**УТВЕРЖДАЮ:**

Заместитель главы администрации

муниципального района по

экономическому развитию

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Т.Н.Гладких

«13» июля 2017 года

ОТЧЕТ

**по исполнению календарного плана на 2017 год по реализации муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом в Пермском муниципальном районе на 2016 – 2020 годы»,**

**по состоянию на 01.07.2017 года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия/состав событий (действий) | Значимый  результат | | Целевой индикатор/  Показатель | | Бюджетные ассигнования,  тыс. руб. | Срок  выполнения/  наступления | Информация об исполнении на 01.07.17 |
| Наименование | Значение | Наименование | Значение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 |
| **Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом в Пермском муниципальном районе на 2016 – 2020 годы»** | Доля расходов бюджета Пермского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ | 91 % | - | - | - | 31.12.2017 | 98,0 % |
| Коэффициент отношения муниципального долга к объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | Не более 15% | - | - | - | 31.12.2017 | 0,0 % |
| **Подпрограмма 1 «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Пермском муниципальном районе»** | - | - | Соответствие состава показателей «бюджета для граждан» Методическим рекомендациям, утвержденным приказом Минфина РФ от 22.09.2015 №145н | 100% |  | 31.01.2017 | соответствует |
| Уровень исполнения плановых назначений налоговых и неналоговых доходов бюджета района | не менее 95 % | - | 18.01.2017 | 100,9 % |
| Уровень исполнения расходной части бюджета района, за исключением нераспределенных средств резервного фонда администрации района | не менее 95 % | - | 31.12.2017 | 99,4 % |
| Доля расходов резервного фонда в общем объеме расходов бюджета | Не выше 0,7 % |  | 31.12.2017 | 0,2 % |
| Мероприятие 1. Совершенствование нормативного правового регулирования и методологического обеспечения бюджетного процесса |  |  | Подготовка проектов решений Земского Собрания Пермского муниципального района, регламентирующих порядок осуществления бюджетного процесса в Пермском муниципальном районе | - | - | По мере необходимости | Принято решение Земского Собрания от 27.04.2017 № 217 «О внесении изменений в Положение о бюджетном процессе в Пермском  муниципальном районе, утвержденное решением Земского Собрания от 26.09.2013 № 376» |
|  |  | Подготовка нормативных правовых актов Пермского муниципального района по вопросам формирования и исполнения бюджета Пермского муниципального района | - | - | По мере необходимости | Принято решение Земского Собрания от 30.05.2017 № 226 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Пермского муниципального района за 2016 год».  Утверждено постановление администрации района от 20.04.2017 № 45-С «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Пермского муниципального района за 1 квартал 2017 года» |
|  |  | Нормативно-правовое сопровождение расходных обязательств функциональных органов местного самоуправления Пермского муниципального района | - | - | По мере необходимости | Принято в 1 полугодии 16 документов. Перечень документов прилагается к отчету по исполнению календарного плана |
|  |  | Организация проведения семинаров для органов местного самоуправления и муниципальных учреждений по вопросам формирования и исполнения бюджета Пермского муниципального района | - | - | Март 2017, ноябрь 2017 | 20.04.2017 проведен семинар со специалистами поселений. Присутствовало 33 чел. |
|  |  | Своевременная и качественная подготовка проекта решения о бюджете Пермского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период | - | - | В соки, установленные распоряжением администрации района | Срок исполнения не  наступил |
| Мероприятие 2. Проведение качественного анализа поступлений и составление реальной оценки доходов бюджета Пермского муниципального района |  |  | Формирование достоверного прогноза социально-экономического развития Пермского муниципального района на планируемый период | - | - | Август-сентябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Формирование доходной части бюджета Пермского муниципального района с учетом выбора реалистичной оценки варианта основных показателей прогноза социально-экономического  развития района | - | - | Сентябрь-октябрь | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Взаимодействие с администраторами доходов бюджета Пермского муниципального района в процессе формирования и исполнения бюджета | - | - | В течение года | В 1 полугодии 2017 года исходя из ожидаемых поступлений доходов, администраторами поступлений направлялись письма на изменение плана по доходам, в результате чего план по собственным доходам увеличился на 80,8 млн. руб. |
