

ОТЧЕТ
о результатах и основных направлениях деятельности
МКУ «Финансовый отдел администрации Шарлыкского района» за 2015
год

Шарлык - 2016

Оглавление

Содержание:

Введение	3
Цели, задачи и показатели деятельности	4
Стратегическая цель 1. Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств Шарлыкского района	
Задача 1.1. Обеспечение своевременной и качественной подготовки проекта решения Совета депутатов о бюджете Шарлыкского района на очередной финансовый год и на плановый период	5
Задача 1.2. Осуществление составления и ведение сводной бюджетной росписи бюджета района, кассового плана исполнения бюджета.	5
Задача 1.3. Организация исполнения бюджета района и формирования бюджетной отчетности	7
Стратегическая цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально - экономического развития Шарлыкского района	
Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики на основе среднесрочного планирования	15
Стратегическая цель 3. Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления	16
Задача 3.1. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области	18
Задача 3.2. Повысить заинтересованность и ответственность по наращиванию налогового потенциала на территории Шарлыкского района	19
Задача 3.3. Осуществление контроля за соблюдением бюджетного законодательства, регулирующего бюджетные правоотношения, контроль в отношении закупок для обеспечения нужд	20
Задача 3.4. Целевые программы и непрограммная деятельность	21
Задача 3.5. Кадровая деятельность	22

Введение

Отчет о результатах и основных направлениях деятельности финансового отдела администрации Шарлыкского района за 2015 год подготовлен в соответствии с Положением о финансовом отделе администрации Шарлыкского района, утвержденным решением Совета депутатов Шарлыкского района от 16.06.2011 № 36 «Об утверждении положения «О муниципальном казенном учреждении «Финансовый отдел Администрации муниципального образования Шарлыкский район» (с изменениями и уточнениями).

Финансовый отдел является структурным подразделением администрации Шарлыкского района, осуществляющим составление и организацию исполнения бюджета Шарлыкского района, проведение единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, исполнительно-распорядительные функции в данной сфере деятельности в соответствии с действующим законодательством.

В своей деятельности подотчетно Главе Шарлыкского района.

Отдел функционально подчиняется заведующему финансовым отделом.

Финансовый отдел в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, федеральными конституционными законами, федеральными законами, указами и распоряжением Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, Законами Оренбургской области, указами, постановлениями и распоряжениями Губернатора области, Уставом муниципального образования Шарлыкский район, решениями Совета депутатов района, правовыми актами Главы района, другими нормативными правовыми актами.

Отдел в установленной сфере деятельности взаимодействует с федеральными органами исполнительной власти и их территориальными органами, органами и структурными подразделениями администрации области, организациями различных форм собственности и общественными организациями, комитетами, управлениями и отделами администрации района, муниципальными учреждениями, сельскими поселениями района.

Основными полномочиями отдела являются:

В области бюджетной политики:

- разрабатывает и представляет в администрацию района основные направления бюджетной политики, прогноз основных параметров бюджета района и консолидированного бюджета района;
- организует составление и составляет проект бюджета района, представляет его в администрацию района;
- организует исполнение бюджета района и исполняет бюджет района в установленном законодательством порядке.

В области налоговой политики определяет в соответствии с действующим налоговым законодательством основы формирования доходов консолидированного бюджета района, составляет и разрабатывает проект доходной части консолидированного бюджета района и бюджета района.

Осуществляет в установленном порядке от имени Шарлыкского района муниципальные заимствования и управляет муниципальным долгом Шарлыкского района.

Организует и осуществляет финансовый контроль за операциями с бюджетными средствами главных распорядителей, распорядителей, получателей средств бюджета района и межбюджетными трансфертами, предоставленными из бюджета Шарлыкского района.

В порядке и случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации о судопроизводстве, об исполнительном производстве и о несостоятельности (банкротстве), вправе принимать решения о заключении мировых соглашений, устанавливая условия урегулирования задолженности должников по денежным обязательствам перед Шарлыкским районом способами, предусмотренными действующим законодательством.

Осуществляет блокировку расходов бюджета при выявлении фактов нецелевого использования бюджетных средств, а также в других случаях, установленных законодательством Российской Федерации.

Запрашивает в органах Федерального казначейства данные о кассовых поступлениях и операциях по исполнению бюджета района и бюджетов сельских поселений.

Осуществляет иные полномочия в установленной сфере деятельности, если такие полномочия предусмотрены действующим законодательством.

Является уполномоченным органом на осуществление контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд Шарлыкского района.

Оценка результативности бюджетных расходов осуществляется исходя из степени достижения стратегических целей, тактических задач и запланированных показателей в Докладе финансового отдела администрации Шарлыкского района (далее – Финансовый отдел) о результатах и основных направлениях деятельности на 2014 год.

1. Цели, задачи и показатели деятельности.

Собственными стратегическими целями работы финансового отдела являются:

1. Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств Шарлыкского района;
2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития Шарлыкского района;

3. Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Стратегическая цель 1. Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств Шарлыкского района

Задача 1.1. Обеспечение своевременной и качественной подготовки проекта решения Совета депутатов о бюджете Шарлыкского района на очередной финансовый год и на плановый период

В рамках данной задачи в 2015 году проведена работа по разработке нормативно-правовой и методологической базы.

Учитывая изменения в нормативных актах Российской Федерации, депутатами муниципального образования Шарлыкский район было принято решение о формировании бюджета на 2016 год сроком на один год.

Проект решения Совета депутатов «О бюджете Шарлыкского района на 2016 год» внесен финансовым отделом Главе района, с последующей передачей на рассмотрение Совета депутатов для рассмотрения с соблюдением сроков, установленных ст. 24 Положения о бюджетном процессе в Шарлыкском районе.

По проекту бюджета Постановлением администрации Шарлыкского района № 353-п от 22.12.2015 назначены публичные слушания на 24 декабря 2015 года и проведены в установленные сроки, что подтверждается протоколом № 1 от 24.12.2015 года.

