

УТВЕРЖДАЮ:
 Начальник Финансового управления МО "Котлас"
 _____ Н.Г.Кошутина
 "_05_" февраля 2014 г.

**Отчет о достижении целевых значений основных показателей оценки результативности и эффективности деятельности
 Финансового управления администрации муниципального образования "Котлас"
 за 2013 год**

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Цель 1. Обеспечение выполнения расходных обязательств муниципального образования "Котлас" и создание условий для их эффективного исполнения			
Задача 1.1. Своевременная и качественная подготовка проекта решения Собрания депутатов МО "Котлас" о бюджете муниципального образования "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период			
Показатель 1. Работа рабочей комиссии по согласованию основных параметров проекта бюджета МО "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период	решение рабочей комиссии по согласованию основных параметров проекта бюджета МО "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период	Распоряжением администрации МО "Котлас" от 08.10.2013 " 487-р создана рабочая комиссия по согласованию основных параметров проекта бюджета МО "Котлас" на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов. В ходе формирования проекта бюджета МО "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов было проведено 3 заседания рабочей комиссии.	
Показатель 2. Доведение до главных распорядителей, распорядителей проектов бюджетных ассигнований и основных параметров проекта бюджета МО "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период	в установленные сроки	Основных параметры проекта бюджета МО "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов доведены постановлением администрации МО "Котлас" от 26.06.2013г. № 1988 "О разработке прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Котлас" на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, проекта решения "О бюджете муниципального образования "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов". Сроков доведения проектов бюджетных ассигнований постановлением установлено не было.	
Показатель 3. Внесение в Собрание депутатов МО "Котлас" проекта решения о бюджете муниципального образования "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период с документами и материалами, предусмотренными бюджетным законодательством	не позднее 10 ноября года, предшествующему очередному финансовому году (в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в МО "Котлас")	Проект бюджета МО "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов с документами и материалами, предусмотренными бюджетным законодательством, внесен в Собрание депутатов МО "Котлас" 08 ноября 2013г. вх.№ 01-426	
Показатель 4. Принятие решения о бюджете муниципального образования "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период	до 31 декабря текущего года	Решение Собрания депутатов МО "Котлас" "О бюджете муниципального образования "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов" принято 19.12.2013г. № 31-н	
Показатель 5. Внесение изменений в решение о бюджете муниципального образования "Котлас" на очередной финансовый год и плановый период	внесение в Собрание депутатов МО "Котлас" проектов решений в установленные сроки	В 2013 году внесение изменений в бюджет МО "Котлас" на 2014 и плановый период 2014 и 2015 годов на сессиях Собрания депутатов осуществлялось 7 раз, что на 4 раза меньше по сравнению с количеством внесенных изменений в бюджет МО "Котлас" в 2012 году Внесение в Собрание депутатов МО "Котлас" проектов решений о внесении изменений в решение о бюджете МО "Котлас" на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов осуществлялось в соответствии со статьей 23 решения Собрания депутатов МО "Котлас" "О бюджетном процессе в муниципальном образовании "Котлас" не позднее чем за 14 календарных дней до начала сессии Собрания депутатов МО "Котлас", на которую вносился указанный проект	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Задача 1.2. Осуществление методического руководства составлением проекта бюджета МО "Котлас" и исполнением бюджета МО "Котлас"			
Показатель 1. Утверждение правовых актов Финансового управления МО "Котлас", необходимых для организации исполнения бюджета МО "Котлас" на очередной финансовый год (приведение их в соответствие изменениям бюджетного законодательства):			
- порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета МО "Котлас", бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей)	до 31 декабря текущего года	Распоряжение Финансового управления МО "Котлас" от 13.12.2013 № 49 "Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования «Котлас», бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального образования «Котлас»	
- порядка администрирования главными администраторами доходов бюджета МО "Котлас" неналоговых доходов, поступающих в бюджет МО "Котлас"		Действующий порядок соответствует требованиям законодательства. Постановление администрации МО "Котлас" № 791 от 05.06.2009г. - Об утверждении порядка администрирования главными администраторами доходов бюджета МО «Котлас» неналоговых доходов, поступающих в бюджет МО «Котлас»	
- нормативно-правовое регулирование кассового обслуживания исполнения бюджета МО "Котлас"		В соответствии с решением Собрания депутатов МО "Котлас" от 09.10.2013 № 1-н "О структуре администрации муниципального образования "Котлас" отдел казначейского исполнения бюджета исключен из состава Финансового управления МО "Котлас". Функции по кассовому исполнению бюджета МО "Котлас" в соответствии с заключенными соглашениями переданы в Управление Федерального казначейства по Архангельской области, таким образом нормативно правовое регулирование кассового обслуживания бюджета МО "Котлас" осуществляется в соответствии с порядками утверждаемыми Управлением Федерального казначейства	
