

УТВЕРЖДАЮ  
Министр финансов  
Челябинской области

\_\_\_\_\_ А.В. Пшеницын

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2018 г.

**ПЛАН**  
**работы Министерства финансов**  
**Челябинской области**  
**на 2019 год**

октябрь 2018 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

	Стр.
Направления, цели и задачи деятельности Министерства финансов Челябинской области.....	3
Планирование и достижение показателей деятельности Министерства финансов Челябинской области.....	8
Нормативные правовые акты, разработка которых необходима для реализации основных стратегических задач в 2019 году.....	13
Вопросы для рассмотрения на заседаниях Правительства области и областных совещаниях при Губернаторе области, в том числе касающиеся исполнения поручений и указаний Президента Российской Федерации, Губернатора области, Правительства области, нормативных правовых актов Российской Федерации и Челябинской области.....	16
Мероприятия по реализации функций Министерства финансов области, определённых положением о Минфине Челябинской области.....	17
Новые направления деятельности Министерства финансов Челябинской области в 2019 году.....	18
Мероприятия по повышению исполнительской дисциплины и дополнительному профессиональному образованию сотрудников Минфина Челябинской области .....	19
Приложение «Результативность бюджетных расходов».....	20

## **НАПРАВЛЕНИЯ, ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Стратегической целью** деятельности Министерства финансов Челябинской области (далее – Минфин) является выработка и реализация ответственной бюджетной политики, обеспечивающей бюджетную устойчивость.

**Основные направления деятельности Министерства финансов Челябинской области:**

- 1) организация составления проекта областного бюджета на 2020-2022 годы;
- 2) организация исполнения областного бюджета в 2019 году;
- 3) проведение кассовых операций со средствами не участников бюджетного процесса;
- 4) управление государственным долгом;
- 5) организация межбюджетных отношений;
- 6) формирование бюджетной отчетности;
- 7) юридическое сопровождение бюджетного процесса;
- 8) автоматизация бюджетного процесса;
- 9) обеспечение открытости бюджетного процесса;
- 10) предоставление государственной услуги по организации исполнения судебных актов о взыскании денежных средств по искам к Челябинской области и судебных актов, предусматривающих обращения взыскания на средства областного бюджета по денежным обязательствам получателей бюджетных средств областного бюджета, учета и хранения исполнительных документов;
- 11) организация внесения изменений в областной бюджет на 2019-2021 годы;
- 12) разработка проектов документов стратегического планирования в пределах компетенции Минфина;
- 13) организация составления реестра расходных обязательств Челябинской области и проведения ежегодной инвентаризации расходных обязательств Челябинской области.

### **Задачи и основные мероприятия по реализации функций Министерства финансов Челябинской области в 2019 году:**

**Создание условий для обеспечения сбалансированности областного бюджета**

*Мероприятия:*

- 1) Разработка проекта бюджетного прогноза Челябинской области на долгосрочный период.
- 2) Подготовка прогноза поступления собственных доходов консолидированного бюджета Челябинской области и его уточнение исходя из реальной ситуации в экономике.

- 3) Организация работы по проведению ежегодной оценки результативности региональных налоговых льгот.
- 4) Проработка с Министерством финансов Российской Федерации вопросов выделения дотации на сбалансированность областного бюджета.
- 5) Формирование и исполнение областного бюджета в разрезе государственных программ Челябинской области с интеграцией в бюджетный процесс проектных принципов государственного управления.
- 6) Мониторинг исполнения принципалами обязательств, обеспеченных государственными гарантиями Челябинской области.
- 7) Размещение средств областного бюджета на банковские депозиты с целью получения дополнительных доходов.
- 8) Организация работы по заключению между Правительством Челябинской области и Министерством финансов Российской Федерации соглашений о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению государственных финансов Челябинской области в целях получения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации.
- 9) Разработка проекта государственной программы Челябинской области по управлению государственными финансами и государственным долгом Челябинской области.