Проект решения Совета депутатов «О бюджете Шарлыкского района на 2016 год размещен на сайте муниципального образования Шарлыкский район <http://mo-sl.orb.ru>. 16 ноября 2015 года.

Решением Совета депутатов от 24.12.15 № 19 «О бюджете Шарлыкского района на 2016 год» бюджет утвержден.

Задача 1.2. Осуществление составления и ведение сводной бюджетной росписи бюджета района, кассового плана исполнения бюджета.

В соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации МКУ «Финансовый отдел администрации муниципального образования Шарлыкский район» утвержден порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи

Сводная роспись составляется МКУ «Финансовый отдел» на текущий финансовый год и на плановый период в разрезе ведомственной структуры расходов **районного бюджета** (главные распорядители, разделы, подразделы, целевые статьи (муниципальные программы и непрограммные направления

деятельности), группы и подгруппы видов расходов классификации расходов бюджетов) до начала очередного финансового года.

В течение 2015 года изменения в сводную бюджетную роспись вносились 5 раз.

Показатели, включенные в сводную роспись, соответствуют решениям Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области.

Утвержденные показатели сводной росписи доводятся МКУ «Финансовый отдел» до главных распорядителей в течение 3 рабочих дней со дня утверждения сводной росписи уведомлениями.

Всего в течение 2015 года до главных распорядителей бюджетных средств было доведено 125 уведомлений.

Работа по кассовому исполнению бюджета муниципального образования Шарлыкский район в 2015 году осуществлялась во взаимодействии со всеми участниками бюджетного процесса – органами местного самоуправления и структурными подразделениями с правом юридического лица в муниципальном образовании Шарлыкский район, муниципальными казенными и бюджетными учреждениями.

Своевременно в соответствии со сводной бюджетной росписью доводились бюджетные средства до главных распорядителей и получателей бюджетных средств. При этом в соответствии с установленным порядком обеспечивалось санкционирование расходов бюджета муниципального образования.

За 2015 год обработано 31901 платежных поручений на кассовый расход главных распорядителей и получателей бюджетных средств консолидированного бюджета муниципального образования Шарлыкский район. Кроме того, было принято и обработано 167 расходных расписаний, 106 заявок на кассовый расход контролируемым органам Федерального казначейства, 146 уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа, 1405 изменений в кассовый план главных распорядителей средств бюджета, 23 пакета документов на открытие счетов бюджетным и казенным учреждениям.

Общее количество бюджетополучателей, представивших контракты на постановку на учет в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 – 24. В 2015 году поставлено на учет 221 бюджетное обязательство, вытекающих из муниципальных контрактов на поставку продукции и оказание услуг, заключаемых учреждениями и подлежащих исполнению за счет средств консолидированного бюджета, на сумму 80,8 млн. рублей.

При постановке на учет бюджетных обязательств осуществлялся предварительный контроль поступающих документов на соответствие требованиям законов и иных нормативных документов Российской Федерации, Оренбургской области и муниципального образования Шарлыкский район, а также текущий контроль за целевым использованием расходов получателей

средств из бюджета района, бюджетов сельских поселений в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств на отчетный период.

В рамках реализации положений Федерального закона № 83-ФЗ оказывается содействие по публикации информации о муниципальных учреждениях на сайте www.bus.gov.ru.

В 2015 году сотрудниками Финансового отдела администрации муниципального образования Шарлыкский район осуществлялось электронное взаимодействие с УФК по Оренбургской области через Портал автоматизированной системы Федерального казначейства для других участников бюджетного процесса с использованием системы удаленного финансового документооборота (СУФД).

Задача 1.3. Организация исполнения бюджета района и формирования бюджетной отчетности

Организована в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации подготовка постановлений Главы района:

№ 17-п от 23.01.2015г «О мерах по реализации решения Совета депутатов Шарлыкского района № 190 от 25.12.2013 "О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годы»;

№ 20-п от 26.01.2015г «Об утверждении Перечня получателей и объемов субсидий, предоставляемых из районного бюджета муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в 2015 году»;

№ 32-п от 02.02.2016 «О внесении изменений в муниципальную программу «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район на период 2014-2015годы», утвержденную постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район № 738а-п от 02.10.2013 «Об утверждении муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район на период 2014-2015годы»

№ 53-п от 16.02.2015 «Об утверждении Положения о порядке формирования и расходования средств резервного фонда Администрации муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области»

№ 54 от 16.02.2015 «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности и приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность бюджетным и автономным учреждениям, муниципальным унитарным предприятиям муниципального образования Шарлыкский район за счет средств местного бюджета»

№ 55-п от 16.02.2015 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Шарлыкского района»

№51 от 16.02.2015 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Шарлыкский район от 23.01.2015 года № 17-п «О мерах по реализации решения Совета депутатов Шарлыкского района № 190 от 23.12.2014 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годы»

№ 76-п от 02.03.2015 «О нормативах формирования расходов на оплату труда муниципальных служащих, работников администрации муниципального образования Шарлыкский район и ее структурных подразделений с правом юридического лица в муниципальном образовании Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год»

№ 129-п от 22.04.2015 «О мероприятиях по недопущению возникновения кредиторской задолженности»

№ 133-п от 27.04.2015г «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района на 01 апреля 2015 года»;

№ 151-п от 28.05.2015 «О внесении изменений в Порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области, утвержденным постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 04.10.2014 № 283-п «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области»

№ 193-п от 17.07.2015г «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района на 01 июля 2015 года»;

№ 238-п от 08.09.2015г «О проведении публичных слушаний» по проекту программы Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Шарлыкского района на период 2016-2020 г» (на 15.09.2015)

№ 269-п от 20.10.2015 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Шарлыкский район от 20.05.2010 № 313-п «Об утверждении Порядка приостановления(сокращения) предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций) бюджетам сельских поселений в случае несоблюдения органами местного самоуправления условий их предоставления»

№ 270-п от 20.10.2015 «Об утверждении распределения сельсоветов Шарлыкского района по группам в зависимости от доли межбюджетных трансфертов и установлении условий предоставления межбюджетных трансфертов из районного бюджета в 2016 году»