- порядка составления и ведения кассового плана бюджета МО "Котлас"		Распоряжение Финансового управления МО "Котлас" от 30.12.2013г. № 64 "О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Котлас»	
- порядка формирования и ведения перечня главных распорядителей и получателей средств бюджета МО "Котлас"		Действующие порядки соответствуют требованиям законодательства. Распоряжения Финансового управления МО "Котлас" от: - 30.12.2011г. № 64 "Об утверждении Порядка составления и ведения перечня неучастников бюджетного процесса муниципального образования «Котлас» - 30.12.2012г. № 60 "Об утверждении Порядка составления и ведения Сводного реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета МО «Котлас»	
- порядков санкционирования оплаты денежных обязательств: - получателей средств бюджета МО "Котлас"; - муниципальных бюджетных (автономных) учреждений, источником финансового обеспечения которых являются целевые субсидии и бюджетные инвестиции		Распоряжения Финансового управления МО "Котлас" от 24.12.2013г.: - № 52 - Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета МО «Котлас» и администраторов источников финансирования дефицита бюджета МО «Котлас» - № 53 - Об утверждении Порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Котлас», источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации - № 54 - Об утверждении Порядка взыскания неиспользованных остатков субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования "Котлас" бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования "Котлас"	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достиженные на отчетную дату	
1	2	3	4
- порядков учета бюджетных обязательств: - получателей средств бюджета МО "Котлас"; - муниципальных бюджетных (автономных) учреждений, источником финансового обеспечения которых являются целевые субсидии и бюджетные инвестиции	до 31 декабря текущего года	В соответствии с заключенными соглашениями с Управлением Федерального казначейства по Архангельской области по кассовому исполнению бюджета МО "Котлас" порядок учета обязательств финансовым органом не утверждается	
- порядка завершения операций по исполнению бюджета МО "Котлас" в текущем финансовом году		Действующий порядок соответствует требованиям законодательства Распоряжение Финансового управления МО "Котлас" от 17.12.2012 № 57 "Об утверждении порядка завершения операций по исполнению бюджета муниципального образования "Котлас" в текущем финансовом году"	
- порядка обеспечения получателей бюджетных средств при завершении финансового года наличными денежными средствами		Действующий порядок соответствует требованиям законодательства Распоряжение Финансового управления МО "Котлас" от 16.12.2009г. № 26	
- порядки финансирования расходов за счет средств бюджета МО "Котлас"		В связи с изменением с 01.01.2014 структуры администрации МО "Котлас" на основании решения Собрания депутатов МО "Котлас" от 09.10.2013 № 1-н "О структуре администрации муниципального образования "Котлас" разработка порядков финансирования расходов не требуется	
- перечней кодов детализации расходов бюджета МО "Котлас"	до 25 января текущего года	Распоряжение Финансового управления МО "Котлас" от 19.12.2013 № 51 "Об утверждении перечня целевых статей расходов бюджета муниципального образования "Котлас"	
Показатель 2. Проведение учебно-методической работы	проведение консультаций и обучающих семинаров-совещаний с бухгалтерскими и экономическими службами бюджетных учреждений по применению бюджетного законодательства	<p>В 2013 году специалистами Финансового управления МО "Котлас" были проведены 4 совещания с руководителями и главными бухгалтерами ГРБС и муниципальных учреждений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 19 марта 2013 года - по итогам годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год, результатам проведенных ревизий за 2012 год и обзоры часто встречающихся нарушений при санкционировании расходов; - 27 ноября, 10 декабря и 20 декабря 2013 года - в рамках реализации мероприятий по переводу с 01.01.2014 на кассовое обслуживание исполнения бюджета МО "Котлас" в УФК по Архангельской области <p>Кроме того:</p> <ul style="list-style-type: none"> - специалисты Бюджетного отдела приняли участие в 5 совещаниях с руководителями учреждений, подведомственных УСВ по вопросам исполнения бюджета МО "Котлас" в 2013 году; - специалисты Контрольно-ревизионного отдела приняли участие в 1 совещании с руководителями учреждений, подведомственных УСВ по итогам результатов проверок образовательных учреждений и изменениям в Бюджетных Кодекс и Кодекс об административных правонарушениях в части муниципального финансового контроля. <p>их функции распорядителей бюджетных средств, в программном продукте "Муниципальные задания" Финансовым управлением МО "Котлас" было организовано обучение распорядителей бюджетных средств по работе в программном продукте с 12 по 15 ноября 2012 года.</p> <p>Консультации по применению бюджетного законодательства, по вопросам исполнения бюджета МО</p>	
Задача 1.3. Организация и обеспечение исполнения бюджета МО "Котлас"			
Показатель 1. Составление и утверждение сводной бюджетной росписи бюджета МО "Котлас"	до 31 декабря текущего года	27 декабря 2013 г.	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Показатель 2. Доведение показателей сводной бюджетной росписи до участников бюджетного процесса	до 31 декабря текущего года	27 декабря 2013 г.	