### **Обеспечение полного и своевременного исполнения расходных обязательств Челябинской области**

#### *Мероприятия:*

- 1) Ведение прогнозного баланса доходов и расходов (кассовый план), прогнозирование заимствований.
- 2) Мониторинг поступления собственных доходов в бюджет области и оперативное уточнение кассового плана, исходя из реальной ситуации.
- 3) Мониторинг и оценка финансовых последствий изменений федерального и регионального налогово-бюджетного законодательства.
- 4) Регламентация доведения лимитов бюджетных обязательств.
- 5) Установление предельных объемов финансирования расходов с учетом прогнозируемых поступлений.
- 6) Резервирование средств, образовавшихся после проведения конкурсных процедур при осуществлении расходов областного бюджета.
- 7) Постоянный анализ исполнения бюджета, выявление скрытых резервов в расходах главных распорядителей средств областного бюджета.
- 8) Осуществление контроля при санкционировании оплаты денежных обязательств на соответствие требованиям, утвержденным приказами Минфина.
- 9) Кассовое обслуживание областных бюджетных и областных автономных учреждений, лицевые счета которых открыты в Минфине.
- 10) Мониторинг и формирование рейтинга качества финансового менеджмента главных распорядителей средств областного бюджета.
- 11) Формирование в составе расходов Минфина области резервов областного бюджета для финансового обеспечения расходных обязательств в условиях недостатка средств.

- 12) Осуществление контроля за объемами финансового обеспечения, необходимого для проведения закупок.
- 13) Согласование бюджетных обязательств областных казенных учреждений и обязательств областных бюджетных учреждений при осуществлении закупок у единственного поставщика (малых закупок).
- 14) Формирование реестра расходных обязательств Челябинской области.

### **Финансирование дефицита бюджета путем привлечения ресурсов на максимально благоприятных условиях**

#### *Мероприятия:*

- 1) Мониторинг рынка заимствований, принятие мер по рефинансированию существующих долговых обязательств на более выгодных условиях.
- 2) Реализация мероприятий по привлечению облигационных займов при необходимости.
- 3) Открытие кредитных линий с целью страховки исполнения расходных обязательств Челябинской области при необходимости.
- 4) Обеспечение своевременного возврата и обслуживания долговых обязательств.
- 5) Взаимодействие с рейтинговыми агентствами.

### **Обеспечение финансовой устойчивости местных бюджетов и повышение качества управления муниципальными финансами**

#### *Мероприятия:*

- 1) Оценка резервов увеличения собственных доходов муниципальных образований Челябинской области и ежеквартальный контроль выполнения муниципальными образованиями Челябинской области утвержденного Губернатором Челябинской области задания по снижению резервов налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов.
- 2) Организация предоставления курируемых Минфином межбюджетных трансфертов из областного бюджета местным бюджетам.
- 3) Мониторинг исполнения местных бюджетов.
- 4) Мониторинг изменений федерального законодательства и подготовка предложений по его совершенствованию.
- 5) Анализ действующего в Челябинской области механизма межбюджетных отношений и внесение необходимых изменений в нормативные правовые акты Челябинской области.
- 6) Подготовка заключений на проекты бюджетов высокодотационных муниципальных образований на соответствие бюджетному законодательству Российской Федерации.
- 7) Мониторинг наличия оснований для введения временной финансовой администрации в муниципальных образованиях Челябинской области.
- 8) Заключение с высокодотационными муниципальными образованиями Челябинской области соглашений о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов.

- 9) Мониторинг и оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Челябинской области, формирование рейтинга муниципальных образований Челябинской области.
- 10) Мониторинг соблюдения нормативов формирования расходов местных бюджетов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих.
- 11) Формирование свода реестра расходных обязательств муниципальных образований Челябинской области

### **Формирование своевременной качественной отчетности об исполнении консолидированного бюджета Челябинской области**

#### *Мероприятия:*

- 1) Обеспечение идентичности показателей бюджетной отчетности с органами Федерального казначейства по уровням бюджетов.
- 2) Методическая и разъяснительная работа по вопросам бюджетного учёта и составления отчетности в соответствии с требованиями инструкций, утверждённых Министерством финансов Российской Федерации.
- 3) Организация и осуществление внутреннего финансового контроля ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

### **Правовое обеспечение бюджетного процесса и защиты прав, законных интересов казны Челябинской области в судах, а также организация исполнения судебных актов об обращении взыскания на средства областного бюджета**

#### *Мероприятия:*

- 1) Проведение правовой экспертизы поступающих на согласование в Минфин, а также подготавливаемых Минфином проектов законов, иных нормативных правовых актов Челябинской области, а также правовых актов Губернатора Челябинской области и Правительства Челябинской области, не имеющих нормативного характера.
- 2) Подготовка проектов нормативных правовых актов, регламентирующих осуществление бюджетного процесса Челябинской области в рамках полномочий Минфина.
- 3) Осуществление правовой экспертизы проектов договоров (соглашений), заключаемых от имени Челябинской области.
- 4) Участие представителя Минфина области в судебных заседаниях по защите интересов казны Челябинской области.
- 5) Представление интересов Челябинской области по денежным обязательствам в делах о банкротстве и процедурах банкротства
- 6) Исполнение судебных актов об обращении взыскания на средства областного бюджета с областных казенных учреждений, а также областных бюджетных и автономных учреждений.
- 7) Организация исполнения решений налогового органа о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов с областных казенных учреждений, а также областных бюджетных и автономных учреждений.

