



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от 27 декабря 2012 г.

№ 01/5-136

О ведомственной целевой программе
«Совершенствование бюджетной и
налоговой политики Челябинской
области на 2013 год и плановый
период 2014 и 2015 годов»

В соответствии со статьей 179.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением Правительства Челябинской области от 09.10.2008 г. № 316-П «О порядке разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемую ведомственную целевую программу «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов».
2. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.
3. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2013 года.

Министр финансов
Челябинской области

А.В. Пшеницын

Утверждена
приказом Министерства финансов
Челябинской области
от 27 декабря 2012 г. № 01/5-136

ВЕДОМСТВЕННАЯ ЦЕЛЕВАЯ ПРОГРАММА
«СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2013 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2014 И
2015 ГОДОВ»

ПАСПОРТ

ведомственной целевой программы «Совершенствование бюджетной и
налоговой политики Челябинской области на 2013 год и
плановый период 2014 и 2015 годов»

- Наименование главного распорядителя средств областного бюджета - Министерство финансов Челябинской области
- Наименование программы - ведомственная целевая программа «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов»
- Должностное лицо, утвердившее Программу, дата утверждения, наименование и номер соответствующего нормативного акта - Министр финансов Челябинской области А.В. Пшеницын, приказ Министерства финансов Челябинской области от 27.12.2012г. № 01/5-136 «О ведомственной целевой программе «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов»
- Цель программы - повышение эффективности и прозрачности управления государственными финансами
- Задачи программы - 1) совершенствование налоговой политики Челябинской области и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Челябинской области;
2) подготовка прогнозов поступления доходов бюджета Челябинской области исходя из реальной ситуации в экономике;

- 3) выявление и организация работы по использованию резервов увеличения собственных доходов бюджета области;
- 4) повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики;
- 5) оптимизация системы управления государственным долгом Челябинской области;
- 6) организация исполнения областного бюджета и учета операций областных бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства;
- 7) своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов;
- 8) обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области;
- 9) автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Министерства финансов Челябинской области;
- 10) внедрение юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями;
- 11) обеспечение информационной безопасности при ведении электронного документооборота между участниками бюджетного процесса;
- 12) создание условий для эффективного выполнения полномочий Министерства финансов Челябинской области

Целевые индикаторы и показатели Программы

- 1) процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за отчетный год от первоначального плана;
- 2) проведение анализа налоговых льгот, предоставленных региональным законодательством;

- 3) доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов областного бюджета;
- 4) доля расходов областного бюджета в составе государственных заданий в общем объеме планируемых расходов на оказание государственных услуг;
- 5) уровень исполнения долговых обязательств Челябинской области;
- 6) доля расходов на обслуживание и погашение государственного долга в расходах областного бюджета;
- 7) количество главных распорядителей средств областного бюджета и муниципальных образований области, представивших отчетность в соответствии с требованиями инструкций, утвержденных Приказами Министерства финансов Российской Федерации, и установленным сроком;
- 8) степень внедрения юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями;
- 9) открытость показателей областного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения;
- 10) своевременное приобретение товаров, работ и услуг для материально-технического обеспечения деятельности Министерства финансов Челябинской области

Характеристика мероприятий Программы

- мероприятия Программы направлены на реализацию поставленных в ней задач и будут осуществляться в рамках полномочий Министерства финансов Челябинской области, определенных нормативными правовыми актами Челябинской области

Сроки реализации Программы

- 2013 - 2015 годы

Объемы и источники финансирования Программы

- общий объем финансирования Программы составляет 23 833 429,7 тыс. рублей, в том числе:

2013 год – 5 319 640,7 тыс. рублей;

2014 год – 8 018 437,5 тыс. рублей;

2015 год – 10 495 351,5 тыс. рублей.

Источником финансирования Программы являются средства областного бюджета

- Ожидаемые конечные результаты реализации Программы и показатели социально-экономической эффективности - реализация Программы позволит обеспечить:
- 1) повышение результативности предоставленных налоговых льгот, обоснованности налоговых ставок;
 - 2) использование резервов дополнительных доходов областного и местных бюджетов;
 - 3) формирование и исполнение расходов областного бюджета преимущественно в рамках целевых программ;
 - 4) гарантированное исполнение долговых обязательств Челябинской области;
 - 5) оперативное исполнение областного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства;
 - 6) своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов;
 - 7) открытость и доступность информации о деятельности Министерства финансов Челябинской области по осуществлению бюджетного процесса на всех его стадиях;
 - 8) эффективное выполнение полномочий Министерства финансов Челябинской области;
 - 9) повышение качества управления региональными финансами.

1. ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОБЛЕМЫ И ОБОСНОВАНИЕ НЕОБХОДИМОСТИ РЕШЕНИЯ ЕЕ ПРОГРАММНЫМИ МЕТОДАМИ

Проведение эффективной бюджетной и налоговой политики является залогом устойчивого социального и экономического развития Челябинской области, а также стабильного функционирования и развития региональной бюджетной системы.

Совершенствованию бюджетной и налоговой политики Челябинской области способствует осуществляемое на протяжении последних лет внедрение в практику управления государственными финансами современных управленческих процедур, повышающих качество осуществления бюджетного процесса и результативность работы органов власти.

В том числе используемые в настоящее время программно-целевые принципы организации работы в органах власти и учреждениях, переход с 2012 года на предоставление государственных услуг на основе государственных заданий, а также электронизация оказания государственных услуг создали в области условия для дальнейшего повышения эффективности расходов бюджета и качества обслуживания граждан.

На сегодняшний день более 75 процентов расходов областного бюджета формируется и исполняется по программно-целевому принципу.

В 2011 году в Челябинской области возобновлена практика утверждения трехлетнего бюджета, что в свою очередь создало необходимые условия для обеспечения преемственности приоритетов бюджетной политики в среднесрочной перспективе, а министерствам и ведомствам области позволило формировать планы своей деятельности и заключать государственные контракты сроком до трех лет.

Формализована методика оценки бюджетной и социальной результативности налоговых льгот, позволяющая сконцентрировать данный вид государственной поддержки на направлениях, приносящих максимальный мультипликативный эффект для развития области.

Одновременно завершена автоматизация полного цикла бюджетного процесса, что позволило повысить оперативность и качество составления и исполнения бюджета, а также формирования необходимой отчетности.

Результативность всех применяемых мер и инструментов на постоянной основе отслеживается в рамках внедренной системы оценки качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств.

Итоги принимаемых на протяжении последних лет мер по повышению эффективности региональной бюджетной и налоговой политики позволяют Челябинской области третий год подряд входить в число регионов с высоким качеством управления региональными финансами и организации бюджетного процесса, оценка которого проводится Минфином России.

Также в последние годы область сохраняет свои высокие позиции в рейтингах кредитоспособности. В декабре 2012 года международными агентствами Standard&Poor's и Fitch Ratings подтвержден высокий долгосрочный кредитный рейтинг Челябинской области, определяющую роль в котором сыграли показатели устойчивости финансовой системы региона, в том числе наличие финансовых резервов и низкий уровень государственного долга.

Вместе с тем, складывающаяся напряженная ситуация с бюджетом области, во многом обусловленная существенным увеличением расходов бюджета на выполнение социальных решений федерального уровня, требует

дальнейшего совершенствования бюджетной и налоговой политики Челябинской области с целью обеспечения рационального и эффективного использования бюджетных средств в условиях дефицита бюджета.

Решение данной, а также других остро стоящих задач целесообразно осуществлять путем развития существующих и внедрения новых механизмов бюджетного процесса, в том числе за счет поэтапного перехода к формированию и исполнению областного бюджета по новому программно-целевому принципу – в разрезе государственных программ.

2. ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ, МЕРОПРИЯТИЯ И ЦЕЛЕВЫЕ ИНДИКАТОРЫ ПРОГРАММЫ

Цель Программы – повышение эффективности и прозрачности управления государственными финансами.

Для достижения данной цели предусматривается выполнение следующих задач и мероприятий:

1) Совершенствование налоговой политики Челябинской области и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Челябинской области, в том числе:

- анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства и подготовка предложений по его совершенствованию;
- подготовка аналитической информации о динамике поступлений собственных доходов бюджета Челябинской области и предложений по их увеличению;
- подготовка письменных разъяснений по вопросам применения законодательства Челябинской области о налогах и сборах;
- оценка резервов увеличения собственных доходов бюджета Челябинской области, в том числе от управления государственным и муниципальным имуществом;
- мониторинг эффективности работы органов местного самоуправления муниципальных образований Челябинской области по укреплению доходной базы местных бюджетов.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
-------------------------	---------------	----------	----------	----------	------------------

Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за отчетный год от первоначального плана	%	<9%	<8,5%	<8%	<10%
Проведение анализа налоговых льгот, предоставленных региональным законодательством	да/нет	да	да	да	да

2) Повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики, в том числе:

- формирование проекта бюджета с учетом изменений федерального и регионального налогового и бюджетного законодательства, на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития;
- создание условий для обеспечения стабильного исполнения областного бюджета в условиях изменения федерального законодательства, а также неопределенной экономической ситуацией;
- мониторинг поступлений собственных доходов в бюджет Челябинской области;
- проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям областного бюджета;
- работа по привлечению заимствований по поручению Губернатора Челябинской области;
- планирование расходов областного бюджета преимущественно в рамках областных и ведомственных целевых программ;
- планирование расходов областного бюджета на основе государственных заданий на оказание государственных услуг, оказываемых физическим и юридическим лицам;
- планирование расходов областного бюджета с учетом оценки эффективности использования бюджетных средств и достижения индикативных показателей, установленных перспективными планами работы руководителей министерств и ведомств.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов областного бюджета	%	> 80	> 80	> 80	> 80
Доля расходов областного бюджета в составе государственных заданий в общем объеме планируемых расходов на оказание государственных услуг	%	> 80	> 80	> 80	> 80

3) Оптимизация системы управления государственным долгом Челябинской области, в том числе:

- организация обслуживания и погашения государственного долга;
- использование методов активного управления долговыми обязательствами, призванных минимизировать стоимость обслуживания и сопряженные с ними риски.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Уровень исполнения долговых обязательств Челябинской области, %	%	100	100	100	100
Доля расходов на обслуживание и погашение государственного долга в расходах бюджета Челябинской области, %	%	1,2	0,6	0,5	1,0

4) Организация исполнения областного бюджета и учета операций областных бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства, в том числе:

- подготовка проекта постановления Правительства Челябинской области о мерах по реализации закона Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год на плановый период;
- составление и утверждение сводной бюджетной росписи и кассового плана областного бюджета в сроки, установленные законодательством;
- оперативное внесение изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план областного бюджета в течение года;
- формирование и ведение Перечня главных распорядителей и получателей средств областного бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, главных администраторов и администраторов доходов областного бюджета, Сведений об областных бюджетных учреждениях, Сведений об автономных учреждениях;
- открытие и ведение лицевых счетов главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита областного бюджета, главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств, получателей бюджетных средств, а также областных бюджетных и автономных учреждений;
- доведение до участников бюджетного процесса информации о бюджетных ассигнованиях, лимитах бюджетных обязательств и предельных объемах финансирования расходов через выписки с лицевых счетов, открытых в Минфине области;
- осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета, а также при санкционировании расходов областных бюджетных учреждений и областных автономных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на соответствие требованиям установленным порядками, утвержденными приказами Минфина области от 30.12.2008г. № 01/5-157 и от 30.12.2011г. № 01/5-177;
- формирование и предоставление главным администраторам и администраторам источников финансирования дефицита областного бюджета, главным распорядителям и получателям средств областного бюджета, а также областным бюджетным и автономным учреждениям выписок с соответствующих лицевых счетов;
- ведение реестра нормативных правовых актов Челябинской области, необходимых для организации исполнения областного бюджета.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Соблюдение установленным законодательством сроков утверждения сводной бюджетной росписи областного бюджета на очередной финансовый год	да / нет	да	да	да	да
Доля главных распорядителей и получателей средств областного бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, до которых управлением областного казначейства доводятся лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования в установленном порядке	%	100	100	100	100
Превышение кассовых выплат над лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования	%	0	0	0	0
Доля получателей средств областного бюджета, получающих ежемесячную информацию о расходовании средств	%	100	100	100	100
Оперативность получения получателями средств областного бюджета, а также областными бюджетными и автономными учреждениями выписки из лицевых счетов открытых в Минфине области	дней	2	2	2	2
Оперативность зачисления на лицевые счета средств, поступающих областным бюджетным и областным автономным учреждениям	дней	1	1	1	1
Превышение кассовых выплат над остатком средств, поступивших областным бюджетным и областным автономным учреждениям	%	0	0	0	0

5) Своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов, в том числе:

