Отчет по реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Шарыповского района

| № п/п | Направление | Мероприятия | Срок исполнения | Информация о проведенной работе по состоянию на 01.07.2014г. (полученный эффект, в том числе в денежном выражении) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **РОСТ ДОХОДОВ** |
| **1.** | **Повышение качества планирования бюджета Шарыповского района** |
| **1.1.** | **Обеспечение взаимосвязи между стратегическим и бюджетным планированием** | 1. Внесение изменений и дополнений в комплексную программу социально-экономического развития Шарыповского района на период до 2020 года | 01.09.2014 | В соответствии с письмом министерства экономики и регионального развития Красноярского края от 30.05.2014 №85-1147 проведение очередной централизованной корректировки муниципальных программ края планируется в конце 2014 – начале 2015 года в связи с этим начало работы по данному мероприятию планируется в ноябре текущего года |
| 2. Принятие инвестиционной декларации муниципального образования | 01.05.2014 | Инвестиционная декларация муниципального образования Шарыповский район утверждена Постановлением №441-п от 09.06.2014г. |
| 3. Разработка и принятие инвестиционной стратегии муниципального района | 01.05.2014 | Проект инвестиционной стратегии находится в стадии согласования с органами администрации района, завершение работы планируется 10 октября 2014 года |
| 4. Утверждение инвестиционного паспорта муниципального образования Шарыповский района | 20.08.2014 | Работа по данному мероприятию планируется в июле текущего года |
| 3. Интеграция документов, содержащих нормативно-правовую основу формирования районного бюджета:КПСЭР инвестиционная  стратегияПрогноз СЭР МП Районный бюджет | 01.11.2014 | Начало работы по данному мероприятию планируется в августе текущего года |
| **1.2.** | **Работа с главными администраторами** | 1. Разработать методические рекомендации по планированию доходов, администрируемых органами администрации района, доведение соответствующих рекомендаций до главных администраторов | 01.08.2014 | Ведется работа по подготовке МПА «Об утверждении Методических рекомендаций по планированию доходов, администрируемых органами администрации района» |
| 2. Установить обязанность главных администраторов доходов районного бюджета обеспечить ежеквартальное предоставление информации об исполнении администрируемых доходов | 01.07.2014 | Ведется работа по подготовке МПА «О мерах по реализации Решения Шарыповского районного Совета депутатов от 05 декабря 2013 года № 44/515р «О районном бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов»» |
| **2.** | **Достижение параметров районного бюджета на 2014-2016 годы** |
| **2.1.** | **Работа с главными администраторами** | 1. Доведение плана налоговых и неналоговых платежей и сборов на 2014 год до главных администраторов | 14.02.2014 | План налоговых и неналоговых платежей и сборов на 2014 год доведен письмом финансово-экономического управления администрации Шарыповского района № 03/81 от 28.02.2014 г. |
| 2. Проведение совещаний в администрации района по реализации и исполнению плана налоговых платежей и сборов на 2014 год | 15 число месяца, следующего за отчетным кварталом | Ежемесячно в администрации района проводятся совещания по вопросу выполнения плана доходов бюджета за отчетный период. Так, за прошедший период было проведено 5 совещаний. Ежемесячно план по доходам в целом выполняется, за исключением ЕНВД, план по которому выполнен на 86%. Это обусловлено снижением численности индивидуальных предпринимателей, в связи с изменением Федерального Законодательства по страховым взносам во внебюджетные фонды. Также на совещаниях рассматривается вопрос о наличии имеющейся задолженности предприятий по платежам в бюджеты всех уровней. По результатам майского совещания по ООО «Термоэлектро», имеющего задолженность по НДФЛ за 6 месяцев 2013 года в консолидированный бюджет Красноярского края в сумме 46,7 млн. рублей, было принято решение обратиться в налоговую инспекцию с целью проведения проверки налогоплательщика и принятия мер по взысканию указанной задолженности, а также к заказчику, являющемуся основным кредитором этого предприятия («Э.ОН Инжиниринг»), с целью обеспечения выполнения ООО «Термоэлектро» налоговых обязательств перед бюджетом. Подготовлены и направлены соответствующие письма. Получены ответы:– 26.05.2014 г. от налогового органа о планируемом проведении контрольных мероприятий по обеспечению поступлений НДФЛ;– 05.06.2014 г. ООО «Термоэлектро» представили график погашения задолженности;– 11.06.2014 г. от «Э.ОН Инжиниринг» о принятии соответствующих мер по обеспечению выполнения ООО «Термоэлектро» налоговых обязательств перед бюджетом. |
| **2.2.** | **Работа с крупнейшими налогоплательщиками** | 1. Взаимодействие с налогоплательщиками по вопросам прогнозирования налоговых платежей  | ежеквартально | В январе – феврале текущего года получены ответы на запросы по уточнению планов налоговых поступлений в бюджет 2014 года с разбивкой по месяцам от 7 крупнейших налогоплательщиков, на долю которых приходится 98% налоговых и неналоговых доходов бюджета района. Эти данные используются для составления кассового плана по доходам и текущего контроля выполнения плана поступлений. Также ежеквартально с плательщиками проводится работа по уточнению сумм налоговых платежей. |
| 2. Мониторинг уплаты налогов с использованием информационного ресурса ФНС, а также путем непосредственного взаимодействия  | ежемесячно | Проводится ежемесячный мониторинг уплаты налогов крупными налогоплательщиками с использованием информационного ресурса ФНС. Также с плательщиками проводится работа по уточнению сумм налогов, ожидаемых к поступлению в следующем месяце с целью дальнейшей корректировки кассового плана по доходам районного бюджета. |
| 3. Мониторинг отдельных производственных и экономических показателей | ежемесячно | На основе ежемесячного анализа производственных и экономических показателей наблюдается рост по добыче угля, производству муки, мяса и хлеба к предыдущему месяцу. За пять месяцев текущего года сохраняется отрицательная динамика показателей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. |
