



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от « 29 » декабря 2011 г.

№ 01/5-172

О ведомственной целевой программе
«Совершенствование бюджетной и
налоговой политики Челябинской
области на 2012 год и плановый
период 2013 и 2014 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 2012 год и плановый период 2013 и 2014 годов».
2. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.
3. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2012 года.

Министр финансов
Челябинской области

А.В. Пшеницын

Утверждена
приказом Министерства финансов
Челябинской области
от 29 декабря 2011 г. № 01/5-172

ВЕДОМСТВЕННАЯ ЦЕЛЕВАЯ ПРОГРАММА
«СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2012 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2013 И
2014 ГОДОВ»

ПАСПОРТ

ведомственной целевой программы «Совершенствование бюджетной и
налоговой политики Челябинской области на 2012 год и
плановый период 2013 и 2014 годов»

- Наименование главного распорядителя средств областного бюджета - Министерство финансов Челябинской области
- Наименование программы - ведомственная целевая программа «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 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 29.12.2011г. № 01/5-172 «О ведомственной целевой программе «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2012 год и плановый период 2013 и 2014 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) повышение качества бюджетного планирования и эффективности бюджетной политики;
3) оптимизация системы управления

государственным долгом Челябинской области;

4) организация исполнения областного бюджета и учета операций областных бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства;

5) своевременное и качественное формирование бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов;

6) обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области;

7) автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Министерства финансов Челябинской области;

8) внедрение юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями;

9) обеспечение информационной безопасности при ведении электронного документооборота между участниками бюджетного процесса;

10) 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;

б) 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	- 2012 - 2014 годы
Объемы и источники финансирования Программы	- общий объем финансирования Программы составляет 486 495,63 тыс. рублей, в том числе: 2012 год – 184 400,58 тыс. рублей; 2013 год – 151 998,64 тыс. рублей; 2014 год – 150 096,41 тыс. рублей. Источником финансирования Программы являются средства областного бюджета
Ожидаемые результаты реализации Программы и конечные показатели	- реализация Программы позволит обеспечить: 1) сокращение объема предоставленных налоговых льгот и повышение обоснованности

социально-экономической
эффективности

- налоговых ставок;
- 2) использование резервов дополнительных доходов областного и местных бюджетов;
 - 3) формирование расходов областного бюджета 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

Одним из условий достижения стратегических целей социально-экономического развития Челябинской области является повышение эффективности и прозрачности управления государственными финансами.

Важным этапом повышения эффективности бюджетных расходов является реализация положений Федерального закона от 08.05.2010 г. № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и Постановления Правительства Челябинской области от 24.08.2011 г. № 303-П «Об областной целевой Программы по повышению эффективности бюджетных расходов в Челябинской области на 2011 - 2012 годы».

В течение последних лет достигнуты следующие результаты этой работы:

- приняты и опубликованы все нормативные правовые акты, необходимые для организации бюджетного процесса и реализации положений Федерального закона «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений»;

- осуществлен переход к среднесрочному финансовому планированию;
- внедрена система казначейского исполнения областного бюджета;
- модернизирована система бюджетного учета и отчетности;
- осуществлен переход к планированию расходов бюджета на оказание государственных услуг на основе государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ), сформированных на основе нормативных затрат на оказание соответствующих услуг;
- создана система учета расходных обязательств Челябинской области;
- обеспечена прозрачность бюджетной системы и публичность бюджетного процесса в Челябинской области;
- проводится автоматизация бюджетного процесса Челябинской области.

Реализация данных мероприятий безусловно создает необходимые условия для повышения эффективности и открытости управления государственными финансами, однако совершенствование бюджетного процесса на федеральном уровне требует постоянного развития существующих в Челябинской области и внедрения новых механизмов, повышающих качество его осуществления.

Решение этих задач будет осуществляться Министерством финансов Челябинской области в рамках ведомственной целевой программы «Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2012 год и плановый период 2013 – 2014 годов» (далее именуется – Программа), что позволит обеспечить наибольшую результативность этой работы.

2. ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ, МЕРОПРИЯТИЯ И ЦЕЛЕВЫЕ ИНДИКАТОРЫ ПРОГРАММЫ

2.1. Цель Программы – повышение эффективности и прозрачности управления государственными финансами.