- обеспечение идентичности показателей бюджетной отчетности с органами Федерального казначейства по уровням бюджетов;
- методическая и разъяснительная работа по вопросам бюджетного учета и составления отчетности в соответствии с требованиями Инструкций, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации;
- своевременная и качественная подготовка проектов распоряжений Правительства Челябинской области об исполнении областного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего года, а также проекта областного закона об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Количество главных распорядителей средств областного бюджета и муниципальных образований области, представивших отчетность в соответствии с установленным сроком	%	94	96	97	100
Количество главных распорядителей средств областного бюджета и муниципальных образований области, представивших отчетность в соответствии с требованиями инструкций, утвержденных Приказами Министерства финансов Российской Федерации, по отношению к общему количеству	%	84	86	87	100

6) Обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области, в том числе:

- участие в проведении публичных слушаний по проектам законов Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета;
- обеспечение функционирования официального сайта Минфина области;

- распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики;
- взаимодействие с Общественной палатой Челябинской области по вопросам осуществления бюджетного процесса;
- размещение на официальном сайте Минфина области информации в соответствии с законодательством об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Открытость показателей областного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения	%	100	100	100	100
Наличие на официальном сайте Минфина области сведений о его деятельности, обязательных для размещения в информационно-телекоммуникационной сети Интернет	%	100	100	100	100
Соблюдение требований по срокам размещения информационных материалов о деятельности Минфина области на официальном сайте и в средствах массовой информации.	%	100	100	100	100
Количество посещений официального сайта Минфина области в месяц	ед.	4 800	5 000	5 100	5 100
Количество официальных информационных материалов на сайте Минфина области в месяц	ед.	5	6	6	6

7) Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Минфина области, в том числе:

- модернизация локальной сети Минфина области, в том числе в части обеспечения катастрофоустойчивости ИТ-структуры Минфина области;
- администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством;

- обеспечение работоспособности аппаратного оборудования Минфина области, его обновление;
- внедрение юридически-значимого электронного документооборота Минфина области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Степень внедрения юридически-значимого электронного документооборота Минфина области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями	%	65	80	90	100

8) Создание условий для эффективного выполнения полномочий Минфина области, в том числе:

- формирование и своевременное размещение на официальном сайте Плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Минфина области, а также внесение в него изменений;
- уточнение списка гражданских служащих, которым необходимо повышение квалификации, и поддержание его в актуальном состоянии;
- организация проведения повышения квалификации гражданских служащих.

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2013 год	2014 год	2015 год	Целевое значение
Доля гражданских служащих, прошедших повышение квалификации	чел.	26	26	26	26
Размещение на официальном сайте Плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд	да / нет	да	да	да	да

Минфина области установленный законодательством срок	в					
--	---	--	--	--	--	--

3. ОПИСАНИЕ ОЖИДАЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Реализация предусмотренных Программой мероприятий позволит обеспечить:

- 1) использование резервов дополнительных доходов областного и местных бюджетов;
- 2) подготовку прогнозов поступления доходов бюджета Челябинской области исходя из реальной ситуации в экономике;
- 3) повышение обоснованности установленных ставок и представленных налоговых льгот;
- 4) обеспечение расходных обязательств Челябинской области средствами областного бюджета в полном объеме;
- 5) формирование более 80 процентов расходов областного бюджета в рамках областных и ведомственных целевых программ;
- 6) исполнение долговых обязательств Челябинской области в полном объеме;
- 7) оперативное исполнение областного бюджета в рамках действующего бюджетного законодательства;
- 8) своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов;
- 9) открытость и доступность информации о деятельности Минфина области по осуществлению бюджетного процесса на всех его стадиях;
- 10) эффективное выполнение полномочий Минфина области;
- 11) повышение качества управления региональными финансами.

4. СРОК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Срок реализации Программы: 2013 - 2015 годы.

5. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Оценка эффективности реализации Программы осуществляется в соответствии постановлением Правительства Челябинской области от 09.10.2008 г. № 316-П «О порядке разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ» с учетом достижения установленных Программой индикативных показателей, а также эффективности бюджетных расходов, направленных на реализацию поставленных в Программе целей и задач.