## **Автоматизация процессов управления общественными финансами и обеспечение необходимого уровня отказоустойчивости аппаратно-программного комплекса, обеспечивающего бюджетный процесс Челябинской области**

### *Мероприятия:*

- 1) Администрирование, сопровождение и актуализация программного обеспечения в соответствии с законодательством Российской Федерации и Челябинской области.
- 2) Внедрение юридически значимого электронного документооборота между Минфином области, его структурными подразделениями, органами государственной власти, областными государственными учреждениями и муниципальными образованиями.
- 3) Обеспечение подключения и организация работы сотрудников Минфина с компонентами государственной интегрированной информационной системы «Электронный бюджет».
- 4) Модернизация сетевой инфраструктуры Минфина, в том числе в части обеспечения катастрофоустойчивости бюджетного процесса Челябинской области.
- 5) Организация и обеспечение работы удостоверяющего центра Минфина.
- 6) Обеспечение информационной безопасности в Минфине.

## **Обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области и доступности финансовой информации**

### *Мероприятия:*

- 1) 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.
- 2) Обеспечение функционирования официального сайта Минфина, в том числе размещение информации в соответствии с законодательством об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов.
- 3) Обеспечение функционирования интернет-портала «Открытый бюджет Челябинской области».
- 4) Распространение в средствах массовой информации официальной информации в сфере бюджетной, финансовой и налоговой политики Челябинской области.
- 5) Представление бюджета в формате «Бюджет для граждан».
- 6) Размещение информации о деятельности Минфина в форме открытых данных, доступных для обработки.
- 7) Соблюдение требований рейтинга открытости бюджетных данных.
- 8) Сотрудничество с заинтересованными организациями по повышению финансовой грамотности населения.

# ПЛАНИРОВАНИЕ И ДОСТИЖЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

*распоряжение Губернатора Челябинской области от 22.09.2017 г. № 1055-р  
«О перспективных планах работы руководителей органов исполнительной власти  
Челябинской области на 2017 - 2021 годы и признании утратившими силу  
распоряжений Губернатора Челябинской области от 25.12.2015 г. № 1236-р и от  
06.07.2016 г. № 665-р»*

Индикативные показатели	Результаты						
	2016 год		2017 год		2018 год		2019 год
	план	факт	план	факт	план	оценка	план
Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за отчетный год от первоначального плана, скорректированного с учетом степени исполнения показателей прогноза социально-экономического развития Челябинской области,, процентов	менее 10	6,6	менее 15	13,3	менее 11	7,7	менее 11
Доля расходов Минфина области, формируемых в рамках государственных программ, в общем объеме расходов Минфина области (за исключением централизованных резервов, формируемых в составе областного бюджета и целевых федеральных межбюджетных трансфертов), процентов	более 80	98,7	более 80	99,9	более 80	99,7	более 80
Степень регламентированности административных функций при осуществлении расходов областного бюджета, процентов	100	100	100	100	100	100	100
Количество межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований исходя из фактической потребности, единиц	89	72	89	90	90	более 90	исключен
Срок санкционирования оплаты денежных обязательств участников и не участников бюджетного процесса, проведение кассовых операций со средствами не участников бюджетного процесса, лицевые счета которых открыты в Минфине Челябинской области, дней	не более 2	2	не более 2	2	не более 2	2	не более 2
Просроченная кредиторская задолженность по расходам областного бюджета, рублей	0	0	0	0	0	0	0
Своевременность исполнения долговых обязательств	100	100	100	100	100	100	100