|  |  | Взаимодействие с крупнейшими налогоплательщиками района | - | - | В течение года | Проводится ежемесячный мониторинг по поступлению НДФЛ по крупным налогоплательщикам  района |
| Мероприятие 3. Обеспечение устойчивости бюджета Пермского муниципального района |  |  | Инвентаризация расходных обязательств Пермского муниципального района; формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств и принятия новых расходных обязательств при наличии источников для их обеспечения на весь период планирования | - | - | Сентябрь-октябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Мобилизация доходов в бюджет района | - | - | 1 раз в месяц | Проведено 6 заседаний  экономического совета  при главе  администрации района |
|  |  | Привлечение кредитов из бюджетов других уровней | - | - | По мере необходимости | Кредиты из бюджетов  других уровней  не привлекались |
| Мероприятие 4.Создание оптимальных условий для эффективного использования средств бюджета Пермского муниципального района |  |  | Обеспечение планирования и исполнения бюджета Пермского муниципального района в соответствии с приоритетными направлениями целями и задачами определенными Стратегией социально-экономического развития Пермского муниципального района | - | - | В течение года | Срок исполнения не  наступил |
| Мероприятие 5. Управление муниципальным долгом Пермского муниципального района |  |  | Формирование программ муниципальных заимствований, муниципальных гарантий | - | - | Октябрь  2017 | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Расчет верхнего предела и предельного объема муниципального долга, расходов на обслуживание муниципального долга Пермского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период | - | - | Октябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Подготовка аукционной документации по привлечению кредитов от кредитных организаций |  |  | По мере необходи-мости | По итогам проведенного аукциона заключен муниц. контракт 04.04.2017 с ПАО Сбербанк на оказание услуги по предоставлению кредита в виде возобновляемой кредитной линии для покрытия дефицита бюджета района под 10,82%  годовых |
|  |  | Привлечение муниципальных заимствований Пермского муниципального района (при необходимости) | - | - | По мере необходи-мости | В 1 полугодии средства не привлекались |
|  |  | Исполнение обязательств по ранее  привлеченным заимствованиям | - | 6 000,0 | 2 квартал 2017 | 18.01.2017 ОАО "Сбербанк России" погашено  6,0 млн. руб. |
|  |  | Обслуживание муниципального долга Пермского муниципального района | - | 1 130,3 | Ежемесячно до 18 числа | За пользование кредитом в 1 полугодии 2017 года заплачено 102,9 тыс. руб. (с учетом % за декабрь 2016) |
| Мероприятие 6. Организация качественного исполнения бюджета Пермского муниципального района, кассового обслуживания органов местного самоуправления Пермского муниципального района и сельских поселений, муниципальных учреждений, порядка формирования бюджетной отчетности |  |  | Составление и ведение сводной бюджетной росписи и кассового плана бюджета Пермского муниципального района | - | - | В сроки, установленные Планом организационной работы по составлению бюджетной росписи | Изменения в сводную бюджетную роспись и кассовый план осуществляются в соответствии с предложениями ГРБС, а также принятыми изменениями в краевой и районный бюджет |
|  |  | Ведение реестра расходных обязательств | - | - | До 1 мая | Реестр расходных обязательств представлен в МФ ПК в программном продукте «СКИФ БП» в срок до 01.05.2017 |
|  |  | Санкционирование расходов получателей средств бюджета, бюджетных и автономных учреждений Пермского муниципального района, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные инвестиции и субсидии, предоставляемые на иные цели | - | - | В течение года | Ежемесячно осуществлялось санкционирование расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений района, источником финансового обеспечения которых являются субсидии на иные цели и бюджетные инвестиции. Обработано 7 972 заявок на сумму 109,4 млн. рублей |
