

Форма утверждена
 постановлением Администрации Омского
 муниципального района Омской области от
 27.07.2010 № 2005-п

ОТЧЕТ
 о реализации ведомственной целевой программы
 «Совершенствование финансовой и бюджетной политики Омского муниципального района Омской области 2014-2016
 годы» за 2014 год

1. Информация об использовании средств

№ п/п	Наименование мероприятия ВЦП	Исполнители	Объем финансирования, тыс. рублей			Примечание (причины отклонения)
			Предусмотрено реализацию ВЦП	на Фактическое поступление средств на реализацию ВЦП	Фактически использовано средств (кассовые расходы) на реализацию	
1	2	3	4	5	6	7
1. Реализация полномочий в финансовой, бюджетной и налоговой сферах						
1.1.	Организация составления проекта бюджета Омского муниципального района	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	Не требует финансирования			
1.2.	Подготовка проекта Решения Совета Омского муниципального района о бюджете Омского муниципального района, а также документов и материалов к нему	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	Не требует финансирования			

1.3.	Организация и обеспечение исполнения бюджета Омского муниципального района Омской области	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	Не требует финансирования			
1.4.	Формирование отчетности об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Не требует финансирования			
1.5.	Осуществление руководства и управление в сфере установленных функций	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	6 674 463,51	6 674 463,51	6 674 463,51	
1.6.	Исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Омского муниципального района в соответствии с законодательством	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	0,00	0,00	0,00	
Итого по разделу 1:			6 674 463,51	6 674 463,51	6 674 463,51	
2. Развитие форм и методов составления, организации исполнения бюджета Омского муниципального района и формирование бюджетной отчетности						
2.1.	Перевод расходов бюджета в программно-целевой вид	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	Не требует финансирования			

2.2.	Последовательный переход к комплексной автоматизации бюджетного процесса	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета, Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета, Системный администратор Комитета	Не требует финансирования			
2.3.	Представление Омского муниципального района в отношениях, связанных в привлечением средств бюджета Омской области	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Не требует финансирования			
2.4.	Поддержание оптимального объема муниципального долга Омского муниципального района и расходов на его обслуживание	Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета, Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	Не требует финансирования			
Итого по разделу 2:			Не требует финансирования			

3. Повышение эффективности организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях						
3.1.	Проведение мониторинга уровня и динамики качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета, Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Не требует финансирования			
3.2.	Реализация прочих мероприятий ведомственной целевой программы "Совершенствование финансовой и бюджетной политики"	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	1 014 316,00	1 014 316,00	1 014 316,00	
Всего по ВЦП,			7 688 779,51	7 688 779,51	7 688 779,51	
в том числе:						
районный бюджет			7 688 779,51	7 688 779,51	7 688 779,51	
федеральный бюджет			0,00	0,00	0,00	
областной бюджет			0,00	0,00	0,00	
местные бюджеты			0,00	0,00	0,00	
привлеченные средства			0,00	0,00	0,00	

«Согласовано»:

Председатель Комитета финансов и контроля

Администрации Омского муниципального района Омской области _____ /Акимова О.Н./
(подпись) (расшифровка подписи)

2. Результат проведенных мероприятий

N п/п	Наименование мероприятия ведомственной целевой программы Омского муниципального района Омской области	Исполнители	Краткая информация о результатах реализации мероприятия ведомственной целевой программы Омского муниципального района Омской области
1	Организация составления проекта бюджета Омского муниципального района	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	Составление проекта бюджета Омского муниципального района Омской области в 2014 году на 2015-2017 годы осуществлялось в соответствии с распоряжением Администрации Омского муниципального района от 03.07.2014 № Р-14/ОМС-1409 «О плане мероприятий по составлению проекта бюджета Омского муниципального района Омской области на 2015 - 2017 годы»
2	Подготовка проекта Решения Совета Омского муниципального района о бюджете Омского муниципального района, а также документов и материалов к нему	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	Выполнено: формирование текстовой части и приложений к проекту решения Совета Омского муниципального района «О бюджете Омского муниципального района на 2015 – 2017 годы»; Подготовлены и внесены на рассмотрение Совета Омского муниципального района проект решения Совета Омского муниципального района «О бюджете Омского муниципального района на 2015 – 2017 годы», а также одновременно с ним представлены следующие документы и материалы: основные направления бюджетной и налоговой политики Омского муниципального района на 2015 год; прогноз социально-экономического развития Омского муниципального района на 2015 год и на период до 2017 года; прогноз основных характеристик (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит (профицит) консолидированного бюджета Омского муниципального района на 2015 – 2017 годы; пояснительная записка к проекту решения Совета Омского муниципального района «О бюджете Омского муниципального района на 2015 – 2017 годы»; проект методики и расчеты распределения межбюджетных трансфертов из бюджета Омского муниципального района сельским (городскому) поселениям Омского муниципального района; оценка ожидаемого исполнения бюджета Омского муниципального района Омской области за 2015 год; иные документы и материалы в соответствии с бюджетным законодательством.