| 4. Организация и проведение рабочих встреч  | в течение года | 28.05.2014 года Главой района совместно с МИФНС проведено совещание с руководством ООО Угольный разрез «Ново-Алтатский» по вопросу погашения задолженности в бюджеты в размере 1,2 млн.рублей. В настоящее время в ООО Угольный разрез «Ново-Алтатский» проводится выездная проверка МИФНС.17.06.2014 года Главой района проведена встреча с руководством ООО "ТРЭНЭКС" и ООО "Шарыповский АПК" по вопросу погашения задолженности по НДФЛ за декабрь 2013 года и своевременности уплаты текущих платежей, в результате принято решение о необходимости представления графика погашения задолженности. На 01.07.2014 года ООО "ТРЭНЭКС" предоставил подтверждающие документы об оплате задолженности за период 2011 – 2013 г.г., текущие платежи осуществляются своевременно.  |
| 5. Мониторинг отдельных производственных и экономических показателей субподрядных организаций, осуществляющих свою деятельность в рамках завершения строительства третьего энергоблока Березовской ГРЭС | ежеквартально | По данным мониторинга за 1 квартал из 4 основных субподрядных организаций, занятых в строительстве третьего энергоблока Березовской ГРЭС, по 2 организациям наблюдается снижение среднесписочной численности работников на 13% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, что обусловлено переходом на завершающий этап строительства. Данное снижение численности было учтено при формировании бюджета на 2014 год. Мониторинг за 2 квартал будет проведен в июле 2014г. |
| 6. Получение/обновление согласий на предоставление сведений налоговой статистики от УФНС | 1 полугодие 2014 года | Руководителям 4 базовых предприятий направлены письма от 08.04.2014 г. № 37-ГК для получения согласий на предоставление сведений налоговой статистики от УФНС |
| 7. Получение прогноза платежей и отдельных показателей ФХД в 2015-2017г.г. | 1 полугодие 2014 года | Руководителям 7 базовых предприятий направлены письма от 19.06.2014 г. № 60 - ГК для получения прогноза платежей и отдельных показателей ФХД в 2015-2017 гг. |
| **3.** | **Увеличение налогового потенциала и доходов консолидированного бюджета района** |
| **3.1.** | **Эффективное управление инвестициями** | 1. Утверждение состава общественного инвестиционного Совета Шарыповского района и Положения о Совете | 01.03.2014 | Принято Постановление администрации Шарыповского района от 12.02.2014г. № 77-п "О создании общественного инвестиционного Совета Шарыповского района" |
| 2. Разработка и утверждение плана мероприятий по реализации инвестиционной политики Шарыповского района | 10.06.2014 | План мероприятий по реализации инвестиционной политики Шарыповского района находится в стадии согласования |
| 3. Создание раздела «Инвестиционная деятельность» на официальном сайте Шарыповского района | 01.03.2014 | Создан раздел на официальном сайте Шарыповского района, где размещена информация о Совете, инвестиционное послание Главы района |
| **3.2.** | **Повышение инвестиционной привлекательности** | 1. Анализ проблем и подготовка предложений по повышению инвестиционной привлекательности района | 15.04.2014 | В 2014 году реализуются три инвест.проекта, внесенные в краевой реестр: "Организация мукомольного и макаронного производства на базе ОАО "Шарыповское ХПП"; "Завершение строительства третьего энергоблока на базе ПСУ - 800 филиала "Березовская ГРЭС" ОАО "ОГК-4" - январь 2015 года; "Организация птицефабрики по производству мяса цыплят бройлеров ООО "Шарыповское АПК" В настоящее время ведется работа по подготовке к реализации перспективных инвест.проектов, по следующим направлениям: 1) туристическая деятельность (2 проекта); 2) селькохозяйственная деятельность (4 проекта); 3) строительная деятельность (2 проекта). Основными проблемами по реализации этих проектов является отсутствие дорожной и коммунальной инфраструктуры, затрудняющее реализацию туристических и строительных проектов. Для снижения финансовой нагрузки необходимо участвовать в государственных программах министерства строительства и архитектуры Красноярского края и министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края. В целях повышения привлекательности района в области туризма создан перечень перспективных земельных участков, для организации туристического кластера на территории основных зон отдыха. Для привлечения инвесторов на территории Шарыповского района реализуется муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами и развитие предпринимательства Шарыповского района» на 2014-2016 годы, подпрограмма «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Шарыповском районе» с планируемым финансированием 868 тыс.руб. на три года. |
| 2. Разработка и заключение Соглашений о реализации инвестиционных проектов между администрацией района и инвесторами | 01.07.2014 | В настоящие время проекты Соглашений с инвесторами разработаны и находятся на согласовании |
| 3. Разработка и утверждение плана мероприятий по обеспечению благоприятного инвестиционного климата | 01.08.2014 | План мероприятий по обеспечению благоприятного инвестиционного климата находится в стадии разработки |
| 4. Создание реестра инвестиционных проектов муниципального района | 01.08.2014 | На официальном сайте Шарыповского района создан раздел «Реестр инвестиционных проектов Шарыповского района» |
| 5. Возложение обязанности по ведению реестра инвестиционных проектов наотдел инвестиций, инноваций, развития предпринимательства и размещения муниципального заказа | 01.08.2014 | Работа по данному мероприятию ведется отделом инвестиций, инноваций, развития предпринимательства и размещения муниципального заказа |
| 6. Координация работы отделов, управлений и учреждений по ведению реестра инвестиционных проектов | постоянно | При непосредственном участии отделов, курирующих отрасли, сформированы реестры действующих и перспективных инвестиционных проектов |
| 7. Мониторинг реализации инвестиционных проектов и формирование информации о ходе реализации | ежеквартально | Работа по данному мероприятию не ведется, планируется формирование информации о ходе реализации проектов с 3 квартала 2014 года |