Индикативные показатели	Результаты						
	2016 год		2017 год		2018 год		2019 год
	план	факт	план	факт	план	оценка	план
Челябинской области, процентов							
Доля краткосрочных долговых обязательств, привлеченных для покрытия дефицита областного бюджета Челябинской области и (или) погашения долговых обязательств в структуре государственного долга Челябинской области, процентов введен с 2017 года			не более 20	0	не более 20	0	не более 20
Количество соглашений с высокودотационными муниципальными образованиями Челябинской области о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета, заключенных в установленные сроки, единиц введен с 2017 года			не менее 82	89	не менее 82	94	не менее 82
Количество муниципальных образований Челябинской области, до которых своевременно доведены показатели для расчета дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и иных курируемых Минфином области трансфертов, утверждаемых законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, единиц, введен с 2017 года			не менее 40	43	не менее 40	43	не менее 40
Количество муниципальных образований Челябинской области, по которым своевременно произведены расчеты дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и иных курируемых Минфином области трансфертов, которые утверждаются законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, единиц введен с 2017 года			не менее 40	43	не менее 40	43	не менее 40
Количество муниципальных образований Челябинской области, которым своевременно перечислены курируемые Минфином области межбюджетные трансферты, утвержденные законом об областном бюджете на очередной финансовый год и			не менее 40	43	не менее 40	43	не менее 40

Индикативные показатели	Результаты						
	2016 год		2017 год		2018 год		2019 год
	план	факт	план	факт	план	оценка	план
плановый период, единиц введен с 2017 года							
Количество проектов бюджетов высокодотационных муниципальных образований Челябинской области, на которые в установленные сроки даны заключения о соответствии бюджетному законодательству, единиц введен с 2017 года			не менее 82	89	не менее 82	94	не менее 82
Количество замечаний, выявленных Федеральным казначейством при проверке отчетности об исполнении консолидированного бюджета Челябинской области, единиц	не более 2	0	не более 2	0	не более 2	0	не более 2
Своевременность исполнения судебных актов и решений налоговых органов, поступивших на исполнение, в процентах от общего количества*	не менее 90	99	не менее 90	99	не менее 90	99	не менее 90
Максимальный срок отсутствия работоспособности аппаратно-программного комплекса Минфина области, часов	32	36	32	36	32	14	32
Обеспечение соответствия функционала информационных систем Минфина области требованиям, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации и Челябинской области, процентов	100	100	100	100	100	100	100
Открытость показателей областного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения, процентов	100	100	100	100	100	100	100

\* Значения показателя зависят от своевременности представления областными казенными учреждениями заявки на оплату исполнительных листов в соответствии с постановлением Правительства Челябинской области от 21.12.2011 г. № 485-П «Об Административном регламенте предоставления государственной услуги по организации исполнения судебных актов о взыскании денежных средств по искам к Челябинской области и судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства областного бюджета по денежным обязательствам получателей средств областного бюджета, учета и хранения исполнительных документов, а также заявки на оплату решений налоговых органов».

*Показатели для оценки деятельности в соответствии  
с распоряжением Губернатора Челябинской области  
от 03.07.2018 года № 827-р «О мерах по реализации Указа Президента Российской  
Федерации от 14 ноября 2017 года № 548 «Об оценке эффективности деятельности  
органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» и признании  
утратившими силу некоторых распоряжений Губернатора Челябинской области»*

Перечень показателей для оценки эффективности деятельности  
Министерства финансов Челябинской области

№ п/п	Наименование показателей	2018 год (оценка)	2019 год (план)	2020 год (план)	2021 год (план)
15.	Объем налоговых доходов консолидированного бюджета Челябинской области (за вычетом: транспортного налога; налога на добычу полезных ископаемых; акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации; налога на прибыль и прочих платежей при выполнении соглашений о разделе продукции, в том числе платежей за пользование недрами, регулярных платежей за добычу полезных ископаемых (роялти); разовых поступлений на душу населения, скорректированный на индекс бюджетных расходов (тыс. рублей)*	47,544	51,519	56,137	61,372
16.	Отношение объема государственного долга Челябинской области по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов (без учета безвозмездных поступлений) бюджета Челябинской области, процентов	≤ 19	≤ 25	≤ 25	≤ 25
17.	Доля просроченной кредиторской задолженности в расходах консолидированного бюджета Челябинской области, процентов	0	0	0	0

\* Объем налоговых доходов консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации рассчитан в соответствии с методикой оценки эффективности деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по повышению уровня социально-экономического развития и в соответствии с утвержденной бюджетной отчетностью и данных «разовые платежи», предоставленных Управлением Федеральной налоговой службы по Челябинской области