2.2. 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:
1.1.	Анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства и подготовка предложений по его совершенствованию
1.2.	Мониторинг объемов предоставленных налоговых льгот
1.3.	Анализ предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по региональным налогам и установления пониженных ставок по налогу на прибыль организаций и при применении упрощенной системы налогообложения и размещение результатов анализа на сайте Министерства финансов Челябинской области

1.4.	Подготовка аналитической информации о динамике поступлений собственных доходов бюджета Челябинской области и предложений по их увеличению
1.5.	Подготовка письменных разъяснений по вопросам применения законодательства Челябинской области о налогах и сборах
1.6.	Оценка резервов увеличения собственных доходов бюджета Челябинской области, в том числе от управления государственным и муниципальным имуществом
1.7.	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	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за отчетный год от первоначального плана	%	<19%	<18%	<17%	<20%
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:
2.1.	Формирование проекта бюджета с учетом изменений федерального и регионального налогового и бюджетного законодательства, на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития
2.2.	Мониторинг поступлений собственных доходов в бюджет Челябинской области
2.3.	Проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям областного бюджета

2.4.	Работа по привлечению кредитов кредитных организаций по поручению Губернатора Челябинской области
2.5.	Планирование расходов областного бюджета преимущественно в рамках областных и ведомственных целевых программ
2.6.	Планирование расходов областного бюджета на основе государственных заданий на оказание государственных услуг, оказываемых физическим и юридическим лицам
2.7.	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	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов областного бюджета	%	> 78	> 80	> 82	> 90
Доля расходов областного бюджета в составе государственных заданий в общем объеме планируемых расходов на оказание государственных услуг	%	> 70	> 80	> 90	100

3.	Оптимизация системы управления государственным долгом Челябинской области, в том числе:
3.1.	Организация обслуживания и погашения государственного долга
3.2.	Использование методов активного управления долговыми обязательствами, призванных минимизировать стоимость обслуживания и сопряженные с ними риски

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 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, %	%	2,6	1,5	1	1

4.	Организация исполнения областного бюджета и учета операций областных бюджетных и автономных учреждений в рамках действующего бюджетного законодательства, в том числе:
4.1.	Подготовка проекта постановления Правительства Челябинской области о мерах по реализации закона Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый 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 автономных учреждениях
4.5.	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
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 Министерстве финансов Челябинской области
4.7.	Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета и администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, а также при санкционировании расходов областных бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1

	Бюджетного кодекса Российской Федерации, на соответствие требованиям установленным порядками, утвержденными приказами Министерства финансов Челябинской области от 30.12.2008г. №01/5-157 и от 30.12.2010г. № 01/5-193
4.8.	Формирование и предоставление главным администраторам и администраторам источников финансирования дефицита областного бюджета и главным распорядителям и получателям средств областного бюджета, а также областным бюджетным и автономным учреждениям выписок с соответствующих лицевых счетов
4.9.	Ведение реестра нормативных правовых актов Челябинской области, необходимых для организации исполнения областного бюджета

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 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 ¹	%	100	100	100	100
Превышение кассовых выплат над лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования	%	0	0	0	0
Доля главных распорядителей средств областного бюджета, получающих ежемесячную информацию о расходовании средств	%	100	100	100	100

¹ Учет по данному показателю применяется после доработки программного обеспечения в части формирования в выписках с лицевых счетов лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования

подведомственными получателями средств областного бюджета					
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 Министерстве финансов Челябинской 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
Взыскание неиспользованных в текущем финансовом году остатков средств, предоставленных областным бюджетным и областным автономным учреждениям из областного бюджета в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, в соответствии с порядком, утвержденным приказом Министерства финансов Челябинской области от 30.12.2010г. № 01/5-192	%	0	100	100	100

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

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы

Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Количество главных распорядителей средств областного бюджета и муниципальных образований области, представивших отчетность в соответствии с установленным сроком	%	92	94	96	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	%	82	84	86	100

6.	Обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области, в том числе:
6.1.	Участие в проведении публичных слушаний по проекту областного бюджета на очередной финансовый год и по отчету об исполнении областного бюджета
6.2.	Обеспечение функционирования официального сайта Министерства финансов Челябинской области
6.3.	Распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики
6.4.	Взаимодействие с Общественной палатой Челябинской области по вопросам осуществления бюджетного процесса
<i>Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы</i>	

Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Открытость показателей областного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения	%	100	100	100	100
Наличие на официальном сайте Министерства финансов Челябинской 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 Министерства финансов Челябинской области на официальном сайте и в средствах массовой информации.	%	100	100	100	100
Количество посещений официального сайта Министерства финансов Челябинской области в месяц	ед.	4 500	4 800	5 000	5 000
Количество официальных информационных материалов на сайте Министерства финансов Челябинской области в месяц	ед.	4	5	6	6

7.	Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Министерства финансов Челябинской области, в том числе:
7.1.	Модернизация локальной сети Министерства финансов Челябинской области
7.2.	Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством
7.3.	Обеспечение работоспособности аппаратного оборудования Министерства финансов Челябинской области, его обновление
7.4.	Внедрение юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы					
Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Степень внедрения юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями	%	50	65	80	100

8.	Создание условий для эффективного выполнения полномочий Министерства финансов Челябинской области, в том числе:
8.1.	Планирование работы по закупкам (формирование годового плана)
8.2.	Соблюдение гласности и открытости при проведении процедур закупок путем опубликования информации на официальном сайте государственных закупок
8.3.	Уточнение списка гражданских служащих, которым необходимо повышение квалификации, и поддержание его в актуальном состоянии
8.4.	Организация проведения повышения квалификации гражданских служащих

Индикаторы, характеризующие выполнение мероприятий Программы					
Наименование показателя	Ед. измерения	2012 год	2013 год	2014 год	Целевое значение
Доля гражданских служащих, прошедших повышение квалификации, в процентах от запланированного количества	%	100	100	100	100
Наличие План-графика размещения заказов и исполнения контрактов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд Министерства финансов Челябинской области	да / нет	да	да	да	да

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 78 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 Министерства финансов Челябинской области по осуществлению бюджетного процесса на всех его стадиях;
- 10) эффективное выполнение полномочий Министерства финансов Челябинской области;
- 11) повышение качества управления региональными финансами.

4. СРОК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Срок реализации Программы: 2012 - 2014 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 (не утверждение) главными распорядителями средств областного бюджета государственных заданий на оказание государственных услуг и ведомственных целевых программ по направлениям деятельности;

б) изменение полномочий Министерства финансов Челябинской области;

7) невыполнение поставщиками товаров и (или) услуг условий договоров (государственных контрактов), заключенных с Министерством финансов Челябинской 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 Министерство финансов Челябинской области бюджетной отчетности.

6. ОБОСНОВАНИЕ ПОТРЕБНОСТИ В НЕОБХОДИМЫХ РЕСУРСАХ

Объем финансирования Программы составляет 486 495,63 тыс. рублей, в том числе:

2012 год – 184 400,58 тыс. рублей;

2013 год – 151 998,64 тыс. рублей;

2014 год – 150 096,41 тыс. рублей.

Источником финансирования Программы являются средства областного бюджета, предусмотренные на обеспечение деятельности Министерства

финансов Челябинской области, а также на обслуживание государственного долга Челябинской области.

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

6. ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИЕЙ ПРОГРАММЫ

Общее руководство и контроль за ходом реализации Программы осуществляет Министерство финансов Челябинской области.

Реализация мероприятий Программы осуществляется структурными подразделениями Министерства финансов Челябинской 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 2012 год и
плановый период 2013 и 2014 годов»

План мероприятий реализации ведомственной целевой программы
«Совершенствование бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2012 год и плановый период 2013 и
2014 годов»