3	Организация и обеспечение исполнения бюджета Омского муниципального района Омской области	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	Организация и обеспечение исполнения бюджета Омского муниципального района осуществляется в соответствии с Положением о бюджетном процессе и бюджетном устройстве в Омском муниципальном районе, утвержденном решением Совета Омского муниципального района от 15.11.2007 № 85, иными муниципальными правовыми актами
4	Формирование отчетности об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Ежемесячно отчет об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района предоставляется в министерство финансов омской области. Формирование отчетности осуществляется посредством использования программных продуктов «ЕСУ БП» и «Скиф»
5	Осуществление руководства и управление в сфере установленных функций	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Осуществление руководства и управления в сфере установленных функций осуществляется в соответствии с Положением о бюджетном процессе и бюджетном устройстве в Омском муниципальном районе, утвержденном решением Совета Омского муниципального района от 15.11.2007 № 85, Положением о Комитете финансов и контроля Администрации Омского муниципального района и иными муниципальными правовыми актами
6	Исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Омского муниципального района в соответствии с законодательством	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	Исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Омского муниципального района в соответствии с законодательством осуществляется Отделом казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности Комитета на основании и в строгом соответствии с поступающими документами судебных органов
7	Перевод расходов бюджета в программно-целевой вид	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	При исполнении районного бюджета в 2014 году одним из важнейших направлений остается применение и повышение качества программно-целевого принципа бюджетного планирования, увеличение охвата бюджетных расходов программными обязательствами. В рамках данного направления 99,5 процентов расходов охвачено программными мероприятиями муниципальных программ, и 0,5 процента выполнено по непрограммным направлениям деятельности - это средства в размере 6,76 млн. рублей, выделенные из Резервного фонда Правительства Омской области на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения.

8	Последовательный переход к комплексной автоматизации бюджетного процесса	<p>Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета,</p> <p>Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета,</p> <p>Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета,</p> <p>Системный администратор Комитета</p>	<p>Автоматизация бюджетного процесса Омского муниципального района началась в 2006 году и проводилась в рамках внедрения ЕСУБП Омской области, осуществляемого Министерством финансов Омской области.</p> <p>В настоящее время автоматизированы следующие составляющие бюджетного процесса:</p> <ul style="list-style-type: none"> - планирование доходов районного бюджета; - планирование расходов районного бюджета; - формирование реестра расходных обязательств муниципального района и поселений; - исполнение районного бюджета, бюджетов поселений. <p>Важным элементом комплексной автоматизации бюджетного процесса Омского муниципального района стало внедрение автоматизированной системы ведения похозяйственного учета, в которой в настоящее время работают все сельские (городское) поселения Омского муниципального района. Данные похозяйственного учета позволяют эффективно решать задачи мобилизации налоговых доходов местных бюджетов, более точно прогнозировать объемы поступлений земельного налога и налога на имущество физических лиц в местные бюджеты.</p> <p>Дальнейшее развитие автоматизации и информатизации бюджетного процесса Омского муниципального района планируется осуществлять путем:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участия в процессе модернизации существующей автоматизированной системы планирования расходов бюджета на предмет развития функциональных возможностей в части внедрения механизмов бюджетирования, ориентированного на результат; - развития системы доступности финансовой информации для широкого круга пользователей. <p>Использование в рабочем процессе АС «БОР» будет способствовать расширению функциональных возможностей в части внедрения механизмов бюджетирования ориентированного на результат.</p>
9	Представление Омского муниципального района в отношениях, связанных в привлечением средств бюджета Омской области	<p>Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета,</p> <p>Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета</p>	<p>В течение 2014 года Комитетом финансов и контроля Администрации Омского муниципального района Омской области оказывалось непосредственное содействие органам Администрации Омского муниципального района Омской области в подготовке и своевременном предоставлении в органы исполнительной власти Омской области документов, необходимых для поступления в бюджет Омского муниципального района Омской области субсидий из областного бюджета для решения социально-экономических задач муниципального района</p>