| **3.3.** | **Совершенствование налоговой политики Шарыповского района** | 1. Проведение оценки эффективности действующих налоговых льгот (по налогу на имущество физических лиц, земельному налогу) и разработка предложений Совету депутатов поселений об оптимизации значений действующих налоговых льгот с точки зрения их оптимизации и выявления резервов | ежегодно до 01 августа | По данному мероприятию проведена оценка эффективности налоговых льгот, предоставленных нормативными правовыми актами органов местного самоуправления поселений по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц, в результате чего выявлена необходимость внести изменения в перечень категорий налогоплательщиков, имеющих льготы по данным налогам. |
| 2. Отражение результатов проведенной оценки эффективности налоговых льгот в материалах к проекту решения о бюджете поселения на очередной финансовый год и плановый период | ежегодно с 01.11.2014 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 3. Совершенствование методики оценки эффективности налоговых льгот: - подготовка макета МПА о внесении дополнений и изменений в порядок оценки эффективности предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по местным налогам;- подготовка и принятие проекта постановления о внесении дополнений и изменений в порядок оценки эффективности предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по местным налогам | 01.05.201401.06.2014 | Подготовлен макет МПА о внесении дополнений и изменений в порядок оценки эффективности предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по местным налогамВедется работа по подготовке МПА «О внесении дополнений и изменений в порядок оценки эффективности предоставленных и планируемых к предоставлению льгот по местным налогам». Проводится анализ эффективности применяемой методики. Завершение работы планируется в августе текущего года. |
| **3.4.** | **Повышение роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района** | 1. Создание межведомственной комиссии по координации мероприятий, направленных на повышение роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района | 20.02.2014 | Утверждено положение о межведомственной комиссии по координации направленных на повышение роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района (постановление № 120-п от 28.02.2014 г.); Создана межведомственная комиссия по координации мероприятий, направленных на повышение роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района (распоряжение № 99-р от 31.03.2014 г). |
| 2. Утверждение плана мероприятий по повышению роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района (в том числе в части организации работы по введению налога на недвижимость с 2015 года) | 28.02.2014 | План мероприятий по повышению роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района утвержден Распоряжением администрации Шарыповского района от 08.05.2014 года № 202-р |
| 3. Реализация плана мероприятий по повышению роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета Шарыповского района и подведение итогов на заседаниях рабочей группы по переходу на программный бюджет, формированию и реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Шарыповского района и по реализации Федерального закона от 08.05.2010 года № 83-ФЗ на территории Шарыповского района | 2 раза в год | В соответствии с планом мероприятий по повышению роли имущественных налогов на 01.07.2014 года заслушана информация о результатах работы Ивановского сельсовета. Уточнены сведения о почтовых адресах 8 земельных участков, оценочная сумма налога составит 1,5 тыс.руб. Прекращено право постоянного бессрочного пользования на 11 земельных участков (основание- свидетельство о смерти умерших владельцев) с целью дальнейшего оформления прав наследниками. В июне месяце проведено 5 проверок с целью осуществления муниципального земельного контроля. Нарушений не выявлено. |
| **3.5.** | **Повышение эффективности использования имущества, находящегося в муниципальной собственности Шарыповского района** | 1. Внесение изменений в постановление администрации района от 03.02.2011 года № 54-п «О комиссии по вопросам социально-экономического развития Шарыповского района и по бюджетным проектировкам на очередной финансовый год и плановый период» в части дополнения функцией комиссии рассмотрения проекта решения о прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имуществаРассмотрение на заседании комиссии проекта решения о прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества | 17.02.201401.08.2014 | Постановлением № 59-п от 05.02.2014г. "О внесении изменений в Постановление администрации района от 03.02.2011 года № 54-п «О комиссии по вопросам социально-экономического развития Шарыповского района и по бюджетным проектировкам на очередной финансовый год и плановый период» внесены следующие изменения и дополнения: пункт 4 дополнен подпунктом «н» следующего содержания:«н) рассматривает и согласовывает проект решения о прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества."Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 2. Осуществление выездных и документальных проверок использования имущества | по отдельному графику | Работа по данному мероприятию запланирована на третий квартал |
| 3. Проведение инвентаризации имущества и анализ фактического использования имущества | ежегодно, по отдельному графику | Работа по данному мероприятию запланирована на третий квартал |
| 4. Проведение инвентаризации имущества, находящегося в муниципальной собственности с целью выявления неиспользованного (бесхозного) и установления направления эффективного его использования | ежегодно, в течение года | Выявлено 4 бесхозных объекта, проведена их оценка. В дальнейшем планируется сдача объектов в аренду, либо реализация по плану приватизации. В июне выявлена 1 неиспользуемая квартира, проведена оценочная рыночная стоимость аренды, заключен договор найма по данной квартире на 11 месяцев. За данный период арендная плата составит 34,6 тыс.руб. |
| 5. Подготовка предложения о включении в прогнозный план (программу) приватизации муниципального имущества на очередной финансовый год и плановый период неиспользуемого имущества | 01.06.2014 | Предложения рассмотрены, ведется работа по утверждению перечня муниципального имущества, планируемого к приватизации. |
