<b>17,3</b>	<b>17,3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-
<b>5.2. Контроль за обеспечением приоритетности и своевременности финансирования первоочередных расходов местных бюджетов района</b>								
Количество муниципальных образований района, не имеющих просроченной кредиторской задолженности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, в процентах	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-
Количество муниципальных образований района, не имеющих просроченной кредиторской задолженности по другим направлениям, в процентах	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-
<b>6. Повышение качества управления бюджетным процессом</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0*</b>
<b>6.1. Совершенствование процедур исполнения районного бюджета и формирования бюджетной отчетности</b>								

Отношение районных муниципальных учреждений, обслуживаемых применением электронной цифровой подписи, к общему числу районных муниципальных учреждений при санкционировании расходов и осуществлении кассовых операций, в процентах	числа	0	0	0	0	-	-	-	-
6.2. Обеспечение прозрачности бюджетной системы района и доступности финансовой информации									
Открытость показателей районного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения, в процентах		100	100	0	1	-	-	-	-
6.3. Расширение применения информационных технологий в бюджетном процессе									
Степень автоматизации функций Финансового управления по осуществлению бюджетного процесса, в процентах		85	85	0	1	-	-	-	-
6.4. Создание стимулов повышения качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях района									
Количество местных бюджетов района		100	100	0	1	-	-	-	-

соответствующих бюджетному законодательству РФ и Челябинской области, принятых до начала года, в процентах от общего количества местных бюджетов, подлежащих обязательной экспертизе								
Количество муниципальных образований района , дефицит бюджета и размер муниципального долга которых соответствуют требованиям Бюджетного кодекса РФ, в процентах	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	-	-	-	-

**\*Применяется обратный счет (чем ниже показатель, тем выше результативность выполнения мероприятия)**

Сводная оценка эффективности использования бюджетных средств по Финансовому управлению администрации Катав-Ивановского муниципального района составляет:

$$CO = 0,69* + 1,0* + 1,05* + 0,0* + 1,0* + 0,0* = 0,623$$

Сводная оценка эффективности использования бюджетных средств указывает на **высокую эффективность** использования бюджетных средств

## **VI. МЕРЫ ПО ПОВЫШЕНИЮ ЭФФЕКТИВНОСТИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ**

1. Увеличение доли расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных и ведомственных целевых программ.
2. Мониторинг за ходом реализации органами местного самоуправления района программ повышения эффективности бюджетных расходов бюджетов.
3. Мониторинг формирования и исполнения муниципальных заданий.
4. Разработка и утверждение нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность казенных, бюджетных и автономных учреждений в условиях нового бюджетного законодательства.