|  |  | Осуществление финансового контроля за операциями с бюджетными средствами получателей средств бюджета Пермского муниципального района | - | - | В течение года | В первом полугодии 2017 года специалистами контрольно-ревизионного отдела ФЭУ проведено пять плановых ревизий в муниципальных учреждениях района |
|  |  | Ведение сводного реестра главных распорядителей и получателей бюджетных средств | - | - | В течение года | Сводный реестр главных распорядителей и получателей бюджетных средств ведется с начала года путем включения и исключения участников бюджетного процесса, изменения их реквизитов |
|  |  | Открытие (закрытие) и ведение лицевых счетов для учета операций главных распорядителей, распорядителей, получателей бюджетных средств, а также муниципальных учреждений, созданных на базе имущества, находящегося в собственности Пермского муниципального района | - | - | В течение года | В первом полугодии операций по открытию (закрытию) лицевых счетов не осуществлялось. На обслуживании 297 лицевых счетов для учета операций главных распорядителей, распорядителей, получателей бюджетных средств, муниципальных учреждений |
|  |  | Ведение бюджетного (бухгалтерской) учета и формирование бюджетной (бухгалтерской) отчетности по кассовому исполнению бюджета Пермского муниципального района, кассовому обслуживанию органов местного самоуправления, муниципальных учреждений | - | - | Ежемесячно | Сформированы 6 консолидированных отчета об исполнении бюджета Пермского муниципального района, 2 сводных отчета для автономных (бюджетных) учреждений района и представлены в срок в адрес Министерства финансов Пермского края |
|  |  | Оказание методической помощи специалистам бухгалтерских служб органов местного самоуправления сельских поселений и функциональных органов администрации Пермского муниципального района по вопросам бухгалтерского учета и отчетности, организация и проведение семинаров, совещаний по вопросам совершенствования бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности | - | - | В течение года | В 1 полугодии было проведено 1 совещание с главными бухгалтерами и финансистами сельских поселений по вопросам: о порядке предоставления субсидий на ремонт дорог, о расходах на содержание ОМС, публичный бюджет, итоги оценки деятельности поселений за 2016 год, итоги сдачи годового отчета за 2016 год; подготовлены и направлены в адрес субъектов отчетности методические указания по особенностям формирования бюджетной (бухгалтерской) месячной и квартальной отчетности в 2017 году (письма от 31.03.2017 № СЭД-299-03-01-43, СЭД-299-03-01-42, от 25.04.2017 №СЭД-299-03-01-93, №СЭД-299-03-01-94, №СЭД-299-03-01-95) |
|  |  | Приемка, проверка, свод, консолидация и представление бюджетной (бухгалтерской) отчетности участников бюджетного процесса и финансовых органов сельских поселений Пермского муниципального района в соответствии с установленным порядком и утвержденным графиком | - | - | Ежемесячно | В 1 полугодие принято, проверено 60 отчетов ГРБС Пермского муниципального района, 102 консолидированных отчета бюджетов сельских поселений и 38 отчетов автономных (бюджетных) учреждений |
| Мероприятие 7. Финансовое обеспечение непредвиденных и чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда администрации Пермского муниципального района |  |  | Подготовка проектов распоряжений администрации Пермского муниципального района о выделении бюджетных ассигнований за счет резервного фонда администрации Пермского муниципального района | - | 8 000,0 | По мере поступления документов | В 1 полугодии было подготовлено 3 распоряжения администрации района "О выделении средств из  резервного фонда" |
|  |  | Формирование отчета об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Пермского муниципального района | - | - | до 15 марта,  30 апреля,  30 июля,  30 октября | Отчетность сформирована в срок. Уточненный план – 8 000,0 тыс. руб., выделено 2 219,06 тыс. руб., кассовый расход 397,23 тыс. руб. |
| Мероприятие 8. Представление и размещение на официальном сайте администрации района, ФЭУ варианта бюджета, написанного понятным для граждан языком |  |  | Участие в публичных слушаниях по проекту решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, по годовому отчету об исполнении бюджета Пермского муниципального района | - | - |  | Публичные слушания по годовому отчету об исполнении бюджета прошли 11.05.17. |