№289-п от 10.11.2015 « Об утверждении Порядка формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг и работ,

оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями Шарлыкского района Оренбургской области»

№ 319-п от 10.12.2015 «Об утверждении ведомственных перечней муниципальных услуг(работ), оказываемых (выполняемых) находящимся в ведении органов местного самоуправления Шарлыкского района Оренбургской области в качестве основных видов деятельности»

№ 336-п от 16.12.2015г «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района на 01 октября 2015 года»;

№352-п от 22.12.2015 «О порядке формирования и финансового обеспечения выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений Шарлыкского района»

№ 388-п от 29.12.2015 « Об утверждении формы перечня муниципальных программ муниципального образования Шарлыкский район»

№389-п от 29.12.2015 «О создании рабочей группы по мониторингу соблюдения бюджетного законодательства при исполнении бюджета муниципального образования Шарлыкский район»

№ 390-п от 29.12.2015 «О порядке формирования территориальных корректирующих коэффициентов к базовым нормативам затрат на оказание муниципальных услуг муниципальными учреждениями Шарлыкского района»

№ 392-п от 29.12.2015 «О внесении изменений в Порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области ", утвержденного постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район от 29.08.2014 № 440-п

В решение Совета депутатов о бюджете Шарлыкского района на 2015 год и плановый период 2016-2017 годы 5 раз вносились изменения, в том числе приняты решения Совета депутатов:

№ 208 от 12.03.2015 О внесении уточняющих изменений в решение Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 23.12.2014 № 190 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»

№215 от 27.04.2015 О внесении уточняющих изменений в решение Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 23.12.2014 № 190 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»

№ 227 от 17.06.2015г «О внесении уточняющих изменений в решение Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 23.12.2014 № 190 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»

№ 9 от 05.11.2015 О внесении уточняющих изменений в решение Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 23.12.2014 № 190 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»

№ 20 от 24.12.2015 О внесении уточняющих изменений в решение Совета депутатов муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области от 23.12.2014 № 190 «О бюджете муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»

Кроме того подготовлены следующие проекты:

№ 213 от 27.04.2015г «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области за 2014 год»;

№ 214 от 27.04.2015 «О расходовании средств резервного фонда муниципального образования Шарлыкский район за 2014 год»

№ 216 от 27.04.2015 «О ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район за 2014 год»

№ 8 от 22.10.2015г «Об особенностях составления и утверждения проекта бюджета муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2016 год»

№ 15 от 20.11.2015 «О проекте бюджета муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области на 2016 год»

№ 16 от 20.11.2015 «Об утверждении критерия и методики определения корректирующего коэффициента, используемых при расчете дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений муниципального образования Шарлыкский район в целях исполнения государственных полномочий Оренбургской области по расчету и предоставлению дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета»

В 2015 году МКУ «Финансовый отдел» разработана муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Шарлыкского района на период 2016-2020 годы», по которой 15.09.2015 года проведены публичные слушания.

Программа направлена на повышение качества управления муниципальными финансами на территории Шарлыкского района и утверждена постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район № 255-п от 07.10.2015г

Приняты приказы финансового отдела, подготовленные бюджетным отделом, в том числе:

Приказ № 45 от 13.10.2015года « Об утверждении методики формирования бюджета Шарлыкского района на 2016год»

Приказ № 47 от 21.10.2015года «Об утверждении Указаний о порядке применения целевых статей расходов районного бюджета».

Приказ № 49 от 22.10.2015г «О плане мероприятий по формированию ведомственных перечней муниципальных услуг (работ)»

Приказ № 52 от 28.12.2015г «Об утверждении порядка составления и ведения бюджетной росписи главного распорядителя средств районного бюджета»

Приказ № 53 от 28.12.2015г «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи»

МКУ «Финансовый отдел» в 2015 году продолжил участие в реализации муниципальной программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район на период 2014-2015годы».

При запланированной сумме балльных оценок значений индикаторов Программы на 2015 год достижение уровня в 106 баллов фактически достигнуто с помощью учреждений района значение в 104 балла.

Работники финансового отдела принимали участие в разработке муниципальных программ в 2015 году.

Уровень достижения настоящей задачи характеризуется следующими показателями:

1. Ведение предварительного, планового, уточненного реестров расходных обязательств Шарлыкского района.

В 2015 году составлено 3 реестра расходных обязательств, в том числе предварительный до 01.03.2015 года, уточненный до 01.07.2015 года и плановый к проекту бюджета на 2016 год.

Обеспечено предоставление годового отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района за 2014 год в Совет депутатов Шарлыкского района не позднее согласно ст.71 положения «О бюджетном процессе в Шарлыкском районе» 01 мая текущего года.

Отчет за 2014 год предоставлен в Совет депутатов района 24.02.2015 года, т.е. в установленные сроки.

Отчеты об исполнении бюджета Шарлыкского района утверждались постановлениями Главы района в течение года.

Постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район № 126-п от 20.04.2015г «О проведении публичных слушаний» утверждена дата проведения публичных слушаний, в том числе по отчету об исполнении бюджета муниципального образования Шарлыкский район за 2014 год. Публичные слушания назначены на 27 апреля 2015года.

Кроме того, отчет был размещен 14.04.2015 на официальном сайте муниципального образования Шарлыкский район <http://mo-sl.orb.ru> в рубрике «Проекты нормативно-правовых актов» Результаты публичных слушаний зафиксированы протоколом проведения публичных слушаний №11 от 27 апреля 2015 года.

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования Шарлыкский район за 2014 год утвержден решением Совета депутатов Шарлыкского района от 27.04.2015 № 217. Решение опубликовано в средствах массовой информации (газета «На новые рубежи» № 31(11857) от 14 апреля 2015 года.)