10	Поддержание оптимального объема муниципального долга Омского муниципального района и расходов на его обслуживание	Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета, Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета	В целях обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета Омского муниципального района необходима реализация комплекса мер в сфере доходов, долговой политики в Омском муниципальном районе: - минимизация дефицита бюджета Омского муниципального района при его исполнении; - недопущение увеличения долговой нагрузки на бюджет Омского муниципального района; - уменьшение расходов на обслуживание муниципального долга Омского муниципального района; - недопущение просроченной кредиторской задолженности бюджета Омского муниципального района; - повышение оптимальности прогнозирования доходов бюджета Омского муниципального района; В результате реализации указанного комплекса мер достигнуто уменьшение долговой нагрузки на районный бюджет до 0,0% в 2014 году, при запланированном значении данного индикатора 5,2% от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Омского муниципального района в 2014 году.
11	Проведение мониторинга уровня и динамики качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета, Начальник отдела казначейского исполнения бюджета, бюджетного учета и отчетности - главный бухгалтер Комитета	На основании приказа Комитета финансов и контроля Администрации Омского муниципального района Омской области (далее – Комитет) от 30.12.2010 № 110 «О проведении оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях Омского муниципального района Омской области» ежеквартально проводится оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях Омского муниципального района (далее – оценка качества). Оценка качества осуществляется в соответствии с Порядком ее проведения, Методикой расчёта показателей качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях Омского муниципального района (далее - сельские (городское) поселения). Оценка показателей проводится по пяти направлениям, отражающим отдельные элементы качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях. Исходя из оценки уровня качества организации и осуществления бюджетного процесса сельским (городскому) поселениям присваиваются места в рейтинге и устанавливаются три степени качества. Информация о результатах оценки качества, а также группировка сельских (городского) поселений по степеням качества размещаются на официальном сайте Омского муниципального района в сети Интернет.
12	Реализация прочих мероприятий ведомственной целевой программы "Совершенствование финансовой и бюджетной политики"	Заместитель председателя Комитета, начальник отдела бюджетного планирования и финансирования расходов Комитета, Начальник отдела планирования доходов, кредитной и налоговой политики Комитета	В рамках данного мероприятия был проведен комплекс работ по обновлению программного обеспечения и основных средств, необходимых для бесперебойной работы автоматизированных систем в целях осуществления эффективной работы Комитета финансов и контроля Администрации Омского муниципального района Омской области.

Председатель Комитета финансов и контроля
Администрации Омского муниципального района Омской области

(подпись)

/Акимова О.Н./
(расшифровка подписи)

Форма утверждена
 постановлением Администрации Омского
 муниципального района Омской области от
 27.07.2010 № 2005-п

ОЦЕНКА

основных целевых индикаторов ведомственной целевой программы «Совершенствование финансовой и бюджетной политики Омского муниципального района Омской области 2014-2016 годы»

Наименование целевого индикатора	Единица измерения	Значение целевого индикатора				Обоснование причин отклонения	Источник информации
		Утверждено в программе	Достигнуто	Отклонение (в процентах)	Оценка (в баллах)		
Наличие нормативных правовых актов Омского муниципального по организации составления проекта бюджета Омского муниципального района	единиц	1	1	0	1		Правовой акт Администрации
Степень соответствия решения Совета Омского муниципального района о бюджете Омского муниципального района требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации	процентов	100	100	0	1		Решение Совета Омского муниципального района о бюджете, согласованное с уполномоченными структурами Администрации, в отношении которого проведена правовая экспертиза