| 6. Подготовка проекта прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества на очередной финансовый год и плановый период неиспользуемого имущества | 15.08.2014 | Ведется работа по подготовке проекта прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества на очередной финансовый год и плановый период неиспользуемого имущества. |
| 7. Подготовка предложений и принятие решений по изъятию из оперативного управления муниципальных учреждений в казну района излишнего, неиспользуемого имущества, используемого не по назначению имущества | ежегодно, в течение года | Работа по данному мероприятию ведется. У учреждений, изымается излишне неиспользуемое имущество и передается в оперативное управление учреждениям, которым оно более необходимо. Изъятие имущества с постановкой на казну за текущий период не осуществлялось |
| 8. Проведение анализа ставок арендной платы по действующим договорам аренды на предмет их соответствия рыночным | 01.05.2014 | Действующих договоров аренды нет. |
| 9. Доведение размера ставок арендной платы за пользование районным казенным имуществом до размера, не ниже рыночных ставок | 01.06.2014 | Действующих договоров аренды нет. |
| 10. Доведение размера ставок арендной платы за пользование муниципальным имуществом, закрепленным на праве оперативного управления за муниципальными казенными учреждениями, до размера, не ниже рыночных ставок | 01.06.2014 | Действующих договоров аренды нет. |
| 11. Проведение анализа условий действующих договоров аренды на предмет возможности ежегодного пересмотра арендной платы с учетом темпов инфляции | 01.05.2014 | Проведен анализ условий действующего договора аренды, в результате планировалось внесение соответствующих дополнений в договор, но в связи с расторжением данного договора, внесение изменений не осуществлено |
| 12. В случае отсутствия в договорах аренды положения о ежегодном изменении размера арендной платы с учетом темпов инфляции – внесение соответствующих дополнений в договоры | 01.06.2014 |
| 13. Определение и утверждение перечня сдаваемого в аренду имущества  | 01.06.2014 | Принято Распоряжение администрации Шарыповского района от 01.07.2014г. №269-р «Об утверждении Перечня имущества, находящегося в собственности муниципального образования «Шарыповский район», планируемого для предоставления в аренду». |
| 14. Проведение мероприятий по выявлению собственников земельных участков и привлечение их к налогообложению | ежегодно, в течение года | В 1-ом квартале идентифицировано 18 земельных участков, в результате чего уточнены сведения о 2 собственниках земельных участков. Оценочная сумма налога 4,09 тыс. руб.  |
| 15. Содействие в оформлении прав собственности на земельные участки | ежегодно, в течение года | Оказано содействие 11 гражданам в оформлении прав на земельные участки. Прекращено право постоянного (бессрочного пользования) на 11 земельных участков, с целью дальнейшего оформления права собственности гражданами, фактически использующими данные земельные участки. Оценочная сумма налога 2,3 тыс. руб. В июне прекращено право постоянного бессрочного пользования на 11 земельных участков (основание - свидетельство о смерти умерших владельцев) с целью дальнейшего оформления прав наследниками. Оценочная сумма налога 5,4 тыс. руб. |
| 16. Взаимодействия с органами Росреестра по выявлению неучтенных земельных участков, уточнению сведений о категории и виде разрешенного использования земельных участков для дальнейшего оформления прав собственности или права аренды с целью пополнения налогооблагаемой базы и получения дохода от аренды  | ежегодно, в течение года | В 1-ом квартале уточены сведения о категории и виде разрешенного использования 45 земельных участков. Принято и направлено в Росреестр Постановление администрации района от 27.03.2014 г. № 193-п "Об уточнении сведений о категории и разрешенном использовании земельных участков", с целью определения кадастровой стоимости данных земельных участков и обложения налогом. Оценочная сумма налога 31,8 тыс. руб. |
| 17. Проведение работ по оформлению права аренды и права собственности на земельные участки и имущество  | ежегодно, в течение года | В июне текущего года заключено 5 договоров купли-продажи и 19 договоров аренды на земельные участки. Сумма доходов от продажи участков в июне составит 16,2 тыс.руб., от аренды – 26,5 тыс.руб. За 6 месяцев заключено 59 договоров купли-продажи, доход от которых составил 281,1 тыс.руб. и 136 договоров аренды, доход по которым составит 677,2 тыс.руб. Оформлены права собственности по обращению граждан в оказании содействия в приватизации на 10 объектов недвижимости. Оценочная сумма налога составит 11 тыс.руб. |
| 18. Проведение анализа и актуализация значений действующих коэффициентов К1 и К2 (оптимизация значений коэффициентов с точки зрения исключения потерь бюджета и усиления соразмерной нагрузки на арендаторов) | 01.04.2014 | Действующие коэффициенты К1 и К2 являются актуальными на сегодняшний день. При установлении значений коэффициентов учитывается величина кадастровой стоимости земель по их категориям и видам разрешенного использования, категория арендатора. Учитывая, что ежегодно, с 2012 по 2014 гг. изменяется в сторону увеличения кадастровая стоимость земель различных категорий, действующие коэффициенты не приводят к ухудшению экономического состояния арендаторов и не снижают собираемость арендных платежей в бюджет, что подтверждается положительной динамикой поступлений арендных платежей (2011 год - 23,3 млн.руб., 2012 год - 23,8 млн.руб., 2013 год - 28,5 млн.руб.; план на 2014 год - 29 млн.руб.). |
| 19. Организация и проведение работы по принудительному взысканию задолженности по арендной плате, расторжению договоров аренды земельных участков, с целью их дальнейшей передачи в аренду другим лицам | 01.03.2014, в течение года | Главным администратором доходов районного бюджета отделом земельных отношений, архитектуры, градостроительства и охраны окружающей среды подготовлены и направлены претензионные письма о задолженности по арендным платежам 4-м предприятиям, сроки уплаты по которым предусмотрены во втором квартале 2014 года: ООО"КомплексСтрой", ООО"Красный кирпич", ООО "АПК", ЗАО "Угольный разрез "Ново-Алтатский». В апреле погашена задолженность ООО «КомплексСтрой» в размере 280 тыс.руб., в июне – 145,9 тыс.руб. |
| **4.** | **Снижение задолженности, в том числе проведение мероприятий по легализации заработной платы** |