Отделом бухгалтерского учета и отчетности за отчетный период выполнено следующее:

- осуществлен: мониторинг квартальных, годовых отчетов главных распорядителей об исполнении бюджета, сводных квартальных отчетов главных распорядителей средств бюджета об исполнении бюджетными учреждениями, в отношении которых принято решение о предоставлении им субсидии на выполнение государственного задания, на иные цели;

- сформированы: месячные, квартальные, годовые формы бюджетной отчетности об исполнении бюджета, месячные, квартальные, годовые формы бюджетной отчетности об исполнении консолидированного бюджета, месячные, квартальные, годовые статистические отчеты: сведения о неполной занятости и движении работников;

- подготовлены: сведения о численности, заработной плате работников, сведения о численности и оплате труда работников органов государственной власти по категориям персонала, сведения об инвестициях в нефинансовые активы, сведения об автотранспорте и протяженности дорог, сведения об остатках, поступлении и расходе топливно-энергетических ресурсов, сведения о дополнительном профессиональном образовании муниципальных служащих, сведения о наличии и движении основных фондов некоммерческих организаций, сведения об исполнении бюджета муниципального образования, сведения об инвестиционной деятельности; сведения об использовании информационных и коммуникационных технологий и производстве вычислительной техники.

- представлены сведения в налоговую инспекцию: о доходах физических лиц за 2014 год; сведения о среднесписочной численности сотрудников; отчет по НДС; отчет по транспортному налогу; налогу на имущество организации; баланс исполнения бюджета главного распорядителя.

- в пенсионный фонд ежеквартально составлены и представлены расчеты по начисленным и уплаченным страховым взносам на пенсионное страхование в Пенсионный фонд РФ и на обязательное медицинское страхование в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования.

- сданы годовой и квартальные отчеты в Фонд Социального страхования.

- подготовлены расчеты и сформированы сметы расходов на 2016 год с последующими уточнениями;

- подготовлены уведомления и заявки на внесение изменений в сводную бюджетную роспись и поквартальное распределение кассового плана;

- отражены в бюджетном учете доведенные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств, их изменения в течение года;

- проведена плановая инвентаризация перед составлением годовой отчетности материальных запасов, основных средств расчетов;
 - ежемесячно осуществлялась: сверка по кассовым поступлениям, поступлений и использования федеральных целевых средств, полученных в бюджет в порядке межбюджетных трансфертов, с УФК по Оренбургской области;
 - осуществлен бухгалтерский учет всех хозяйственных операций с обязательным оформлением всех предусмотренным законодательством бухгалтерских документов и регистров, в том числе:
 - - заявок на возврат межбюджетных трансфертов;
 - - авансовых отчетов;
 - - оборотно-сальдовых ведомостей по расчетам, движению материальных ценностей;
 - - ежемесячных ведомостей по начислению заработной платы;
 - - ежемесячным формированием Главной книги;
 - - ежемесячных журналов операций:
 - - № 2 с безналичными денежными средствами;
 - - № 3 по расчетам с подотчетными лицами;
 - - № 4 по расчетам с поставщиками, подрядчиками;
 - - - № 6 расчетов по оплате труда;
 - - № 7 по выбытию и перемещению нефинансовых активов;
 - - № 80 по прочим операциям;
 - - № 90 по санкционированию.
 - начисление и выплата в установленные сроки заработной платы, своевременное проведение расчетов, возникающих в процессе исполнения сметы доходов и расходов.
 - своевременно доводилась информация до главных распорядителей по составлению и представлению квартальной, годовой отчетности;
 - своевременно сформирован план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд МКУ «Финансовый отдел» для размещения на сайте www.zakupki.gov.ru;
 - своевременно для подготовки и представления в Администрацию муниципального образования Шарлыкский район сводного прогнозного объема продукции, закупаемой для государственных и муниципальных нужд;
- В отчетном году по результатам проведенных 2 электронных аукционов были заключены муниципальные контракты: на сумму 453,6 тыс. руб. на сопровождение программных продуктов АС Бюджет и муниципальный контракт в сумме 110,2 тыс. руб. на приобретение канцелярских товаров, один запрос котировка на сумму 109,4 тыс. руб. сопровождение программного продукта «сервера обмена данными» и «УРМ клиент». С единственным поставщиком заключен 1 государственный контракт на оказание услуг местной, внутризоновой, междугородной телефонной связи на сумму 90,0 тыс. руб.

Произведены устные консультации по вопросам бухгалтерского учета бухгалтеров ЦБ и учреждений, финансируемых из местного бюджета.

Главным специалистом по информатизации произведен следующий объем работ:

Произведена установка и осуществлено внедрение программного обеспечения 1С Бухгалтерия государственного учреждения и 1С Зарплата и кадры. Осуществлена установка и настройка домена Windows Server 2008 R2, произведен ввод в эксплуатацию нового серверного оборудования. Увеличено быстродействия вычислительного сервера. Введено в эксплуатацию новое сетевого оборудования ZyXEL< GS1100-16>. Увеличена пропускная способности локальной сети с 100Мб до 1Гб. Установлено и настроено программное обеспечения для резервного копирования данных AcronisBackup&Recovery 11.5. Установлено и настроено программное обеспечение KasperskySecurityCenter 10 для централизованной настройки и управления антивирусной защитой. Произведены мероприятия по подключению к portalу ГИС «Электронный бюджет». Осуществлен ввод информации об участниках бюджетного процесса в ГИС «Электронный бюджет». Повышена квалификация. Произведено обучение ZyxelCertifedNetworkEngineerSecurityLevel 1, успешно сдан экзамен и получен сертификат международного образца. Произведены закупки аппаратного и программного обеспечения для нужд МКУ «Финансовый отдел». Обеспечена бесперебойная работы электронной почты и систем сдачи электронной отчетности (СБИС++, АС «Веб-консолидация»), систем электронного документооборота (СУФД Федерального Казначейства). Осуществлены мероприятия по обеспечению и контролю в области информационной безопасности (обновление антивирусных баз, осуществление антивирусных проверок, разграничение прав доступа в локальной сети, фильтрация и ограничение доступа пользователей в сети интернет). Проводилось обновление программного обеспечения (1С, АС «Бюджет», АС «Реестр расходных обязательств», СБИС++, MSWindows и пр.). Обеспечено своевременное обновление и пополнение баз справочно-правовой системы «Консультант Плюс». Проводилась генерация электронных подписей для нужд МКУ «Финансовый отдел». Осуществлялось резервное копирование сервера и баз данных. Проводилось ведения воинского учета, осуществлялись мероприятия по охране труда.