Показатель 3. Исполнение бюджета МО "Котлас" по налоговым и неналоговым доходам	не менее 99 % от плановых назначений	Исполнение бюджета МО "Котлас" по налоговым и неналоговым доходам за 2013 год составило 101,7 % (справочно: исполнение с учетом безвозмездных потуплений составило - 98,4 %)	
Показатель 4. Финансирование расходов, предусмотренных сводной бюджетной росписью, за счет собственных средств бюджета МО "Котлас"	не менее 95 % от показателей сводной бюджетной росписи	Процент финансирования расходов, за счет собственных средств бюджета МО "Котлас", за 2012 год составил 96,7 % от показателей сводной бюджетной росписи.	
Показатель 5. Формирование и утверждение кассового плана бюджета МО "Котлас"	ежемесячно 1 числа месяца (прогноз и уточнение)	ежемесячно 1 числа месяца (прогноз и уточнение)	
Показатель 6. Утверждение Перечня главных распорядителей и получателей средств бюджета МО "Котлас"	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	В связи с переходом с 01.01.2014 года на кассовое обслуживание исполнения бюджета МО "Котлас" в Управление Федерального казначейства Перечень главных распорядителей направлен по СУФД 17 января 2014 года	
Показатель 7. Открытие и ведение лицевых счетов главных распорядителей, получателей бюджетных средств МО "Котлас", муниципальных бюджетных и автономных учреждений	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	В связи с переходом с 01.01.2014 года на кассовое обслуживание исполнения бюджета МО "Котлас" в Управление Федерального казначейства лицевые счета получателей и муниципальных учреждений, открытые в отделе казначейского исполнения бюджета Финансового управления МО "Котлас" закрыты 31 декабря 2013г.	
Показатель 8. Осуществление предварительного и текущего контроля за целевым использованием средств бюджета МО "Котлас"	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Предварительный и текущий контроль за целевым использованием средств бюджета МО "Котлас" осуществлялся отделом казанчейского исполнения в сроки установленные нормативно-правовыми актами	
Показатель 9. Осуществление контроля за наличием бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и плановых объемов финансирования, показателей плана финансово-хозяйственной деятельности по выплатам	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Ежедневно в сроки установленные нормативно-правовыми актами осуществлялся контроль за наличием бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и плановых объемов финансирования, показателей плана финансово-хозяйственной деятельности	
Показатель 10. Исполнение в установленном порядке требований исполнительных документов судебных органов	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Исполнение требований исполнительных документов судебных органов осуществлялось в сроки установленные нормативно-правовыми актами	
Показатель 11. Осуществление учета бюджетных обязательств получателей средств бюджета МО "Котлас" и муниципальных бюджетных и автономных учреждений	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Учет бюджетных обязательств получателей средств бюджета МО "Котлас" и муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществлялся в сроки установленные нормативно-правовыми актами	
Показатель 12. Осуществление кассовых выплат с лицевых счетов главных распорядителей, получателей бюджетных средств, муниципальных бюджетных и автономных учреждений	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Кассовые выплаты с лицевых счетов главных распорядителей, получателей бюджетных средств, муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществлялись в сроки установленные нормативно-правовыми актами	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Задача 1.4. Реализация мероприятий по повышению эффективности деятельности органов местного самоуправления МО "Котлас"			
Показатель 1. Разработка мониторинга качества управления финансами, осуществляемого органами, структурными подразделениями органов администрации МО "Котлас", выполняющих функции распорядителей бюджетных средств	1 полугодие 2012 года	Положение о проведении мониторинга качества управления финансами, осуществляемого органами, структурными подразделениями органов администрации МО «Котлас», выполняющими функции распорядителей бюджетных средств, утверждено в 2012 году (постановление администрации МО "Котлас" № 1869 от 05.06.2012). В течение 2013 года вносились изменения в целях совершенствования проведения оценки.	