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
1.	Совершенствование налоговой политики Челябинской области и работы по укреплению собственной доходной базы консолидированного бюджета Челябинской области, в том числе:	отдел налоговой политики	2012 -2014 годы	7 600,72	7 629,69	7 860,84
1.1.	Анализ действующего федерального и регионального налогового законодательства и подготовка предложений по его совершенствованию	-	-	-	-	-
1.2.	Мониторинг объемов предоставленных	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	налоговых льгот					
1.3.	Анализ предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по региональным налогам и установления пониженных ставок по налогу на прибыль организаций и при применении упрощенной системы налогообложения и размещение результатов анализа на сайте Министерства финансов Челябинской области	-	-	-	-	-
1.4.	Подготовка аналитической информации о динамике поступлений собственных доходов бюджета Челябинской области и предложений по их увеличению	-	-	-	-	-
1.5.	Подготовка письменных разъяснений по вопросам применения законодательства Челябинской области о налогах и сборах	-	-	-	-	-
1.6.	Оценка резервов увеличения собственных доходов бюджета Челябинской области, в том числе от управления государственным и	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	муниципальным имуществом					
1.7.	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	2012 -2014 годы	18 349,68	18 419,60	18 977,65
2.1.	Формирование проекта бюджета с учетом изменений федерального и регионального налогового и бюджетного законодательства, на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития	-	-	-	-	-
2.2.	Мониторинг поступлений собственных доходов в бюджет Челябинской области	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
2.3.	Проведение экспертизы, оценки и подготовки заключений по проектам нормативных актов, предусматривающих возникновение новых расходных обязательств, на соответствие доходным возможностям областного бюджета	-	-	-	-	-
2.4.	Работа по привлечению кредитов кредитных организаций по поручению Губернатора Челябинской области	-	-	-	-	-
2.5.	Планирование расходов областного бюджета преимущественно в рамках областных и ведомственных целевых программ	-	-	-	-	-
2.6.	Планирование расходов областного бюджета на основе государственных заданий на оказание государственных услуг, оказываемых физическим и юридическим лицам	-	-	-	-	-
2.7.	Планирование расходов областного	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	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	2012 -2014 годы	54 841,94	22 054,41	17 074,94
3.1.	Организация обслуживания и погашения государственного долга	-	-	-	-	-
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	сводный отдел организации исполнения	2012 -2014 годы	32 266,50	32 389,45	33 370,73

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	рамках действующего бюджетного законодательства, в том числе:	областного и консолидированного бюджетов, управление областного казначейства, другие отделы, участвующие в реализации мероприятий				
4.1.	Подготовка проекта постановления Правительства Челябинской области о мерах по реализации закона Челябинской области об областном бюджете на очередной финансовый год	-	-	-	-	-
4.2.	Составление и утверждение сводной бюджетной росписи и кассового плана областного бюджета в сроки, установленные законодательством	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
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 финансирования дефицита областного бюджета, главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств,	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	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 Министерстве финансов Челябинской области	-	-	-	-	-
4.7.	Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета и администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, а также при санкционировании расходов областных бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на соответствие требованиям установленным порядками, утвержденными приказами Министерства финансов Челябинской области от 30.12.2008г. №01/5-157 и от 30.12.2010г. № 01/5-193					
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 Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 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	2012 -2014 годы	17 045,28	17 110,24	17 628,62
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	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	Инструкций, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации					
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	2012 -2014 годы	5 011,00	5 030,09	5 182,49
6.1.	Участие в проведении публичных слушаний по проекту областного бюджета на очередной финансовый год и по отчету об исполнении областного бюджета	-	-	-	-	-
6.2.	Обеспечение функционирования официального сайта Министерства	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	финансов Челябинской области					
6.3.	Распространение в СМИ официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики	-	-	-	-	-
6.4.	Взаимодействие с Общественной палатой Челябинской области по вопросам осуществления бюджетного процесса	-	-	-	-	-
7.	Автоматизация бюджетного процесса и развитие информационных систем Министерства финансов Челябинской области, в том числе:	управление информационных систем	2012 -2014 годы	30 858,14	30 904,39	31 273,48
7.1.	Модернизация локальной сети Министерства финансов Челябинской области	-	-	-	-	-
7.2.	Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством	-	-	-	-	-
7.3.	Обеспечение работоспособности	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	аппаратного оборудования Министерства финансов Челябинской области, его обновление					
7.4.	Внедрение юридически-значимого электронного документооборота Министерства финансов Челябинской области с органами исполнительной власти и областными государственными учреждениями			-	-	
8.	Создание условий для эффективного выполнения полномочий Министерства финансов Челябинской области, в том числе:	управление делами и государственной службы	2012 -2014 годы	18 427,32	18 460,77	18 727,66
8.1.	Планирование работы по закупкам (формирование годового плана)	-	-	-	-	-
8.2.	Соблюдение гласности и открытости при проведении процедур закупок путем опубликования информации на официальном сайте государственных	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование	Ответственный исполнитель (структурное подразделение Минфина Челябинской области)	Срок реализации мероприятий программы	Объем средств областного бюджета (тыс. рублей)		
				2012 год	2013 год	2014 год
	закупок					
8.3.	Уточнение списка гражданских служащих, которым необходимо повышение квалификации, и поддержание его в актуальном состоянии	-	-	-	-	-
8.4.	Организация проведения повышения квалификации гражданских служащих	-	-	-	-	-
	Всего по Программе:	-	-	184400,58	151998,64	150096,41