| **4.1.** | **Проведение работы в рамках межведомственной комиссии по легализации «теневой» заработной платы и исполнения плательщиками обязанности по уплате налогов, сборов в бюджеты и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды РФ администрации Шарыповского района** | По плану работы межведомственной комиссии  | По состоянию на 01.07.2014 года проведено 4 заседания комиссии, по результатам работы которых: -взыскано 4,03 млн.руб. в консолидированный бюджет Красноярского края, из них 1,3 млн.руб. - в местный бюджет; -рассмотрено 24 организации, выплачивающих заработную плату работникам ниже прожиточного минимума (из них 16 организаций представили обоснованные пояснения выплаты низкой заработной платы, 4 организации повысили заработную плату). Кроме того, 4 ИП не явились на заседание комиссии, по ним материалы переданы в прокуратуру. |
| **ОПТИМИЗАЦИЯ РАСХОДОВ** |
| **5.** | **Оптимизация расходов на содержание органов местного самоуправления района и казенных учреждений созданных для осуществления муниципальных функций в целях обеспечения реализации полномочий администрации района**  |
| **5.1.** | **Проведение анализа расходов на текущее содержание органов местного самоуправления района и казенных учреждений созданных для осуществления муниципальных функций в целях обеспечения реализации полномочий администрации района** | 1.Подготовка предложений по оптимизации расходов на текущее содержание органов местного самоуправления района и казенных учреждений, созданных для осуществления муниципальных функций в целях обеспечения реализации полномочий администрации района, в том числе: - сокращение количества служебных командировок и связанных с ними командировочных расходов;- сокращение объема подписки на периодические издания;- сокращение расходов на оплату связи путем пересмотр тарифа на связь и услуги Интернета;- уменьшение количества муниципальных служащих, допущенных к работе со сведениями составляющими государственную тайну | 01.04.2014 | Главными распорядителями бюджетных средств при планировании районного бюджета на 2014-2016 годы и в ходе исполнения районного бюджета на 2014 год были проанализированы расходы районного бюджета и разработаны предложения по оптимизации расходов на общую сумму 3 251,1 тыс.руб., включающие 14 направлений расходования средств. Из них оптимизированы расходы по органам местного самоуправления и казенным учреждениям района в сумме 520,2 тыс.руб., по бюджетным и автономным учреждениям 2 730,9 тыс.руб. |
| **5.2.** | **Работа по повышению качества управления муниципальными финансами** | 1.Проведение оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств районного бюджета.Опубликование на официальном сайте Шарыповского района в сети Интернет и направление главным распорядителям средств районного бюджета с рекомендациями по улучшению качества финансового менеджмента | 25.03.2014 | До 10 марта 2014 года была проведена оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей средств районного бюджета. Письмом Финансов-экономического управления администрации Шарыповского района от 14.03.2014 г №02/94 были доведены результаты проведенной оценки и направлены рекомендации для повышения качества финансового менеджмента главным распорядителям бюджетных средств района. Сводный рейтинг главных распорядителей бюджетных средств районного бюджета размещен на официальном сайте Шарыповского района по ссылке: http://www.shr24.ru/index.php ?option=com\_content&view=article&id=28 57: 2014-04-03-02-53-29 &catid=178:-83&Itemid=88 |
| 2. Внесение изменений в постановление администрации Шарыповского района от 07.12.2012 №1095-п «Об утверждении Порядка проведения оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств Шарыповского района и Методики оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств» в части совершенствования методики оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств районного бюджета» | 31.12.2014 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| **6.** | **Повышение эффективности деятельности сети муниципальных учреждений района** |
| **6.1.** | **Повышение качества оказания муниципальных услуг**  | 1.Проведение выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений на предмет:- соответствия полномочиям, возложенным на район;- соблюдения норм обеспеченности населения соответствующими услугами;- эффективности и целесообразности расходов, направляемых в форме субсидий на выполнение муниципальных заданий, в форме субсидий на иные цели;- наличия остатков на лицевых счетах учреждений;- реализации «майских» указов Президента РФ.Подготовка предложений по повышению эффективности деятельности учреждений, оптимизации бюджетной сети |  В течение года | Контрольно-счетным органом Шарыповского района согласно плану работы, утвержденного председателем 20.12.2013 года, за первый квартал 2014 года был проведен выборочный анализ деятельности трех муниципальных учреждений района: МАОУ «Шарыповский районный межшкольный учебный комбинат», МБУК «Березовская ЦКС», МКУ «Управление службы заказчика» в части реализации районной программы пассажирских перевозок по внутрирайонным маршрутам на 2013 год по Шарыповскому району. По результатам проверки предложено: • главным распорядителям бюджетных средств и органам, осуществляющим функции и полномочия учредителя, осуществлять внутренний финансовый контроль по подведомственным муниципальным учреждениям по соблюдению составления и исполнения бюджета, по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств, а также разработать порядок и осуществлять оценку качества финансового менеджмента подведомственных учреждений; • МАОУ «Шарыповский районный межшкольный учебный комбинат», МБУК «Березовская ЦКС» повысить ответственность при планировании планов финансово-хозяйственной деятельности, при внесении изменений плановых назначений, при оформлении соглашений по финансированию; • МАОУ «Шарыповский районный межшкольный учебный комбинат» пересмотреть нормы расходов материальных запасов для производства готовой продукции; • МАОУ «Шарыповский районный межшкольный учебный комбинат» привести в соответствии с нормативно-правовыми актами штатное расписание; • МКУ «Управление службы заказчика» Шарыповского района проводить мониторинг выполнения программы пассажирских перевозок по маршрутам, по наполняемости автотранспорта. МКУ «Управление культуры» создан Общественный совет, который будет проводить работу по независимой оценке качества деятельности учреждений. Ежемесячно проводится внутриведомственный контроль за целевым и эффективным использованием финансовых ресурсов муниципальных учреждений, анализ наличия остатков на лицевых счетах учреждений, в результате которого наблюдается положительная динамика: на 31.03.2014 года – 16 592 тыс.руб., на 30.06.2014 – 9160 тыс.руб. При утверждении кассового плана на очередной месяц учитываются остатки на лицевых счетах муниципальных учреждений.  Ежемесячно проводится анализ результатов повышения оплаты труда отдельных категорий работников в соответствии с указом Президента с целью недопущения ее снижения.  |