Показатель 2. Формирование отчета об исполнении Программы повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Котлас" на 2011 - 2012 годы	в сроки установленные нормативно-правовыми актами	Отчет по Программе повышения эффективности бюджетных расходов муниципального образования "Котлас" на 2011 - 2012 годы сформирован в установленные сроки: 15 марта 2013 года (срок установлен до 1 апреля 2013г.)	
Показатель 3. Формирование и размещение на официальном сайте МО "Котлас" отчета о результатах деятельности Финансового управления МО "Котлас" за отчетный год	до 1 июня года, следующего за отчетным	Отчет о достижении целевых значений основных показателей оценки результативности и эффективности деятельности Финансового управления администрации муниципального образования "Котлас" за 2012 год утвержден и размещен на официальном сайте МО "Котлас" 22 февраля 2013 года	
Задача 1.5. Применение эффективных методов осуществления бюджетного процесса			
Показатель 1. Взаимодействие с получателями средств бюджета МО "Котлас", муниципальными бюджетными и автономными учреждениями осуществлять с применением системы электронного документооборота с применением ЭЦП (в т.ч. по предоставлению и приему отчетности в электронном виде)	до 31 декабря текущего года	Взаимодействие с получателями средств местного бюджета, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями (по обмену расчетно-платежными документами, формированию и внесению изменений в сводную бюджетную роспись и объемы финансирования на месяц) осуществляется с применением системы электронного документооборота с применением ЭЦП	
Показатель 2. Администрирование и сопровождение автоматизированной системы "Бюджет", своевременная установка обновлений в связи с изменениями в бюджетной отчетности	в течение года	В течение года обеспечивалось администрирование, сопровождение, установка обновлений	
Показатель 3. Администрирование и сопровождение системы удаленного документооборота с получателями бюджетных средств, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, обновление сертификатов ключей цифровой подписи муниципальных учреждений	в течение года	В течение года обеспечивалось администрирование, сопровождение, установка обновлений, выдача сертификатов ЭЦП клиентам	
Задача 1.6. Формирование достоверной бюджетной отчетности			

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Показатель 1. Представление в администрацию МО "Котлас", в Собрание депутатов МО "Котлас" и Контрольно-счетную палату МО "Котлас" оперативной информации об исполнении бюджета МО "Котлас", ежеквартальных отчетов об исполнении бюджета МО "Котлас" за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года.	в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в МО "Котлас"	Оперативная информация об исполнении бюджета МО "Котлас", ежеквартальные отчеты об исполнении бюджета МО "Котлас" за первый квартал, полугодие и девять месяцев 2013 года предоставлялись в сроки, установленные решением Собрания депутатов МО "Котлас" "О бюджетном процессе в муниципальном образовании "Котлас"	
Показатель 2. Представление годового отчета об исполнении бюджета МО "Котлас" в Контрольно-счетную палату МО "Котлас" для проведения внешней проверки	не позднее 1 апреля текущего года (в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в МО "Котлас")	Годовой отчет об исполнении бюджета МО "Котлас" за 2012 год представлен в Контрольно-счетную палату МО "Котлас" для проведения внешней проверки 29 марта 2013г. исх.№ 01-9/1754	
Показатель 3. Представление годового отчета об исполнении бюджета МО "Котлас" для рассмотрения в Собрание депутатов МО "Котлас"	не позднее 1 мая текущего года (в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в МО "Котлас")	Годовой отчет об исполнении бюджета МО "Котлас" за 2012 год представлен для рассмотрения в Собрание депутатов МО "Котлас" 29 апреля 2013г. исх.№ 01-9/2353	