Стратегическая цель 2. Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально - экономического развития Шарлыкского района

Задача 2.1. Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики на основе среднесрочного планирования

В рамках содействия обеспечению экономической, социальной и финансовой стабильности, Финансовым отделом проводилась взвешенная бюджетная политика, направленная на:

реализацию мер по сохранению и дальнейшему развитию налогового потенциала муниципального образования Шарлыкский район;

обеспечение сбалансированности консолидированного бюджета муниципального района с целью безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в первую очередь перед гражданами;

повышение эффективности бюджетных расходов, доступности и качества бюджетных услуг;

создание условий для исполнения органами местного самоуправления, отраслевыми (функциональными) органами администрации муниципального образования Шарлыкский район закрепленных за ними полномочий, стимулирование их социально-экономического развития;

оптимизацию бюджетной сети.

Работа финансового отдела в данном направлении в 2015 году строилась с учетом стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597–599, № 606 (далее – Указы Президента), стратегии развития Оренбургской области до 2020 года и на период до 2030 года, послании Губернатора Оренбургской области «Стратегия прорыва. Программа действий до 2015 года». Кроме того, при определении бюджетной и налоговой политики на ближайшую перспективу использовались сценарные условия социально-экономического развития Оренбургской области и Шарлыкского района на 2015 год и плановый период до 2017 года, предусматривающими решение задач по повышению уровня и качества жизни населения района, обеспечению социальной стабильности.

Проведение бюджетной политики Финансовым отделом осуществлено путем реализации ряда мероприятий.

В 2015 году была сохранена социальная направленность бюджета. Расходы бюджета были направлены на безусловное исполнение публичных нормативных обязательств, приобретение жилья молодым семьям, детям – сиротам.

Была проведена работа по исполнению Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 « О мероприятиях по реализации государственной социальной политики». В сфере культуры и образования утверждены «дорожные карты» по доведению оплаты труда работников культуры и образования до установленного уровня.

По итогам 2015 года средняя заработная плата составила:

по педагогическому персоналу общеобразовательных учреждений - 18 247 рублей в месяц.

по педагогическому персоналу детских садов – 15 157,0 рублей;

по педагогическому персоналу учреждений дополнительного образования в сфере образования -13439,0рублей.

по педагогическому персоналу учреждений дополнительного образования в сфере спорта -12 631,41рублей

по педагогическому персоналу учреждений дополнительного образования в сфере культуры – 18371,0 рублей;

работники учреждений культуры – 11 940,0 рублей.

При исполнении бюджета муниципального образования Шарлыкский район в 2015 году финансовым отделом обеспечено соблюдение требований Бюджетного кодекса Российской Федерации в полном объеме.

предельный уровень муниципального долга составил 0,0тыс.рублей;

расходы на обслуживание муниципального долга составили 0,0тыс.рублей;

бюджет за 2015 год исполнен с дефицитом, образовавшимся за счет уточнения остатков 2014 года.

Стратегическая цель 3. Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления

В 2015 году Финансовым отделом продолжена работа по оптимизации бюджетных расходов, как на районном уровне, так и на уровне поселений.

Ежемесячно проводился мониторинг исполнения бюджетов муниципальных образований сельских поселений. Результаты мониторинга являлись основанием для предоставления дополнительной поддержки в бюджеты поселений. Это позволило обеспечить своевременное и в полном объеме финансирование первоочередных расходов бюджетов сельских поселений, выплату заработной платы, оплату коммунальных услуг и др.

При условии выполнения бюджетного законодательства, рассматривалась возможность предоставления дополнительной помощи из бюджета муниципального образования Шарлыкский район. В результате, в 2015 году бюджетам сельских поселений распределена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в общем объеме 12,7 млн. рублей.

Всего в 2015 году объем межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований сельских поселений составил 66,6 млн. рублей.

Финансовым отделом в 2015 году были организованы и проведены следующие мероприятия.

Проводилась работа по координации деятельности органов местного самоуправления муниципальных образований сельских поселений по вопросу утверждения, исполнения бюджетов поселений, внесению в них изменений и контролю за их исполнением. В 2015 году все сельские поселения заключили соглашения с Администрацией муниципального образования Шарлыкский район о передаче осуществления части своих полномочий по обеспечению проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля выдача разрешений на строительство (за исключением случаев, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, иными федеральными законами), разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, утверждение местных нормативов градостроительного проектирования поселений, резервирование земель и изъятие земельных участков в границах поселения для муниципальных нужд, осуществление муниципального земельного контроля в границах поселения, и Муниципальным казенным учреждением «Финансовый отдел администрации муниципального образования Шарлыкский район» о передаче им осуществления части своих полномочий по ведению бухгалтерского учета, предоставляемых из бюджетов этих поселений в бюджет муниципального района.

Размещение заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд финансового отдела осуществлялось в строгом соответствии с требованиями Федерального Закона от 05.04.2013г № 44-ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и другими федеральными нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере размещения заказа.

Осуществлялась работа по мониторингу просроченной кредиторской задолженности ГРБС и муниципальных учреждений. По состоянию на 1 января 2016 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Осуществлялся контроль за соблюдением норматива фонда оплаты труда и предельной штатной численности муниципальных служащих в органах местного самоуправления, ассигнования по заработной плате в сводной бюджетной росписи были установлены в пределах норматива фонда оплаты труда.

Ежедневно осуществлялся предварительный и текущий контроль расходования бюджетных средств, соблюдалась процедура санкционирования оплаты денежных обязательств казенных учреждений.

Принято 56 приказов финансового отдела.