**Оценка эффективности использования бюджетных средств в 2018 году**  
(тыс. руб.)

Год	Ассигнования (план)	Исполнено (факт)	Отклонение	Причина отклонений
2016	281 156,41	244 051,85	37 104,56	Разница между плановыми и фактическими показателями образовалась за счет расходов на заработную плату; за счет применения регрессивных ставок по страховым взносам во внебюджетные фонды; по услугам связи, прочим работам и услугам, расходам на приобретение основных средств и материальных запасов; по агентским услугам по размещению облигационного займа; по расходам на исполнение судебных актов; экономия средств по результатам конкурсных процедур
2017	255 589,76	239 862,74	15 727,02	Разница между плановыми и фактическими показателями образовалась за счет расходов на заработную плату; за счет применения регрессивных ставок по страховым взносам во внебюджетные фонды; по закупкам товаров, работ, услуг в связи с уменьшением начальных максимальных цен контрактов вследствие снижения курса доллара, а также по результатам конкурсных процедур
2018 (по состоянию на 01.10.2018 г.)	322 335,30	171 395,04	150 940,26	Расходы IV квартала 2018 года, ожидается 100% исполнение

В расчетах учтены расходы на содержание Минфина и исполнение судебных актов, распределенные по задачам, пропорционально структуре расходов на обеспечение деятельности Министерства финансов Челябинской области.

Сводная оценка эффективности использования бюджетных средств по Министерству финансов Челябинской области составляет:

$$CO=1,337*0,003+1,003*0,003+20,389*0,002+1,104*0,98+1,0*0,003+1,1*0,002+1,0*0,008+1,0*0,001=1,143.$$

Сводная оценка эффективности использования бюджетных средств указывает на **высокую эффективность** использования бюджетных средств (Приложение «Результативность бюджетных расходов»).

**НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ,  
РАЗРАБОТКА КОТОРЫХ НЕОБХОДИМА ДЛЯ РЕАЛИЗАЦИИ  
ОСНОВНЫХ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ В 2019 ГОДУ**

**Законы Челябинской области**

Наименование	Срок
Об исполнении областного бюджета за 2018 год	март- апрель
О внесении изменений в Закон Челябинской области от 30.09.2008 г. № 314-ЗО «О межбюджетных отношениях в Челябинской области»	октябрь-декабрь (при необходимости)
Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов	IV квартал
О внесении изменений в Закон Челябинской области «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»	в течение года (при необходимости)
О внесении изменений в Закон «О бюджетном процессе в Челябинской области»	в течение года (при необходимости)

**Постановления Правительства Челябинской области**

О проекте закона Челябинской области «Об исполнении областного бюджета за 2018 год»	март-апрель
О проекте закона Челябинской области «Об областном бюджете Челябинской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»	октябрь-ноябрь
О нормативах формирования расходов местных бюджетов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих на 2020 год	ноябрь-декабрь
О мерах по реализации в 2020 году Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов»	декабрь
Об утверждении бюджетного прогноза на долгосрочный период	декабрь 2019 – февраль 2020
О внесении изменений в постановление Правительства Челябинской области «О государственной программе Челябинской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Челябинской области»	в течение года (при необходимости)

**Распоряжения Правительства Челябинской области**

О Графике подготовки и рассмотрения материалов, необходимых для составления проекта закона Челябинской области об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, и создании Межведомственной комиссии по бюджетным проектировкам на очередной финансовый год и плановый период	апрель-май
Об исполнении областного бюджета за I квартал 2019 года	май
Об исполнении областного бюджета за I полугодие 2019 года	август
О долговой политике Челябинской области на 2020-2022 годы	октябрь
О размещении средств областного бюджета на банковские депозиты	в течение года (при необходимости)
Об осуществлении областных государственных внутренних заимствований в кредитных организациях	в течение года (при необходимости)

Об осуществлении заимствования	в течение года (при необходимости)
Об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2019 года	ноябрь
О лимитах бюджетных обязательств	ежемесячно
О Перечне расходных обязательств муниципальных образований Челябинской области, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в целях софинансирования которых предоставляются субсидии из областного бюджета, целевых показателей результативности предоставления субсидий и их значениях на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов и признании утратившими силу некоторых распоряжений Правительства Челябинской области	декабрь
О внесении изменений в Перечень расходных обязательств муниципальных образований Челябинской области, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в целях софинансирования которых предоставляются субсидии из областного бюджета, целевых показателей результативности предоставления субсидий и их значениях на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов и признании утратившими силу некоторых распоряжений Правительства Челябинской области	в течение года (при необходимости)