Показатель 4. Представление в Собрание депутатов МО "Котлас" месячного отчета об исполнении бюджета МО "Котлас"	ежемесячно не ранее 11 числа, месяца следующего за отчетным	Оперативная информация об исполнении бюджета МО "Котлас" предоставлялась ежемесячно в сроки установленные решением Собрания депутатов МО "Котлас" "О бюджетном процессе в муниципальном образовании "Котлас"	
Показатель 5. Представление ежеквартальных отчетов об исполнении бюджета МО "Котлас" в средства массовой информации	до 15 числа месяца следующего за отчетным кварталом	Ежеквартальная отчетность об исполнении бюджета МО "Котлас" в средства массовой информации предоставлялась до 15 числа месяца следующего за отчетным кварталом	
Показатель 6. Проведение ежемесячной сверки кассовых выплат из бюджета МО "Котлас" с органами федерального казначейства	ежемесячно на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом	Сверка кассовых выплат из бюджета МО "Котлас" с Отделом № 4 Управления федерального казначейства поАрхангельской области осуществлялась ежемесячно на 1-е число месяца следующего за отчетным периодом	
Показатель 7. Составление отчетов о произведенных кассовых выплатах за счет средств областного бюджета в органы исполнительной власти Архангельской области	в сроки установленные органами исполнительной власти Архангельской области	Отчеты о произведенных кассовых выплатах за счет средств областного бюджета в органы исполнительной власти Архангельской области составлялись и представлялись в установленные ими сроки	
Задача 1.7. Проведение прогнозируемой бюджетной политики			
Показатель 1. Формирование основных направлений бюджетной и налоговой политики МО "Котлас"	до 1 сентября текущего года	Основные направления бюджетной и налоговой политики МО «Котлас» на 2014 год и на среднесрочную перспективу, утверждены постановлением администрации МО "Котлас" № 2371 от 31.07.2013.	
Показатель 2. Формирование реестра расходных обязательств МО "Котлас", представление его в Министерство финансов Архангельской области	не позднее 15 февраля и 1 июля текущего года	Реестр расходных обязательств МО "Котлас" сформирован и представлен в Министерство финансов Архангельской области в установленные сроки	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Цель 2. Обеспечение увеличения поступлений налоговых и неналоговых платежей бюджет МО "Котлас"			
Задача 2.1. Определение эффективной налоговой политики			
Показатель 1. Участие в разработке проектов решений Собрании депутатов МО "Котлас": "О внесении изменений в расчет арендной платы за земельные участки, расположенные на территории МО "Котлас"; "О внесении изменений в расчет арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися в муниципальной собственности МО "Котлас"; "О внесении изменений в расчет арендной платы за размещение рекламы на зданиях, сооружениях и иных объектах, находящихся в собственности МО "Котлас"; "О внесении изменений в решение Собрании депутатов МО "Котлас" "О введении на территории МО "Котлас" единого налога на вмененный доход"	до 1 июля текущего года	Участие в разработке следующих нормативно-правовых актов: - Решение Собрании депутатов МО "Котлас" от 27.06.2013 № 375-н "Об утверждении базовой ставки арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися в муниципальной собственности МО "Котлас", на 2014 год" (с 01.01.2014 увеличена базовая ставка арендной платы за пользование нежилыми помещениями). - Постановление администрации МО "Котлас" от 23.08.2013 № 2686 "Об установлении размера платы за пользование жилым помещением для нанимателей" (с 01.01.2014 года увеличена плата за найм).	
Задача 2.2. Принятие мер по увеличению собираемости налоговых и неналоговых платежей и снижению недоимки			
Показатель 1. Подготовка и проведение заседаний комиссии по легализации заработной платы на территории МО "Котлас" и совершенствованию системы платежей в бюджет	не менее чем 2 раза в квартал	В течение 2013 года было проведено 11 заседаний комиссии по легализации заработной платы на территории МО "Котлас" и совершенствованию системы платежей в бюджет (что на 2 комиссии больше, чем в 2012 году).	