Получено входящей корреспонденции в количестве **677** писем, на 144 подготовлены ответы, в том числе:

Министерство финансов Оренбургской области-73;

Министерство внутреннего государственного финансового контроля Оренбургской области- 4;

Правительство Оренбургской области – 5;

Законодательное собрание Оренбургской области -3;

Арбитражный суд - 2;

Прокуратура Шарлыкского района – 5;

МО МВД России «Шарлыкский» -3;

Министерства, банки, ИФМНС, роспотребнадзор и прочие учреждения-50

Кроме того направлено 353 исходящих письма.

Задача 3.1. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области

Для повышения качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств разработано и принято постановление администрации муниципального образования Шарлыкский район от 25.02.2014 № 134-п «Об утверждении Порядка проведения мониторинга и оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области».

Специалистами финансового отдела подготовлена информация по учреждениям муниципального образования, которая размещена на официальном сайте муниципального образования Шарлыкский район.

СВОДНЫЙ РЕЙТИНГ ГЛАВНЫХ РАСПОРЯДИТЕЛЕЙ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ ПО КАЧЕСТВУ ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА за 2015 год.

№ п\п	Наименование ГРБС	Рейтинговая оценка ®	Суммарная оценка качества финансового менеджмента (КФМ)	Максимальная оценка качества финансового менеджмента (МАХ)	Уровень качества Q
1	2	3	4	5	
1	МКУ "Шарлыкский РОО"	4,1	78	95	0,8
2	МКУ "Финансовый отдел"	4,5	81	90	0,9
3	Администрация МО "Шарлыкский район"	3,9	74	95	0,8
4	МУ "Районный отдел культуры"	4,4	80	90	0,9
5	МУ "Комитет по физической культуре, спорту и туризму администрации Шарлыкского района"	4,3	73	85	0,9
Оценка среднего уровня качества финансового менеджмента ГРБС (MR)		4,2	X	X	

В сроки, установленные постановлением администрации муниципального образования Шарлыкский район № 838-п от 06.11.2013 «Об утверждении Положения о порядке ведения реестра расходных обязательств муниципального образования Шарлыкский район Оренбургской области» осуществлялось составление уточненного и планового реестров расходных обязательств муниципального образования Шарлыкский район. Вся информация по реестрам расходных обязательств размещена на официальном сайте муниципального образования Шарлыкский район <http://mo-sl.orb.ru>.

Задача 3.2. Повысить заинтересованность и ответственность по наращиванию налогового потенциала на территории Шарлыкского района

В течение 2015 года специалистами финансового отдела принимались необходимые меры для обеспечения выполнения доходной части районного бюджета.

По итогам 2015 года собственные доходы районного бюджета выполнены в размере 70,7 млн.рублей, в процентном отношении 103,2% от годового плана, в том числе налоговые доходы исполнены в размере 62,7 млн.рублей или 103,5% от годовых значений. Неналоговые доходы исполнены в размере 8,0 млн.рублей или 101,0% от годового плана.

В общем объеме доходов бюджета муниципального образования Шарлыкский район за 2015 год доля собственных доходов составляет 15,6 %.

Основным бюджетообразующим источником доходов продолжает оставаться налог на доходы физических лиц, удельный вес которого в 2015 году составил 67,9 %

В течение года на совещаниях с главами администраций поселений обсуждались вопросы по исполнению бюджетов поселений, увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов, снижению задолженности в бюджетную систему.

Ежемесячно главе района предоставлялись сведения о поступлении собственных доходов в бюджет района и о поступлении собственных доходов в бюджет поселений в разрезе поселений

Проводился анализ по недоимке налоговых доходов, в разрезе кодов доходов в консолидированный бюджет, в бюджет района и в бюджет поселений. Сведения по недоимке в бюджет района в разрезе налогоплательщиков предоставлялись в оперативную комиссию по стабилизации экономики Шарлыкского района.

В ходе формирования проекта бюджета на 2016 год специалистом по доходам финансового отдела проведена активная работа в части расчета собственных доходов поселений района. Оказывалась консультативная помощь.

Задача 3.3. Осуществление контроля за соблюдением бюджетного законодательства, регулирующего бюджетные правоотношения, контроль в отношении закупок для обеспечения нужд

На основании плана контрольной деятельности главного специалиста по ревизии и контролю, а также распоряжений Главы района в 2015 году были проведены 10 ревизий и проверок.

В Зерклинском сельсовете Шарлыкского района Оренбургской области с 20.05.2015года по 22 июля 2015 года проведена ревизия исполнения смет, использования бюджетных средств выделенных на финансирование, порядок ведения бухгалтерского учета и отчетности, эффективное использование муниципального имущества за период с 01.01.2012 года по 31.12.2014года.

В результате ревизии не установлены серьезные нарушения.

В период с 03.08.2015г. по 21.09.2015г. были проведены внеплановые проверки эффективности использования основных средств, в следующих учреждениях:

- в Муниципальном учреждении «Отдел культуры администрации муниципального образования «Шарлыкский район»;

- в Муниципальном автономном учреждении культуры «Культурно-досуговый центр»;

- в Муниципальном бюджетном образовательном учреждении дополнительного образования детей «Шарлыкская детская школа искусств»;

- в Муниципальном учреждении «Комитет по физической культуре, спорту и туризму администрации Шарлыкского района»;

- в Муниципальном автономном образовательном учреждении дополнительного образования детей «Детско-юношеская спортивная школа».

Проверкой эффективности использования основных средств был охвачен период с 01.01.2014 года по 01.07.2015 года. В ходе проверки в вышеперечисленных учреждениях была проведена сплошная инвентаризация основных средств, при этом излишков или недостатков не выявлено.

На основании письма Министерства внутреннего государственного контроля Оренбургской области от 18.09.2015г. № 03-11/1500 в Администрации муниципального образования Шарлыкский сельсовет Шарлыкского района в срок 07.10.2015г. по 13.10.2015г. проведена выборочная проверка отдельных вопросов целевого использования бюджетных средств, выделенных в 2014 году из областного бюджета в рамках реализации подпрограммы «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Оренбургской области на 2014-2020 годы». Выявлен факт нарушения срока исполнения контракта, но Шарлыкским сельсоветом проведены мероприятия по взысканию неустойки.