#### **Приказы Министерства финансов Челябинской области нормативного характера**

Об утверждении методики и порядка планирования бюджетных ассигнований областного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов	август
О перечне и кодах целевых статей расходов областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Челябинской области и порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к областному бюджету и бюджету территориального фонда обязательного медицинского страхования Челябинской области	октябрь
Об утверждении на 2020 год перечня муниципальных образований Челябинской области, распределенных в соответствии со статьей 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации	октябрь - ноябрь
О внесении изменений в приказ Министерства финансов Челябинской области «О перечне и кодах целевых статей расходов областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Челябинской области и порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к областному бюджету и бюджету территориального фонда обязательного медицинского страхования Челябинской области»	в течение года (при необходимости)
О внесении изменений в приказ Министерства финансов Челябинской области от 02.02.2015 года № 3-НП «Об утверждении перечней кодов подвидов по видам доходов»	в течение года (при необходимости)

#### **Приказы Министерства финансов Челябинской области**

Об организации работы по подписанию Министерством	ноябрь - декабрь
---	------------------

финансов Челябинской области Соглашений с муниципальными образованиями Челябинской области «О мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местного бюджета»	
О сроках представления годовой отчетности финансовых органов муниципальных образований об исполнении консолидированного бюджета Челябинской области, сводной бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений, месячной и квартальной	IV квартал
О сроках представления годовой бюджетной отчетности главными распорядителями средств областного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита областного бюджета, годовой отчетности об исполнении бюджета областного фонда обязательного медицинского страхования, сводной бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений, квартальной и месячной отчетности	IV квартал
Об административных регламентах по исполнению Минфином области государственных функции исполнения областного бюджета и кассовых операций, утвержденных приказами Министерства финансов Челябинской области	в течение года (при необходимости)
О порядке исполнения областного бюджета и кассовых операций, утвержденных приказами Министерства финансов Челябинской области нормативного характера	в течение года (при необходимости)
О внесении изменений в приказ Министерства финансов Челябинской области от 29.12.16 г. № 01/5-271 «О наделении бюджетными полномочиями администратора доходов областного бюджета»	в течение года (при необходимости)

**ВОПРОСЫ ДЛЯ РАССМОТРЕНИЯ НА ЗАСЕДАНИЯХ  
ПРАВИТЕЛЬСТВА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ  
И ОБЛАСТНЫХ СОВЕЩАНИЯХ  
ПРИ ГУБЕРНАТОРЕ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ,  
В ТОМ ЧИСЛЕ КАСАЮЩИЕСЯ ИСПОЛНЕНИЯ ПОРУЧЕНИЙ  
И УКАЗАНИЙ ПРЕЗИДЕНТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ,  
ГУБЕРНАТОРА ОБЛАСТИ, ПРАВИТЕЛЬСТВА ОБЛАСТИ,  
НОРМАТИВНЫХ ПРАВОВЫХ АКТОВ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Вопросы для рассмотрения на заседаниях  
Правительства Челябинской области**

- О проекте закона Челябинской области «Об исполнении областного бюджета за 2018 год»

*март-апрель*
  
- Об исполнении пункта 2 Перечня поручений Президента Российской Федерации от 04.01.2017 года № Пр-32 (по результатам проверки исполнения решений Президента Российской Федерации по вопросам эффективности принятия мер по сокращению дефицитов региональных бюджетов и уровня долговой нагрузки на бюджеты субъектов Российской Федерации)

*октябрь  
(при необходимости)*
  
- О проекте закона Челябинской области «Об областном бюджете Челябинской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

*октябрь-ноябрь*
  
- О нормативах формирования расходов местных бюджетов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих на 2020 год  

*ноябрь-декабрь*
  
- О мерах по реализации в 2020 году Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов»

*декабрь*



## **МЕРОПРИЯТИЯ ПО РЕАЛИЗАЦИИ ФУНКЦИЙ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ОБЛАСТИ, ОПРЕДЕЛЁННЫХ ПОЛОЖЕНИЕМ О МИНФИНЕ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