При реализации программы возможно возникновение следующих рисков невыполнения программных мероприятий и недостижения запланированных результатов:

1) изменение федерального законодательства, в том числе в части разграничения доходных источников и расходных обязательств субъектов Российской Федерации;

2) изменение экономической ситуации, повлекшее снижение собственного доходного потенциала консолидированного бюджета Челябинской области;

3) отклонение предложений Челябинской области по совершенствованию федерального и регионального законодательства;

4) представление органами исполнительной власти области и органами местного самоуправления недостоверной информации, используемой для оценки резервов увеличения собственных доходов бюджета Челябинской области, в том числе от управления государственным и муниципальным имуществом;

5) несвоевременное утверждение (неутверждение) главными распорядителями средств областного бюджета государственных заданий на оказание государственных услуг и ведомственных целевых программ по направлениям деятельности;

б) изменение полномочий Минфина области;

7) невыполнение поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий договоров (государственных контрактов) на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг), заключенных с Минфином области;

8) несвоевременное введение в действие системы электронного документооборота с применением средств электронно-цифровой подписи и электронной доставки первичных документов;

9) отсутствие технической возможности у получателей средств областного бюджета применения электронной цифровой подписи и электронной доставки первичных документов;

10) нарушение главными распорядителями средств областного бюджета и финансовыми органами муниципальных образований Челябинской области сроков представления в Минфин области бюджетной отчетности.

6. ОБОСНОВАНИЕ ПОТРЕБНОСТИ В НЕОБХОДИМЫХ РЕСУРСАХ

Объем финансирования Программы составляет 23 833 429,7 тыс. рублей, в том числе:

2013 год – 5 319 640,7 тыс. рублей;

2014 год – 8 018 437,5 тыс. рублей;

2015 год – 10 495 351,5 тыс. рублей.

Источником финансирования Программы являются средства областного бюджета, предусмотренные на обеспечение деятельности Минфина области, а также на обслуживание государственного долга Челябинской области.

Распределение бюджетных ассигнований по задачам и мероприятиям Программы приведено в приложении к настоящей Программе.

7. ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИЕЙ ПРОГРАММЫ

Общее руководство и контроль за ходом реализации Программы осуществляет Минфина области.

Реализация мероприятий Программы осуществляется структурными подразделениями Минфина области согласно приложению к настоящей Программе.

Отчет о ходе реализации Программы представляется в порядке, установленном нормативными правовыми актами Челябинской области.

Приложение
к ведомственной целевой программе
«Совершенствование бюджетной и налоговой
политики Челябинской области на 2013 год и
плановый период 2014 и 2015 годов»

План мероприятий реализации ведомственной целевой программы
«Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2013 год и плановый период 2014 и
2015 годов»