Степень исполнения расходных обязательств Омского муниципального района	процентов	100	100	0	1		Отчет об исполнении бюджета Омского муниципального района
Количество возвратов Министерством финансов Омской области на доработку отчетов об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района	раз	0	0	0	1		Факты возвратов Министерством финансов Омской области на доработку отчетов об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района
Количество нарушений, выявленных контролирующими органами при проведении проверок в части правильности ведения бюджетного учета и исполнения сметы Комитета (в том числе налоговыми органами, отделением Пенсионного фонда Российской Федерации, отделением Фонда социального страхования Российской Федерации)	единиц	0	0	0	1		Предписания, исполнительные документы в отношении ведения бюджетного учета и сметы Комитета финансов и контроля

Удельный вес средств, направленных на исполнение поручений депутатов Совета Омского муниципального района, в общей сумме средств, выделенных в соответствии с поручениями депутатов Совета Омского муниципального района	процентов	100	100	0	1		Поручения (письма) депутатов Совета Омского муниципального района и Сводная бюджетная роспись расходов бюджета Омского муниципального района
Удельный вес просроченной кредиторской задолженности по социально значимым расходам в общем объеме расходов местных бюджетов сельских (городского) поселений	процентов	100	100	0	1		Отчет о просроченной кредиторской задолженности
Удельный вес просроченной кредиторской задолженности в общем объеме расходов консолидированного бюджета Омского муниципального района	процентов	100	100	0	1		Отчет о просроченной кредиторской задолженности

Уровень долговой нагрузки на бюджет Омского муниципального района	процентов	5,2	0,0	5,2	1	В результате проведенных мероприятий по управлению муниципальным долгом уровень долговой нагрузки уменьшился более чем планировалось и составил 0,0%.	Сведения из муниципальной долговой книги Омского муниципального района за 2014 год
Средняя оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях	баллов	23	23	0	1		Мониторинг качества организации и осуществления бюджетного процесса сельских (городского) поселений
Итоговая сводная оценка					10		

Председатель Комитета финансов и контроля
Администрации Омского муниципального района Омской области

_____ (подпись)

/Акимова О.Н./
(расшифровка подписи)

Форма утверждена
 постановлением
 Администрации Омского
 муниципального района
 Омской области от 27.07.2010
 № 2005-п

Динамика целевых значений целевых индикаторов
 «Совершенствование финансовой и бюджетной политики Омского
 муниципального района Омской области 2014-2016 годы»

Целевые индикаторы	Единица измерения	Год реализации программы		Последний год (целевое значение)	%
		1-й год 2014	отчетный 2014		
Наличие нормативных правовых актов Омского муниципального по организации составления проекта бюджета Омского муниципального района	единиц	1	1	1	100
Степень соответствия решения Совета Омского муниципального района о бюджете Омского муниципального района требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации	процентов	100	100	100	100
Степень исполнения расходных обязательств Омского муниципального района	процентов	100	100	100	100
Количество возвратов Министерством финансов Омской области на доработку отчетов об исполнении консолидированного бюджета Омского муниципального района	раз	0	0	0	100
Количество нарушений, выявленных контролирующими органами при проведении проверок в части правильности ведения бюджетного учета и исполнения сметы Комитета (в том числе налоговыми органами, отделением Пенсионного фонда Российской Федерации, отделением Фонда социального	единиц	0	0	0	100

страхования Российской Федерации)					
Удельный вес средств, направленных на исполнение поручений депутатов Совета Омского муниципального района, в общей сумме средств, выделенных в соответствии с поручениями депутатов Совета Омского муниципального района	процентов	100	100	100	100
Удельный вес просроченной кредиторской задолженности по социально значимым расходам в общем объеме расходов местных бюджетов сельских (городского) поселений	процентов	0	0	0	100
Удельный вес просроченной кредиторской задолженности в общем объеме расходов консолидированного бюджета Омского муниципального района	процентов	0	0	0	100
Уровень долговой нагрузки на бюджет Омского муниципального района	процентов	5,2	0	5,0	100
Средняя оценка качества организации и осуществления бюджетного процесса в сельских (городском) поселениях	баллов	23	23	25	100

Председатель Комитета финансов и контроля
Администрации Омского муниципального
района Омской области

(расшифровка подписи)

(подпись)

/Акимова О.Н./