- Участие в аппаратных совещаниях при Губернаторе Челябинской области  
*еженедельно*
- Участие в заседаниях Правительства Челябинской области  
*ежемесячно*
- Участие в областных аппаратных совещаниях при Губернаторе Челябинской области  
*ежемесячно*
- Участие в заседаниях Законодательного Собрания Челябинской области  
*ежемесячно*
- Участие в публичных слушаниях, проводимых Законодательным Собранием Челябинской области, по проекту закона об исполнении областного бюджета за 2018 год  
*II квартал*
- Торжественное мероприятие, посвященное Дню финансиста  
*сентябрь*
- Участие в заседаниях Межведомственной комиссии по бюджетным проектировкам по вопросам формирования областного бюджета на 2020 – 2022 годы  
*сентябрь-октябрь*
- Участие в публичных слушаниях, проводимых Законодательным Собранием Челябинской области, по проекту закона об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов  
*IV квартал*
- Семинар с главными распорядителями и финансовыми органами муниципальных образований области по актуальным вопросам организации бюджетного учета и отчетности  
*IV квартал*
- Участие в заседаниях постоянно действующей Рабочей группы Минфина России по совершенствованию межбюджетных отношений и организации бюджетного процесса в субъектах Российской Федерации  
*по мере необходимости*
- Расширенное заседание коллегии Министерства финансов Челябинской области по итогам работы  
*по мере необходимости*
- Заседание Общественного совета Министерства финансов Челябинской области  
*по мере необходимости*
- Заседание межведомственного методического совета по стандартам бухгалтерского (бюджетного) учета для организаций государственного сектора при Министерстве финансов Челябинской области  
*не реже двух раз в год  
(по решению председателя методического совета)*

## **НОВЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ В 2019 ГОДУ**

1. Мониторинг реализации Плана мероприятий по росту доходного потенциала и оптимизации расходов бюджета Челябинской области на 2018-2020 годы.
2. Детализация в структуре расходов областного бюджета мероприятий на подготовку саммитов ШОС и БРИКС.
3. Интеграция в структуру расходов областного бюджета национальных и приоритетных проектов, предусмотренных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204.
4. Автоматизация определения расчетного объема расходных обязательств муниципальных образований Челябинской области («Модельный бюджет»).
5. Уведомление главных распорядителей областного бюджета об исполнении за счет казны Челябинской области судебных актов о возмещении вреда в целях реализации Челябинской областью права регресса, установленного п.3-1 ст. 1081 Гражданского кодекса Российской Федерации.
6. Осуществление расчета средств на выплаты по исполнительным документам, предусматривающим индексацию присужденных сумм либо иные виды расчетов, в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации или судебным актом.

## **МЕРОПРИЯТИЯ ПО ПОВЫШЕНИЮ ИСПОЛНИТЕЛЬСКОЙ ДИСЦИПЛИНЫ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОМУ ПРОФЕССИОНАЛЬНОМУ ОБРАЗОВАНИЮ СОТРУДНИКОВ МИНФИНА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

Подготовка индивидуальных планов профессионального развития гражданских служащих, принятых на работу в текущем году.

Определение потребности в дополнительном профессиональном образовании на основании индивидуальных планов профессионального развития гражданских служащих.

Создание условий для освоения гражданским служащим дополнительной профессиональной программы.

Контроль за надлежащим и своевременным исполнением поручений и указаний Президента Российской Федерации, полномочного представителя Президента Российской Федерации в Уральском федеральном округе, Главного федерального инспектора по Челябинской области, Губернатора Челябинской области и иных органов в пределах своей компетенции.

## РЕЗУЛЬТАТИВНОСТЬ БЮДЖЕТНЫХ РАСХОДОВ

Показатели	Достижение индикативных показателей за 2018 год			Коэфф. достижения индикативного показателя	Использование бюджетных средств, тыс. руб.		Коэфф. использования бюджетных средств	Эффективность выполнения индикативных показателей и использования бюджетных средств
	план	факт	отклонение		план	факт		
1	2	3	4=3-2	5=3/2	6	7	8=7/6	9= ср. знач. 5/8
<b>1. Обеспечение сбалансированности областного бюджета</b>					<b>39659,30</b>	<b>39659,30</b>	<b>1,000</b>	<b>1,337</b>
Процент абсолютного отклонения фактического объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за отчетный год от первоначального плана, скорректированного с учетом степени исполнения показателей прогноза социально-экономического развития Челябинской области, процентов (*)	11	7,7	3,3	1,429				
Доля расходов Министерства финансов Челябинской области (далее именуется - Минфин области), формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов Минфина области (за исключением централизованных резервов, формируемых в составе областного бюджета и целевых федеральных межбюджетных трансфертов), процентов	80	99,7	19,7	1,246				
<b>2. Обеспечение полного и своевременного исполнения расходных обязательств</b>					<b>49664,98</b>	<b>49664,98</b>	<b>1,000</b>	<b>1,003</b>
Степень регламентированности административных функций при осуществлении расходов областного бюджета, процентов	100	100	0	1,000				
Количество межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований исходя из фактической потребности, единиц	89	90	1	1,011				
Срок санкционирования оплаты денежных обязательств участников и неучастников бюджетного процесса, проведение кассовых операций со средствами неучастников бюджетного процесса, лицевые счета которых открыты в Минфине области, дней (*)	2	2	0	1,000				
Просроченная кредиторская задолженность по расходам областного бюджета, рублей (**)	0	0	0	1,000				
<b>3. Финансирование дефицита бюджета путем привлечения ресурсов на максимально благоприятных условиях</b>					<b>510829,47</b>	<b>25054,26</b>	<b>0,049</b>	<b>20,389</b>
Своевременность исполнения долговых обязательств Челябинской области, в процентах	100	100	0	1,000				
Доля краткосрочных долговых обязательств, привлеченных для покрытия дефицита областного бюджета и (или) погашение долговых обязательств в структуре государственного долга Челябинской области, процентов (*)(***)	20	0	20	1,000				
<b>4. Обеспечение финансовой устойчивости местных бюджетов и повышение качества управления муниципальными финансами</b>					<b>14490450,29</b>	<b>14490450,29</b>	<b>1,000</b>	<b>1,104</b>
Количество соглашений с высокодотационными муниципальными образованиями Челябинской области о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета, заключенных в установленные сроки, единиц	82	94	12	1,146				