|  |  | Размещение информации на сайте администрации района, сайте ФЭУ: | - | - |  |  |
|  |  |  | принятый бюджет на 2017-2019 годы |  |  | январь | Размещен |
|  |  |  | об исполнении бюджета за 2016 год |  |  | апрель | размещен |
|  |  |  | о проекте бюджета на 2018-2020 годы |  |  | ноябрь | Срок исполнения не  наступил |
| **Подпрограмма 2 «Повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений, входящих в состав Пермского муниципального района»** |  |  | Объем собственных доходов сельских поселений на душу населения (в сопоставимом выражении) | не менее 5,1 тыс. рублей | - |  |  |
| Мероприятие 1.Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности сельских поселений входящих в состав Пермского муниципального района, за счет средств бюджета Пермского муниципального района | - | - | Расчет корректирующих коэффициентов, отражающих местные особенности муниципальных образований Пермского муниципального района | - | - | Сентябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
| - | - | Определение объема фонда финансовой поддержки сельских поселений | - | - | Сентябрь-октябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
| - | - | Своевременное перечисление дотаций, иных межбюджетных трансфертов | - | 77 834,6 | В течение года | При полугодовом плане дотации в сумме 32 591,4 тыс. руб. из районного фонда финансовой поддержки поселений - дотация перечислена полностью. Межбюджетных трансфертов в 1 кв. не запланировано |
| Мероприятие 2. «Создание условий для обеспечения долгосрочной сбалансированности бюджетов сельских поселений» | - | - | Организация и проведение семинаров с финансовыми работниками сельских поселений | - | - | Октябрь 2017 | Срок исполнения не  наступил |
|  |  | Подведение итогов конкурса по достижению наиболее результативных значений управленческой деятельности органов местного самоуправления сельских поселений | - | 325,0 | До 30 марта 2017 | Распоряжением администрации района от 25.04.2017 № 17-С подведены итоги конкурса: 1-е место – Патошинское пос.,  2-е место – Култаевское пос., 3-е место - Гамовское поселение |
|  |  | Предоставление кредитов сельским поселениям на покрытие временных кассовых разрывов | - | - | По мере поступления документов | По состоянию на 01.07.2017 числится задолженность по бюджетным кредитам в сумме 12 800,0 тыс. руб., в т. ч.: за Двуреченским поселением - 8 300,0 тыс. руб., Фроловским поселением - 4 500,0 тыс. руб. |
| **Подпрограмма 3«Обеспечение реализации муниципальной программы»** | - | - | Уровень достижения показателей программы, подпрограммы | не менее 94% |  | - |  |
| Мероприятие 1. Создание условий для реализации программы |  |  | Содержание органов местного самоуправления Пермского муниципального района | - | 19 090,1 | В течение года | Исполнение сметы ФЭУ составило 100% |
|  |  | Исполнение государственных полномочий по обслуживанию лицевых счетов органов государственной власти Пермского края, государственных краевых учреждений органами местного самоуправления Пермского края | - | 86,8 | В течение года | В 1 полугодии осуществлялось обслуживание 1 лицевого счета краевого учреждения, средства на обслуживание поступили в сумме 42,3 тыс. руб. (кассовый план первого полугодия), исполнены в полном объеме |
|  |  | Выполнение передаваемых полномочий поселений по обеспечению обслуживания получателей средств бюджетов  поселений | - | 3 005,2 | В течение года | Выполнение передаваемых полномочий осуществляется на основании заключенных соглашений |
|  |  | Повышение профессионального уровня специалистов ФЭУ | - | - | В течение года | В 1 полугодии 2 человека приняли участие в семинаре «Последние изменения законодательства в сфере закупок. Особенности планирования закупок товаров, работ, услуг в контрактной системе. Подготовка плана закупок на 2018-2020 гг. Разбор типовых ошибок  заказчиков» |
|  |  | Организация сопровождения и модернизация технических и программных комплексов организации бюджетного процесса в Пермском муниципальном районе | - | - | В течение года | Осуществляется модернизация программных комплексов АЦК-Финансы - ООО «БФТ», СКИФ-Бюджетный процесс – ОАО Финтех |