На основании письма Министерства внутреннего государственного контроля Оренбургской области от 18.09.2015г. № 03-11/1500 проведено контрольное мероприятие «Проверка использования средств областного бюджета, выделенных на реализацию подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства в Оренбургской области в 2014-2020 годах» в 2014 году». В результате контрольного мероприятия установлены многочисленные отклонения фактических сроков выполнения работ от предусмотренных контрактами.

На основании письма прокуратуры Шарлыкского района Оренбургской области от 23.10.2015г. №7/7-2015г. проведена проверка с 02.11.2015г. по 11.11.2015г. соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в ГБУЗ «Шарлыкская РБ» за 2015 год. Материалы проверки переданы в Прокуратуру района.

В соответствии с Планом проведения проверок по вопросу соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на 2015 год проведена с 30.11.2015г.

по 11.12.2015 г. проверка соблюдения требований законодательства в сфере закупок в Администрации муниципального образования Шарлыкский сельсовет Шарлыкского района за период с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года.

По результатам проведенной плановой проверки установлено, что действия заказчика соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Задача 3.4. Целевые программы и непрограммная деятельность

В целях расширения практики программно-целевых принципов планирования, а также повышения эффективности бюджетных расходов Шарлыкского района финансовым отделом разработана муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Шарлыкского района на период 2016-2020 годы", в которой определены следующие принципиальные тенденции развития финансовой сферы:

сбалансированность бюджетов сельских поселений района; сохранение объема муниципального долга на экономически безопасном уровне и создание условий для минимизации рисков роста муниципального долга; полнота учета и прогнозирования финансовых ресурсов, обязательств и регулятивных инструментов, используемых для достижения целей и результатов муниципальной политики; формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и повышения эффективности исполнения; создание механизмов повышения результативности бюджетных расходов, стимулов для выявления и использования резервов для достижения планируемых (установленных) результатов.

Ведется активная работа по формированию в районе программного планирования.

По итогам 2015 года программные расходы составили 78,4%, финансировалось 15 муниципальных программ, фактические расходы по которым составили 358,9млн.рублей.

Бюджет на 2016 год принят уже на 92,98% программным, расходы запланированы в сумме 352,0 млн. рублей.

Задача 3.5. Кадровая работа

В рамках кадровой работы финансовым отделом осуществлялся прием, перевод и увольнение работников в соответствии с трудовым законодательством, положениями, инструкциями и приказами начальника Финансового отдела, ведется учет личного состава, осуществляется выдача

справок о настоящей и прошлой трудовой деятельности работников, хранение и заполнение трудовых книжек.

В соответствии с Законом Оренбургской области от 28.06.2011 №246/36 - ОЗ "О классных чинах муниципальных служащих в Оренбургской области, порядке их присвоения и сохранения", решением Совета депутатов Шарлыкского района № 98 от 12.12.2012года проведена аттестация 2 муниципальных служащих, по решению аттестационной комиссии все служащие признаны соответствующими занимаемым должностям, присвоены очередные классные чины со сроком прохождения муниципальной службы 2 муниципальным служащим.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СУБЪЕКТА БЮДЖЕТНОГО ПЛАНИРОВАНИЯ

Финансовый отдел администрации Шарлыкского района

Показатель	Единица измерения	Отчетный период				Плановый период			Целевое значение
		2012 год	2013 год	2014 год		2015 год	2016 год	2017 год	
				План	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Цель 1 Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств Шарлыкского района									
Показатель 1.1 Экономия бюджетных средств по итогам проведения торгов в форме конкурсов и запроса котировок по муниципальным закупкам в рамках муниципального заказа.	Сумма экономии в общей сумме расходов бюджета, %	420,0	825,0	825,0	2168,1	825,0	925,0	1 000,0	
Задача 1.1 Обеспечение своевременной и качественной подготовки проекта решения Совета народных о бюджете Шарлыкского района на очередной финансовый год и на плановый период									
Показатель 1.1.1 Ведение предварительного, планового, уточненного реестров расходных обязательств Шарлыкского района.	Охват нормативной базой расходов бюджета, %	100	100	100	100	100	100	100	
Задача 1.2 Организация исполнения бюджета района и формирования бюджетной отчетности									
Показатель 1.2.1. Отсутствие фактов превышения кассовых выплат над показателями сводной бюджетной	количество фактов превышения	-	-	-	-	-	-	-	

Показатель	Единица измерения	Отчетный период				Плановый период			Целевое значение
		2012 год	2013 год	2014 год		2015 год	2016 год	2017 год	
				План	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
росписи.	я, раз								
Показатель 1.2.2. Обеспечение предоставления годового отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района в Совет депутатов Шарлыкского района	Срок предоставления	26.02. 2013 года	25.02. 2014 года	01.05. 2015 года	27.02. 2015 года	01.05. 2016 года	01.05. 2017 года	01.05. 2018 года	
Цель 2 Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально - экономического развития Шарлыкского района									
Показатель 2.1 Сбалансированность бюджета района.	Дефицит (-) Профицит (+), % к сумме расходов и доходов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Задача 2.1 Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики на основе среднесрочного планирования									
Показатель 2.1.1. Обеспечение сбалансированности бюджета района путем привлечения реальных источников заимствования для покрытия бюджетного дефицита.	Тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	
Показатель 2.1.2.	Тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	

Показатель	Единица измерения	Отчетный период				Плановый период			Целевое значение
		2012 год	2013 год	2014 год		2015 год	2016 год	2017 год	
				План	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Не допустить образования кредиторской задолженности в 2013 году.									
Цель 3 Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления									
Показатель 1.1 Наличие нормативных актов администрации Шарлыкского района на переданные полномочия.	количество принятых нормативных актов от количества переданных полномочий, %	100	100	100	100	100	100	100	
Показатель 1.2 Сто процентное освоение средств субвенций из федерального и областного бюджетов.	%	99,9	99,9	100	100	100	100	100	
Задача 3.1 Создание условий для повышения качества управления общественными финансами									