| 2.Проведение финансового контроля за деятельностью муниципальных учреждений и подготовка предложений по повышению эффективности использования финансовых средств | В соответствии с планом проверок | В соответствии Планом проверок проведение финансового контроля за деятельностью муниципальных учреждений предусмотрено во втором полугодии текущего года.  |
| 3. Заслушивание отчетов руководителей учреждений о результатах деятельности учреждений в отчетном году.Подготовка рекомендаций по повышению эффективности деятельности проверяемых учреждений, оптимизации сети | В течение 2014 года по отдельному графику | График утвержден протоколом заседания Рабочей группы от 06.05.2014 №5 в соответствии с которым заслушивание руководителей муниципальных учреждений планируется с июня текущего года. В июне месяце были заслушаны доклады 2 руководителей муниципальных учреждений. В результате проведенных мероприятий по оптимизации расходов:- учреждением «МБОУ Ивановская СОШ №2» за 5 месяцев 2014 года получена экономия по расходам на текущее содержание учреждения в сумме 118,8 тыс.руб. С целью обмена опытом и применения форм и методов работы данного учреждения по оптимизации расходов в других образовательных учреждениях района доклад директора учреждения был заслушан на совещании руководителей образовательных учреждений - учреждением МБУК «Муниципальная библиотечная система» при формировании бюджета на 2014 год было обеспечено повышение ФОТ на 10% с 01.01.2014 года в сумме 980,т.р. без увеличения общей суммы расходов на содержание учреждения.. По результатам доклада МКУ «Управление культуры» рекомендовано директору проанализировать расходы по филиалам библиотечной системы и провести совещание с руководителями филиалов учреждения о результатах их деятельности. |
| **6.2.** | **Приведение нормативных правовых актов района в соответствие с федеральным законодательством** | 1.Внесение изменений в постановление администрации Шарыповского района от 19.10.2010г. № 700-п «Об утверждении Порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания районными муниципальными учреждениями» в части утверждения Порядка формирования, ведения и утверждения ведомственных перечней муниципальных услуг (работ), оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями района на основании базовых перечней услуг (работ) | 01.01.2016 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 2.Утверждение ведомственных перечней услуг (работ) на основании базовых перечней услуг (работ) | 01.01.2016  | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 3.Расчет нормативов затрат и доведение муниципальных заданий учреждениям в соответствии с новыми ведомственными перечнями услуг (работ) | 01.01.2016 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 4.Подготовка и утверждение постановления администрации района об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и финансового аудита | 01.05.2014 | Подготовлен проект нормативно-правового акта, устанавливающего порядок осуществления внутреннего финансового контроля в администрации района, который находится на согласовании в прокуратуре. |
| **6.3.** | **Формирование расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений с учетом системы критериев и показателей эффективности деятельности**  | 1.Внесение изменений в нормативные правовые акты администрации района, казенных учреждений, созданных для осуществления муниципальных функций в целях обеспечения реализации полномочий администрации района, регулирующие оплату труда подведомственных учреждений, в части актуализации критериев эффективности деятельности учреждений, показателей результативности и качества труда работников | 01.07.2014, далее ежегодно по мере необходимости | Решением рабочей группы 06.05.2014г был установлен конкретный срок исполнения мероприятия до 01.07.2014г (ранее было ежегодно).Главными распорядителями бюджетных средств района проводится анализ показателей результативности и качества труда работников по внесению изменений в НПА. На основании решения, принятого Рабочей группой по подготовке предложений по совершенствованию оплаты труда работников бюджетной сферы Красноярского края от 30.05.2014 года, совершенствования оплаты труда работников муниципальных учреждений, главными распорядителями бюджетных средств района разрабатываются проекты НПАо внесении изменений в нормативно-правовые акты, регламентирующие систему оплаты труда в соответствующих отраслях в части пересмотра структуры фонда оплаты труда с учетом актуализации критериев эффективности деятельности учреждений, показателей результативности и качества труда работников. Данную работу планируется завершить до 01.10.2014 года. |
| 2.Проведение работы по оформлению дополнительных соглашений к трудовым договорам с работниками учреждений в связи с введением эффективного контракта | Ежегодно, в течение года | Решением рабочей группы установлена форма отчетности по исполнения мероприятия, которая утверждена протоколом от 06.05.2014г №5. Таким образом, с апреля проводится мониторинг плановых и фактических показателей заключенных соглашений с работниками. По состоянию на 01.07.2014г из 1013 работников, с которыми необходимо заключить дополнительные соглашения, фактически заключено с 21 работником. Работа в данном направлении приостановлена в связи актуализацией НПА в сфере оплаты труда |