Показатель 2. Проведение мониторинга и работы с налогоплательщиками, имеющих недоимку по налогам и сборам в бюджет МО "Котлас", мониторинга размера фонда оплаты труда и задолженности по заработной плате предприятий, имеющих весомую долю от перечисления НДФЛ в доходную часть бюджета МО "Котлас"	снижение недоимки и недопущение задолженности по заработной плате	1. Общее число плательщиков (работодателей), приглашенных на заседания комиссии по легализации заработной платы на территории МО "Котлас" и совершенствованию системы платежей в бюджет - 139, рассмотренных - 123. 2. По итогам проведенных заседаний комиссии по легализации заработной платы: - 73 плательщика снизили недоимку по налоговым и неналоговым платежам на сумму 19 465,5 тыс.руб. (что больше на 5 268,7 тыс.руб. чем в 2012 году (в 2012 году общая сумма 14 196,8 тыс.руб.)) - 26 плательщиков погасили задолженность по неналоговым платежам на сумму 3 467,0 тыс.руб.	
Цель 3. Оптимизация управления муниципальным долгом			
Задача 3.1. Обеспечение обоснованного и безопасного объема и структуры муниципального долга			
Показатель 1. Снижение муниципального долга	тенденция к минимизации	Динамика изменения муниципального долга с 2008 года на 1 число каждого финансового года следующая: на 01.01.2008г. - 27 997,3 тыс.руб. на 01.01.2009г. - 5 479,8 тыс.руб. на 01.01.2010г. - 3 032,1 тыс.руб. на 01.01.2011г. - 653,8 тыс.руб. на 01.01.2012г. - 0,0 тыс.руб. на 01.01.2013г. - 10 000,0 тыс.руб. на 01.01.2014г. - 27 000,0 тыс.руб.	Муниципальный долг на 1 января 2014 года составил 27 000,0 тыс.рублей. Кредитные средства в рамках муниципального контракта с ОАО "Банк СГБ" были привлечены в целях финансирования дефицита бюджета МО "Котлас" в сумме необходимой для своевременного и полного исполнения обязательств МО "Котлас" в 2013 году.

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Задача 3.2. Сокращение стоимости обслуживания и совершенствование механизмов управления муниципальным долгом			
Показатель 1. Коэффициент соотношения затрат на обслуживание долга к объему привлеченных средств	тенденция к минимизации	<p>В течение 2013 года действовали два муниципальных контракта на открытие возобновляемых кредитных линий, заключенные по итогам проведения открытых аукционов с годовыми ставками по ОАО "Банк СГБ" - 10,83 % годовых, по ОАО "Сбербанк России" - 12,075% годовых. (в 2009 году ставка составляла – 21%, 2010 год – 14,92%, 2011 год - 7,49%).</p> <p>Коэффициент соотношения затрат на обслуживание муниципального долга к объему привлеченных средств в 2013 году составил 2,41 % (в 2009 году - 6,6%, в 2010 году - 4,7%, в 2011 году - 0,43%, в 2012 году - 1,46 %).</p>	<p>В целях минимизации стоимости долговых обязательств муниципальные контракты на открытие кредитных линий, заключаются Финансовым управлением МО «Котлас» только по итогам проведенных открытых аукционов.</p> <p>Рост коэффициента соотношения затрат на обслуживание муниципального долга к объему долговых обязательств в 2013 году объясняется необходимостью привлечения кредитных ресурсов для покрытия кассовых разрывов в течение 2013 года для своевременного и полного исполнения обязательств МО "Котлас" в большем объеме и на более длительный период по сравнению с 2012 годом.</p>
Показатель 2. Доля расходов на обслуживание муниципального долга МО "Котлас" в объеме расходов местного бюджета	не более 15%	0,146%	
Показатель 3. Потери бюджета, вызванные наступлением гарантийного случая, к общему объему выданных гарантий	0%	0%	
Показатель 4. Заключение с банками договоров "возобновляемых кредитных линий"	заключение договора	Муниципальный контракт на оказание услуг по предоставлению денежных средств (кредита) путем открытия возобновляемой кредитной линии по результатам проведенного аукциона был заключен: с ОАО "Банк СГБ" - 11.12.2012 № 6 на 18 месяцев с ОАО "Сбербанк России" - 04.06.2013 № 7 на 12 месяцев	
Цель 4. Обеспечение прозрачности и надежности бюджетной системы в МО "Котлас"			
Задача 4.1. Повышение качества и доступности информации о бюджетной системе МО "Котлас"			
Показатель 1. Проведение публичных слушаний по проекту бюджета МО "Котлас" и по отчету об исполнении бюджета МО "Котлас"	не менее двух в год	Публичные слушания в 2013 году проведены: - по отчету об исполнении бюджета МО "Котлас" за 2012 год - 24 апреля 2013г. - по проекту бюджета МО "Котлас" на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов - 22 ноября 2013г.	