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
1.	Совершенствование налоговой политики Челябинской области и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Челябинской области, в том числе:	отдел налоговой политики	2013 -2015 годы	7 611,8	7 590,5	7 632,0
1.1.	Анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства и подготовка предложений по его совершенствованию	-	-	-	-	-
1.2.	Подготовка аналитической информации о динамике поступлений собственных доходов бюджета Челябинской области и	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	предложений по их увеличению					
1.3.	Подготовка письменных разъяснений по вопросам применения законодательства Челябинской области о налогах и сборах	-	-	-	-	-
1.4.	Оценка резервов увеличения собственных доходов бюджета Челябинской области, в том числе от управления государственным и муниципальным имуществом	-	-	-	-	-
1.5.	Мониторинг эффективности работы органов местного самоуправления муниципальных образований Челябинской области по укреплению доходной базы местных бюджетов	-	-	-	-	-
2.	Повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики, в том числе:	отдел бюджетного планирования, другие отделы, участвующие в реализации мероприятий	2013 -2015 годы	5088586,4	7855647,4	10397805,2
2.1.	Формирование проекта бюджета с учетом изменений федерального и регионального	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	налогового и бюджетного законодательства, на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития					
2.2.	Создание условий для обеспечения стабильного исполнения областного бюджета в условиях изменения федерального законодательства, а также неопределенной экономической ситуацией	-	-	-	-	-
2.3.	Мониторинг поступлений собственных доходов в бюджет Челябинской области	-	-	-	-	-
2.4.	Проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям областного бюджета	-	-	-	-	-
2.5.	Работа по привлечению кредитов кредитных организаций по поручению Губернатора Челябинской области	-	-	-	-	-
2.6.	Планирование расходов областного бюджета преимущественно в рамках	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	областных и ведомственных целевых программ					
2.7.	Планирование расходов областного бюджета на основе государственных заданий на оказание государственных услуг, оказываемых физическим и юридическим лицам	-	-	-	-	-
2.8.	Планирование расходов областного бюджета с учетом оценки эффективности использования бюджетных средств и достижения индикативных показателей, установленных перспективными планами работы руководителей министерств и ведомств	-	-	-	-	-
3.	Оптимизация системы управления государственным долгом Челябинской области, в том числе:	отдел государственного долга и кредитной политики	2013 -2015 годы	132 727,0	74 491,5	8 792,7
3.1.	Организация обслуживания и погашения государственного долга	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
3.2.	Использование методов активного управления долговыми обязательствами, призванных минимизировать стоимость обслуживания и сопряженные с ними риски	-	-	-	-	-
4.	Организация исполнения областного бюджета и учета операций областных бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства, в том числе:	сводный отдел организации исполнения областного и консолидированного бюджетов, управление областного казначейства, другие отделы, участвующие в реализации мероприятий	2013 -2015 годы	32 095,7	32 005,9	32 181,2
4.1.	Подготовка проекта постановления Правительства Челябинской области о мерах по реализации закона Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
4.2.	Составление и утверждение сводной бюджетной росписи и кассового плана областного бюджета в сроки, установленные законодательством	-	-	-	-	-
4.3.	Оперативное внесение изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план областного бюджета в течение года	-	-	-	-	-
4.4.	Формирование и ведение Перечня главных распорядителей и получателей средств областного бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, главных администраторов и администраторов доходов областного бюджета, Сведений об областных бюджетных учреждениях, Сведений об областных автономных учреждениях	-	-	-	-	-
4.5.	Открытие и ведение лицевых счетов главных администраторов (администраторов) источников	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	финансирования дефицита областного бюджета, главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств, получателей бюджетных средств, а также областных бюджетных и автономных учреждений					
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 Минфине области	-	-	-	-	-
4.7.	Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета, а также при санкционировании расходов областных бюджетных учреждений и областных автономных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные в	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на соответствие требованиям установленным порядками, утвержденными приказами Минфина области от 30.12.2008г. № 01/5-157 и от 30.12.2011г. № 01/5-177					
4.8.	Формирование и предоставление главным администраторам и администраторам источников финансирования дефицита областного бюджета и главным распорядителям и получателям средств областного бюджета, а также областными бюджетным и автономным учреждениям выписок с соответствующих лицевых счетов	-	-	-	-	-
4.9.	Ведение реестра нормативных правовых актов Челябинской области, необходимых для организации исполнения областного бюджета	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
5.	Своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов, в том числе:	управление бухгалтерского учета и отчетности, сводный отдел организации исполнения областного и консолидированного бюджетов, другие отделы, участвующие в реализации мероприятий	2013 -2015 годы	17 322,9	17 274,5	17 369,0
5.1.	Обеспечение идентичности показателей бюджетной отчетности 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, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
5.3.	Своевременная и качественная подготовка проектов распоряжений Правительства Челябинской области об исполнении областного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего года, а также проекта областного закона об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год	-	-	-	-	-
6.	Обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области, в том числе:	информационно-аналитический отдел	2013 -2015 годы	5 012,4	4 998,3	5 025,6
6.1.	Участие в проведении публичных слушаний по проектам законов Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и исполнении областного бюджета	-	-	-	-	-
6.2.	Обеспечение функционирования официального сайта Минфина области	-	-	-	-	-
6.3.	Распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
6.4.	Взаимодействие с Общественной палатой Челябинской области по вопросам осуществления бюджетного процесса	-	-	-	-	-
6.5.	Размещение на официальном сайте Минфина области информации в соответствии с законодательством об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов	-	-	-	-	-
7.	Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Минфина области, в том числе:	управление информационных систем	2013 -2015 годы	21 770,9	14 912,5	14 980,4
7.1.	Модернизация локальной сети Минфина области, в том числе в части обеспечения катастрофоустойчивости ИТ-структуры Минфина области	-	-	-	-	-
7.2.	Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством	-	-	-	-	-
7.3.	Обеспечение работоспособности аппаратного оборудования Минфина	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
	области, его обновление					
7.4.	Внедрение юридически-значимого электронного документооборота Минфина области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями			-	-	
8.	Создание условий для эффективного выполнения полномочий Минфина области, в том числе:	управление делами и государственной службы	2013 -2015 годы	14 513,6	11 516,9	11 565,4
8.1.	Формирование и своевременное размещение на официальном сайте Плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Минфина области, а также внесение в него изменений	-	-	-	-	-
8.2.	Уточнение списка гражданских служащих, которым необходимо повышение квалификации, и поддержание его в актуальном состоянии	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2013 год	2014 год	2015 год
8.3.	Организация проведения повышения квалификации гражданских служащих	-	-	-	-	-
	Всего по Программе:	-	-	5319640,7	8018437,5	10495351,5