| 3.Проведение анализа структуры фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений.Подготовка предложений по установлению минимальной доли стимулирующих выплат в фонде оплаты труда работников учреждений, представление их на обсуждение Рабочей группе по переходу на программный бюджет, формированию и реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Шарыповского района и по реализации Федерального закона от 08.05.2010 года № 83-ФЗ на территории Шарыповского района.На основании согласованных предложений подготовка проекта решения о внесении изменений в Решение Шарыповского районного Совета депутатов от 23.06.2011 № 17/178р «О системах оплаты труда работников муниципальных учреждений Шарыповского района»  | 01.04.2016 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 4.Проведение анализа структуры численности муниципальных учреждений района в целях определения фактического соотношения численности основного и прочего персонала.Подготовка предложений по установлению оптимального соотношения численности основного и прочего персонала в муниципальных учреждениях, предельной доли расходов на оплату труда административно-управленческого и вспомогательного персонала на рассмотрение Рабочей группе по переходу на программный бюджет, формированию и реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Шарыповского района и по реализации Федерального закона от 08.05.2010 года № 83-ФЗ на территории Шарыповского района. | 01.01.2017 | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| 6.Мониторинг соблюдения соотношений расходов на оплату труда административно-управленческого и вспомогательного персонала в фонде оплаты труда учреждения | Ежеквартально начиная с 2017 года, до 20 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | Работа по данному мероприятию не ведется в виду отдаленности срока его исполнения |
| **7.** | **Повышение эффективности предоставления средств районного бюджета организациям и физическим лицам на компенсацию расходов, связанных с социально-значимыми перевозками**  |
| **7.1.** | **Проведение анализа эффективности предоставления средств районного бюджета организациям и физическим лицам на компенсацию расходов, связанных с социально-значимыми перевозками** | 1. Проведение анализа эффективности предоставления средств районного бюджета в форме субсидий организациям и физическим лицам на компенсацию расходов, связанных с социально-значимыми перевозками 2. Разработка плана мероприятий по оптимизации расходов на компенсацию расходов, возникающих в результате небольшой интенсивности пассажиропотоков по внутрирайонным маршрутам. | 01.04.2014 | Контрольно-счетным органом Шарыповского района была проведена проверка целевого и эффективного использования субсидии организацией, получающей компенсацию расходов, связанных с социально-значимыми перевозками в рамках утвержденной программы пассажирских перевозок.По результатам проведенной проверки внесены изменения в утвержденную программу пассажирских перевозок в части изменения видов транспортных средств и маршрутов с целью оптимизации перевозок и расходов, связанных с их осуществлением. |
| **8.** | **Повышение эффективности расходов капитального характера и оптимизация инициативных расходов**  |
| **8.1.** | **Работа по оптимизации расходов на капитальное строительство и проведение капитальных ремонтов** | 1.Подготовка предложений по оптимизации расходов на строительство (реконструкцию) объектов капитального строительства | 15.02.2014 | Расходы на строительство (реконструкцию) объектов капитального строительства в районном бюджете на 2014 год не предусмотрены. |
| 2. Проведение анализа разработанных, планируемых к разработке ПСД на предмет целесообразности и эффективности начала строительства (реконструкции) объектов в соответствии с разработанными ПСД | 15.02.2014 | Проведен анализ разработанных ПСД на 5 объектов общей сметной стоимостью 35,6 млн.руб. Данная проектная документация разработана в целях устранения предписаний надзорных органов и устранению нарушений СанПин. В 2014 году будут поданы заявки на получение финансирования в рамках реализации краевых государственных программ. В 2014 году планируется разработка ПСД на 2 объекта: пристройка к Парнинскому детскому саду и строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в с. Новоалтатка на общую сумму 1410,2 тыс.руб. |
| 3.Оценка неотложного характера проведения капитальных ремонтов, расходы на которые предусматриваются в районном бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов по каждому объекту капитального ремонта.Подготовка предложений по оптимизации расходов на проведение капитальных ремонтов | 15.03.2014 | В районном бюджете на 2014 год предусмотрены расходы на проведение капитальных ремонтов в сумме 4 110 тыс.руб., которые будут направлены на устранение предписаний надзорных органов. Распоряжением администрации Шарыповского района от 14.02.2014 №40-р выполнение данных работ в 1 полугодии 2014 г. приостановлено до особого распоряжения. По распоряжению администрации Шарыповского района расходы капитального характера распределены на 4 квартал 2014 года, конкурсы, аукционы, запросы котировок, заключение контрактов, договоров на проведение работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, разработке проектно-сметной документации, приобретению основных средств проводятся только после согласования с руководителем администрации района», с учетом аварийности и сохранения безопасности объектов. |
| **8.2.** | **Работа по анализу расходных обязательств Шарыповского района по финансированию полномочий , не отнесенных федеральным законодательством к полномочиям муниципальных районов (далее – инициативные расходы)** | 1.Проведение анализа расходов районного бюджета на предмет наличия инициативных расходов.2.Подготовка предложений по оптимизации инициативных расходов | 15.07.201415.03.201415.03.2014 | В районном бюджете на 2014 год предусмотрены инициативные расходы на предоставление единовременной адресной материальной помощи в сумме 500 тыс.руб., на реализацию отдельных государственных полномочий по решению вопросов поддержки сельскохозяйственного производства в сумме 516,1 тыс.руб. и на создание условий для развития туризма на общую сумму 150 тыс.руб.На этапе формирования бюджета на 2014 год проведена оптимизация следующих расходов:- в сфере развития туризма оптимизированы расходы в сумме 66 000,00 рублей за счет снижения загрязнения окружающей среды, повышения привлекательности мест отдыха, т.к. часть работ будет проведена с помощью волонтеров и предпринимателей Шарыповского района на безвозмездной основе;- на содержание транспорта обслуживающего отдел сельского хозяйства в сумме 37,1 тыс.руб. за счет сокращения расходов на ремонт и техобслуживание автомобиля. Предложения по оптимизации инициативных расходов по мерам социальной поддержки в соответствии с настоящим планом будут разработаны до 15.07.2014г. |