Показатель 2. Размещение в СМИ решения о бюджете МО "Котлас", решений о внесении изменений в бюджет, годового отчета об исполнении бюджета МО "Котлас"	в течение года	Решения Собрании депутатов МО "Котлас" о бюджете МО "Котлас" на 2012 год, о внесении изменений в бюджет МО "Котлас" на 2012 год, об исполнении бюджета МО "Котлас" за 2011 год размещены в средствах массовой информации ("Городские ведомости") .	
Показатель 3. Размещение на официальном интернет-сайте МО "Котлас": решения о бюджете МО "Котлас" и решений о внесении изменений в бюджет, годового отчета об исполнении бюджета МО "Котлас" и иной информации, установленной Перечнем обязательной информации о деятельности администрации МО "Котлас", размещаемой на официальном сайте МО "Котлас"	в течение года	Решения Собрании депутатов МО "Котлас" о бюджете МО "Котлас" на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов, о внесении изменений в бюджет МО "Котлас" на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов, об исполнении бюджета МО "Котлас" за 2012 год и иная информация, установленная Перечнем обязательной информации о деятельности администрации МО "Котлас", размещаемой на официальном сайте МО "Котлас", размещены в 2013 году на интернет-сайте муниципального образования "Котлас".	

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Цель 5. Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства			
Задача 5.1. Соблюдение бюджетного законодательства при осуществлении бюджетного процесса на территории МО "Котлас"			
Показатель 1. Количество получателей средств местного бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений охваченных контролем	в соответствии с планом проверок не менее 10% получателей средств местного бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений	32,40%	
Показатель 2. Доля проверенных бюджетных смет, планов финансово-хозяйственной деятельности на текущий финансовый год от общего числа утвержденных смет, планов финансово-хозяйственной деятельности, представленных муниципальными учреждениями	100%	100,00%	
Показатель 3. Соблюдение федерального и областного законодательства при подготовке проектов решений Собрании депутатов МО "Котлас" и иных правовых актов	отсутствие отклонения проектов решений по причине несоответствия законодательству	Отклонений проектов решений Собрании депутатов МО "Котлас" и иных правовых актов по причине несоответствия законодательству в 2013 году не производилось.	
Показатель 4. Количество проведенных проверок целевого использования средств бюджета МО "Котлас" получателями бюджетных средств, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями	не менее 80% получателей средств бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений охваченных контролем	81,10%	
Показатель 6. Количество подготовленных представлений по устранению выявленных нарушений	100% от количества выявленных нарушений	100% от количества выявленных нарушений	
Показатель 7. Количество исполненных представлений	90% от количества направленных представлений по результатам контрольно-ревизионных мероприятий	94,3%	Срок исполнения по МУК "Вычегодский Дом культуры" - до 07.03.2014г. Не исполнено представление МОУ "СОШ № 18" (в адрес школы направлено 3 письма и 2 письма направлены в Отдел по образованию, опеке и попечительству)

Наименование показателя	Значения показателя		Информация о неисполненных в срок мероприятиях, причинах недостижения целевых значений показателей, комментарии
	Годовые целевые значения	Достигнутые на отчетную дату	
1	2	3	4
Показатель 8. Количество направленных представлений для принятия дисциплинарных мер воздействия (справочно: количество лиц, привлеченных к дисциплинарной, административной и уголовной ответственности)	100% от числа установленных виновных лиц	100 % от числа установленных виновных лиц Справочно: количество лиц, привлеченных к дисциплинарной ответственности - 14 чел. (в т.ч. 4 чел. по проверке, завершённой 27.12.2012г. и сроком устранения нарушений до 15.02.2013г. - 4 чел.), административной - 0 чел., уголовной - 0 чел.	
Показатель 9. Объем восстановленных средств бюджета	25 % средств подлежащих возврату в бюджет или на счета объекта проверки (с учетом соблюдения действующего законодательства в области возмещения материального ущерба)	76,23% (средства бюджета МО "Котлас" и внебюджетные средства с учетом восстановленных средств по проверкам прошлых лет)	