Показатель	Единица измерения	Отчетный период				Плановый период			Целевое значение
		2012 год	2013 год	2014 год		2015 год	2016 год	2017 год	
				План	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Показатель 3.1.1 Обеспечение выполнения расходных обязательств муниципального образования Шарлыкский район, обусловленных реализацией делегированных государственных полномочий Оренбургской областью за счет областного Фонда компенсаций	% освоения	99,9	99,9	100	100	100	100	100	
Показатель 3.1.2 Не допустить нарушений Бюджетного кодекса Российской Федерации и условий качества управления бюджетом района.	количество нарушений, единиц	-	-	-	-	-	-	-	

2. Формирование доходов

ОЦЕНКА ДОХОДОВ, АДМИНИСТРИРУЕМЫХ СУБЪЕКТОМ БЮДЖЕТНОГО ПЛАНИРОВАНИЯ

Финансовый отдел администрации Шарлыкского района

тыс. руб.

Вид дохода с расшифровкой по подведомственным организациям	Отчетный период						Плановый период		
	Факт		2014 год				2015 год	2016 год	2017 год
	2012г	2013г	план	факт					
1. Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов	12,9	0	0	0			0	0	0
2. Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов	125,6	2379,1	2200,0	2249,0	49	50,5	в0,0	0,0	0,
3. Дотации из областного Фонда финансовой поддержки муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	54 707	57 430,0	78797,0	78797,0			78 841,0	78 885,0	54 4
4. Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение опережающей индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений, обеспечиваемой за счет средств местных бюджетов	143 985	130 810,9	137952,6	137130,3			8702,1	6784,6	678
5. Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов	11 347	6 285,0	14 910,0	14 910,0			0	0	0

Всего	210164,6	196905,0	233859,6	233086,3			875843,1	85669,6	6119
-------	----------	----------	----------	----------	--	--	----------	---------	------

3. Целевые программы и непрограммная деятельность

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЙСТВУЮЩЕЙ ПРОГРАММЫ

Финансовый отдел администрации Шарлыкского района

Тыс.руб.

Наименование / цель программы	Отчетный период		Плановый период		
	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Муниципальная программа "Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район на 2014 -2015годы"			2 969,4	0,0	0,0
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	0	4 400,8	2 969,4	0	0

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА НЕПРОГРАММНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СУБЪЕКТА БЮДЖЕТНОГО ПЛАНИРОВАНИЯ

Финансовый отдел администрации Шарлыкского района

Тыс. руб.

	Отчетный период		Плановый период		
	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017год
Цель (цели) непрограммной деятельности:					
1.Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств;					
2.Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития Шарлыкского района;					
3.Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления					
Показатели достижения цели непрограммной деятельности:					
Затраты на осуществление непрограммной деятельности	8 673,8	7177,3	7420,6	8008	6707

Примечание: МКУ «Финансовый отдел администрации муниципального образования Шарлыкский район» ведется активная работа по реализации программного бюджета. Планируется в 2015 году разработать проект программы «Повышение эффективности бюджетных расходов муниципального образования Шарлыкский район на 2016год и плановый период до 2020года» и уменьшить процент непрограммного бюджета.

4. Оценка результативности бюджетных расходов субъекта бюджетного планирования

Финансовый отдел администрации Шарлыкского района

	Единица измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Стратегическая цель 1: Обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств Шарлыкского района.						
Тактическая задача 1.1: Организация исполнения бюджета района и формирования бюджетной отчетности						
Результаты:						
Качественная характеристика:						
Количественная характеристика:						
Показатель 1.1.1: Отсутствие фактов превышения кассовых выплат над показателями сводной бюджетной росписи.	количество случаев	0	0	0	0	0
Показатель 1.1.2: Обеспечение предоставления годового отчета об исполнении бюджета Шарлыкского района за 2012 год в Совет депутатов Шарлыкского района	Количество дней просрочки	0	0	0	0	0
РАСХОДЫ:						
Стратегическая цель 2: Поддержание финансовой стабильности как основы для устойчивого социально-экономического развития Шарлыкского района.						
Тактическая задача 2.1: Проведение взвешенной и предсказуемой бюджетной политики на основе среднесрочного планирования						

	Единица измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Результаты:						
Качественная характеристика:						
Количественная характеристика:						
Показатель 2.1.1: Обеспечение сбалансированности бюджета района	Сумма дефицита	0	0	0	0	0
Показатель 2.1.2: Не допустить образования кредиторской задолженности в 2013 году	количество случаев	0	0	0	0	0
Стратегическая цель 3 Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного управления						
Тактическая задача 3.1: Создание условий для повышения качества управления общественными финансами						
Результаты:						
Качественная характеристика:						
Количественная характеристика:						
Показатель 3.1.1 Обеспечение выполнения расходных обязательств муниципального образования Шарлыкский район, обусловленных реализацией делегированных государственных полномочий Оренбургской областью за счет областного Фонда компенсаций	процент	99,9	100	100	100	100
Показатель 3.1.2 Не допустить нарушений Бюджетного кодекса Российской Федерации и условий качества управления бюджетом района.	количество случаев	0	0	0	0	0
Тактическая задача 3.2: Повысить заинтересованность и ответственность по наращиванию налогового потенциала на территории Шарлыкского района						
Результаты:						

	Единица измерения	Отчетный период		Плановый период		
		2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Качественная характеристика:						
Количественная характеристика:						
Показатель 3.2.1: Повысить налоговый потенциал на территории района к утвержденному бюджету по налоговым и неналоговым доходам бюджета.	разы	1,05	1,01	1,01	1,01	1,01

Заведующий МКУ Финансовый отдел Администрации Шарлыкского района

А.В. Катков

Завизировано:

Главный специалист по доходам

Н. В. Подпорина

Заместитель заведующего – начальник бюджетного отдела

Л.Н. Щеголева