| **9.** | **Повышение эффективности межбюджетных отношений в Шарыповском районе, организация на работы по росту доходов, оптимизации расходов на уровне поселений, входящих в состав района**  |
| **9.1.** | **Проведение работы по совершенствованию методики распределения районного фонда финансовой поддержки (РФФП)** | 1.Анализ влияния показателей, используемых при расчете РФФП, на объем дотаций предоставляемых поселениям  | 01.07.2014 | Проведен анализ показателей используемых при расчете РФФП. Предполагается внести изменения в методику определения расчетного объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов поселений в части замены показателя при расчете индекса налогового потенциала. |
| 2.Подготовка и внесение в Шарыповский районный Совет депутатов проекта решения «Об утверждении Порядкаопределения объема районного фонда финансовойподдержки поселений и распределения дотацийиз указанного фонда» | 01.09.2014 | Работа по данному мероприятию будет проведена после завершения мероприятия 9.1.1 |
| **9.2.** | **Работа по мониторингу реализации планов мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов поселений, входящих в состав района** | 1.Мониторинг утверждения и реализации планов мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов поселений, входящих в состав района | Ежеквартально начиная с 2014 года, до 20 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | В январе 2014 года всеми поселениями были приняты и утверждены планы мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики. В апреле текущего года ФЭУ был проведен мониторинг планов всех поселений, по результатам которого было установлено, что поселениями использованы не все имеющиеся резервы по обеспечению сбалансированности бюджетов, в связи с чем им было рекомендовано доработать планы мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики и направлено соответствующее письмо. Всеми поселениями созданы рабочие группы по реализации планов мероприятий. В июне внесены изменения в утвержденные планы мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики. В планы были включены мероприятия по повышению эффективности деятельности подведомственных учреждений культуры, по оптимизации расходов капитального характера. Внесены изменения в мероприятия оптимизации расходов на содержание органов местного самоуправления в части добавления предложения по приведению численности работников органов местного самоуправления, в соответствии с предельной численностью.Отчет об исполнении Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики предоставляется ежеквартально до 15 числа. |
| 2. Заключение соглашений с поселениями района о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов |  До 01.02.2014 | В 2013 году заключены соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов со всеми поселения района, в т.ч.: с Березовским сельсоветом от 23.12.2013 №02/08, с Ивановским сельсоветом №02/09 от 23.12.2013, с Новоалтатским сельсоветом №02/10 от 23.12.2013, с Парнинским сельсоветом №02/11 от 23.12.2013, с Шушенским сельсоветом №02/12 от 23.12.2013, с Холмогорским сельсоветом №02/13 от 23.12.2013, с Родниковским сельсоветом №02/14 от 23.12.2013 |
| 3. Заслушивание глав поселений района по реализации планов мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов на Рабочей группе по переходу на программный бюджет, формированию и реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Шарыповского района и по реализации Федерального закона от 08.05.2010 года № 83-ФЗ на территории Шарыповского района | В течение 2014 года по отдельному графику | График утвержден Постановлением администрации Шарыповского района от 28.01.2014 № 29-п. В мае месяце был заслушан глава Холмогорского сельсовета о ходе реализации Плана мероприятий за первый квартал 2014 года. По результатам Рабочей группой предложено привести численность работников органов местного самоуправления в соответствие с предельной численностью, подготовить предложения по сокращению текущих расходов на содержание органов местного самоуправления, повысить эффективность деятельности муниципального учреждения и доработать план мероприятий. В июне месяце был заслушан глава Новоалтатского сельсовета о ходе реализации Плана мероприятий за пять месяцев 2014 года. По результатам Рабочей группой предложено привести численность работников органов местного самоуправления в соответствие с предельной численностью, доработать план мероприятий с учетом имеющихся резервов |
| 4. Подготовка обзорного письма по исполнению налоговых и неналоговых доходов бюджетов поселений, а также имеющейся задолженности и недоимки по налоговым платежам | 20 число месяца, следующего за отчетным кварталом | Подготовлено и направлено поселениям района обзорное письмо по исполнению налоговых и неналоговых доходов бюджетов поселений, а также имеющейся задолженности и недоимки по налоговым платежам.Собственные налоговые и неналоговые доходы поселений на 01.07.2014 года составили 39044 тыс.руб. и исполнены к плану на 110%, с ростом к аналогичному периоду прошлого года на 13%. Несмотря на это поселениями допущено невыполнение плана в разрезе доходных источников по акцизам на 37%, арендной плате за имущество на 27%, доходам от продажи материальных активов на 20%. В основном невыполнение запланированных налоговых и неналоговых доходов сложилось по Новоалтатскому и Родниковскому сельсоветам. Главам поселений рекомендовано активизировать работу по увеличению доходной базы по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц, а также по сокращению недоимки по местным налогам. |

Руководитель администрации Шарыповского района А.В. Бах

Исполнители

Вишнякова Екатерина Сергеевна т. 2-16-53

Кузьмина Олеся Олеговна т. 2-16-94