**Нормативно-правовое сопровождение расходных обязательств**

(функциональных органов местного самоуправления Пермского муниципального района)

**(документы, принятые в 1 полугодии 2017 года)**

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Номер, дата, наименование документа |
| 1 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 13.01.2017 № 1 «Об утверждении инвестиционного проекта «Строительство детской школы искусств в п. Юго-Камский» |
| 2 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 13.01.2017 № 6 «Об утверждении инвестиционного проекта «Строительство детской школы искусств в с. Усть-Качка» |
| 3 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 17.01.2017 № 8 «Об утверждении инвестиционного проекта «Физкультурно-оздоровительный комплекс открытого типа в п. Кукуштан Пермского района» |
| 4 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 28.02.2017 № 85 "Об утверждении Положения о порядке проведения социологического исследования по исполнению вопросов местного значения на территории Пермского муниципального района" |
| 5 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 03.03.2017 № 97 «Об утверждении инвестиционного проекта «Строительство ФАП в д. Крохово Пермского  района» |
| 6 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 14.03.2017 № 106 «О проведении конкурса социальных и культурных проектов Пермского муниципального  района «Твое время» |
| 7 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 29.03.2017 № 134 «Об утверждении инвестиционного проекта «Приобретение здания общеобразовательной школы в с. Фролы» |
| 8 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 27.04.2017 № 50-С «Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и  утверждении Порядка предоставления и расходования субсидии на создание виртуальных  музейных туров и их размещение в сети «Интернет»» |
| 9 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 27.04.2017 № 52-С «Об установлении расходного обязательства и утверждении порядка предоставления  субсидии некоммерческим организациям в целях консультационной поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства» |
| 10 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 27.04.2017 № 53-С «Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и утверждении Порядка предоставления и расходования субсидии на создание новых экспозиций в Муниципальном народном музее истории Пермского района» |
| 11 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 27.04.2017 № 54-С «Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и  утверждении Порядка предоставления и расходования субсидии на организацию и проведение массовых информационно-просветительских мероприятий и обменных меж музейных выставок Муниципальным народным музеем истории Пермского района» |
| 12 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 27.04.2017 № 55-С «Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и  утверждении Порядка предоставления и расходования субсидии на создание виртуальных  музейных туров и их размещение в сети «Интернет»» |
| 13 | Постановление администрации района от 02.05.2017 № 68-С "Об утверждении Порядка предоставления субсидий территориальным общественным самоуправлениям из бюджета Пермского муниципального района на софинансирование мероприятий по реализации социально значимых проектов" |
| 14 | Постановление администрации района от 16.05.2017 № 96-С "Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и утверждении Порядка расходования средств бюджета Пермского муниципального района на приведение в нормативное состояние учреждений культуры, физической культуры и спорта, образовательных организаций в сфере культуры" |
| 15 | Постановление администрации Пермского муниципального района от 26.05.2017 № 111-С «Об установлении расходного обязательства на мероприятия по профилактике терроризма и экстремизма и (или) ликвидации последствий проявления терроризма и экстремизма на территории Пермского муниципального района и об утверждении Порядка предоставления и расходования средств на реализацию мероприятий по профилактике терроризма и экстремизма, а так же в минимизации и (или) ликвидации последствий проявления терроризма и экстремизма на территории Пермского муниципального района» |
| 16 | Постановление администрации района от 14.06.2017 № 137-С «Об установлении расходного обязательства Пермского муниципального района и утверждении Порядка предоставления и расходования субсидии на проведение обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников образовательных организаций Пермского муниципального района, обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия детского населения Пермского муниципального района» |