Количество муниципальных образований Челябинской области, до которых своевременно доведены показатели для расчета дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и иных курируемых Минфином области трансфертов, утверждаемых законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, единиц	40	43	3	1,075				
Количество муниципальных образований Челябинской области, по которым своевременно произведены расчеты дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и иных курируемых Минфином области трансфертов, которые утверждаются законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, единиц	40	43	3	1,075				
Количество муниципальных образований Челябинской области, которым своевременно перечислены курируемые Минфином области межбюджетные трансферты, утвержденные законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, единиц	40	43	3	1,075				
Количество проектов бюджетов высокодотационных муниципальных образований Челябинской области, на которые в установленные сроки даны заключения о соответствии бюджетному законодательству, единиц	82	94	12	1,146				
<b>5. Формирование своевременной качественной отчетности об исполнении консолидированного бюджета Челябинской области</b>					<b>39753,70</b>	<b>39753,70</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
Количество замечаний, выявленных Федеральным казначейством при проверке отчетности об исполнении консолидированного бюджета Челябинской области, в единицах(*)	2	0	2	1,000				
<b>6. Правовое обеспечение бюджетного процесса и защиты прав, законных интересов казны области в судах, а также организация исполнения судебных актов об обращении взыскания на средства областного бюджета</b>					<b>24521,17</b>	<b>24521,17</b>	<b>1,000</b>	<b>1,100</b>
Своевременность исполнения судебных актов и решений налоговых органов, поступивших на исполнение, в процентах от общего количества	90	99	9	1,100				
<b>7. Автоматизация процессов управления общественными финансами и обеспечение необходимого уровня отказоустойчивости аппаратно-программного комплекса, обеспечивающего бюджетный процесс Челябинской области</b>					<b>112880,57</b>	<b>112880,57</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
Максимальный срок отсутствия работоспособности аппаратно-программного комплекса Минфина области, часов (*)	32	14	18	2,286				
Обеспечение соответствия функционала информационных систем Минфина области требованиям, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации и законодательством Челябинской области, процентов	100	100	0	1,000				
<b>8. Обеспечение прозрачности бюджетной системы Челябинской области и доступности финансовой информации</b>					<b>10378,53</b>	<b>10378,53</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
Открытость показателей областного бюджета на стадиях его рассмотрения, утверждения и исполнения, процентов	100	100	0	1,000				
<b>Всего по органу исполнительной власти</b>					<b>15278138,01</b>	<b>14792362,80</b>		

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

(\*\*) В связи с тем, что отчетный показатель равен плановому, коэффициент достижения индикативного показателя равен 1.

(\*\*\*) Показатель носит условный характер: если условие выполняется, коэффициент принимается равным 1, если условие не выполняется коэффициент равен 0.

Сооив=1,337\*0,003+1,003\*0,003+20,389\*0,002+1,104\*0,98+1,0\*0,003+1,1\*0,002+1,0\*0,008+1,0\*0,001=1,143

Значительное перевыполнение показателя «Максимальный срок отсутствия работоспособности аппаратно-программного комплекса Минфина области» объясняется ненаступлением части рисков утраты работоспособности оборудования, которые учитываются при расчете планового показателя. В связи с превышением планового значения более чем в 1,5 раза данный индикатив исключен из дальнейших расчетов оценки эффективности