**ДОКЛАД О РЕЗУЛЬТАТАХ И ОСНОВНЫХ НАПРАВЛЕНИЯХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2015-2017 годы**

муниципальное казенное учреждение Управление финансов Администрации Каргасокского района

 **Раздел I**

**Результаты деятельности Управления финансов АКР за 2013 год**

 Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NNпп** | Наименование показателя  цели и  задачи деятельности ОМСУ  | Единица измерения |  Отчетный  финансовый  год  | Целевое значение (при наличии) |  Причины отклонений фактических значений показателейот плановых |  Меры, принимаемые  в целях  устранения невыполнения планового  значения  показателя  |
| (план) | (факт) |
| **1**  |  2  |  3  |  4  |  5  |  6  |  7  |  8  |
|  | **Стратегическая цель развития Томской области:Эффективная и сбалансированная экономика**  |
|  **1** | **Стратегическое направление развития Каргасокского района 1 : Формирование благоприятной среды для жизнедеятельности населения**  |
|  **2** | **Цель ОМСУ 1 :Обеспечение выполнения расходных обязательств Каргасокского района**  |
|  **3** | **Показатель цели 1**: Процент исполнения плана по расходам районного бюджета  | % | 98,0 | 96,2 | - | Большие ост-атки целевых областных средств, на которые зая-влена потре-бность в 2014 г (по объект. причинам) | Потребность на 2014 г в остатках обоснована, идет возврат. |
|  **4** | **Задача 1.1 : Своевременная и качественная подготовка проекта районного бюджета**  |
|  **5** | **Показатель ПНР 1** : Ср. размер отклонения показателей районного бюджета от утвержденных параметров | % | 10,0 | 30,0 |  | В результате неплановых поступлений за негат возд на окр среду | Запрос уточняющей инф-и у ГАД |
|  | **ПНР 2** : Количество корректировок районного бюджета в течение года | ед | 5 | 6 |  | В связи с дополнител. доходами много было заявок на увеличение фин-я |  |
|  | **Задача 1.2 : Организация исполнения районного бюджета и формирование бюджетной отчетности** |
|  | **ПНР 1**: Отсутствие просрочек исполнения заявок получателей бюджетных средств по вопросам компетенции Управления финансов АКР | Ед. | 0 | 0 |  |  |  |
|  | **ПНР 2** : Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений | Т.руб | 0 | 0 |  |  |  |
|  | **ПНР3** : Положительное в целом заключение Органа муниципального финансового контроля на отчет об исполнении районного бюджета |  | да | да |  |  |  |
|  | **Задача 1.3 : Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства** |
|  | **ПНР 1 :Количество проведенных ревизий и проверок бюджетополучателей в год** | ед | 11 | 14 |  |  |  |
|  | **ПНР 2 : Процент возвращенных средств от общей суммы нецелевого использования** | % | 100 | Нецелевого исп-я не обнаружено, все неиспольз-е остатки возвращены |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Стратегическая цель развития Томской области: Эффективная власть** |
|  | **Стратегическое направление развития Каргасокского района 2 : Развитие системы местного самоуправления**  |
|  | **Цель ОМСУ 2: Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами** |
|  | **Задача 2.1 : Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований района и мониторинг исполнения местных бюджетов** |
|  | ПНР 1 : Минимальное отклонение фактически полученных налоговых и неналоговых доходов сельских поселений от прогнозируемых при расчете финансовой помощи | % | 5,0 | 12,4 |  | В Каргасок-ском СП неплановая продажа зем-ли и сверхп-лановые до-ходы по НДФЛ |  |
|  | ПНР 2 : Доля МБТ, выделяемых поселениям по утвержденным методикам в общей сумме МБТ | % | Не менее98,0 | 98.4 |  |  |  |
|  | Задача 2.2 Внедрение механизмов бюджетирования, ориентированного на результат |
|  | ПНР 1 : Доля расходов районного бюджета, формируемая в рамках муниципальных целевых программ | % | Не менее50,0 | 76,9 |  |  |  |
|  | **Задача 2.3 : Обеспечение публичности деятельности ОМСУ в сфере бюджетного процесса** |
|  | ПНР 1 : Публикация в СМИ проекта решения, решения Думы Каргасокского района о бюджете и об отчете о его исполнении, проведение публичных слушаний |  | да | да |  |  |  |
|  | ПНР 2 Размещение ежеквартально на официальном сайте Каргасокского района отчетов об исполнении консолидированного бюджета |  | да | да |  |  |  |

Большинство показателей целей и задач, запланированных на 2013 г выполнены и перевыполнены. Недостижение плановых показателей , в основном, от деятельности Управления финансов не зависело ( погодные условия, отсутствие желающих выйти на конкурсные процедуры определения поставщиков для закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, излишне запланированные объемы некоторых видов целевых средств). В целом деятельность Управления финансов АКР в бюджетном процессе Каргасокского района способствовала достижению стратегических целей развития Томской области и стратегический направлений развития Каргасокского района.

 Все запланированные мероприятия организационного характера исполнялись

**Распределение расходов Управления финансов АКР\_ по задачам за 2013 г**

 Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| NNпп | Наименование  программы/ непрограммнойдеятельности  |  Код бюджетной классификации  |  Отчетный  финансовый  год  |  Причины отклонения фактических значений показателейот плановых |
| Ед. изме- рения  | раз-дел  | подраз-дел  | (план) | (факт) |
| 1  |  2  |  3  |  4  |  5  |  8  |  9  |  10  |
|  1 | **Задача 1.1 : Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета**  |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 1.1  |
|  4 | Текущая деятельность УФ в рамках мероприятий Плана\*  | тыс. руб.  | 01 | 06 | 1 630,5 | 1 600.4 |  |
|  |   |  |  |  |  |  |  |
|  | **Задача 1.2 : Организация исполнения районного бюджета и формирование бюджетной отчетности**  |  |
|  | Программная деятельность в рамках задачи 1.2  |  |
|  | ДЦП «Развитие здравоохранения МО «Каргасоксский район» на 2011-2015 годы» | тыс. руб.  | 09 | 00 | 12 784,2 | 12 731,0 |  |
|  | ДЦП «Профилактика правонарушений и наркомании в Каргасокском районе» | Тыс. руб. | 09 | 00 | 50,0 | 50,0 |  |
|  | ВЦП « Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения в границах МО «Каргасокский район» | Тыс. руб. | 04 | 08 | 20 920,0 | 20 760,6 |  |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 1.2  |
|  | Мероприятия согласно Плана\* | Тыс. руб. | 01 | 06 | 1  630,5 | 1 600,4 |  |
|  | **Задача 1.3 обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства**  |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 1.3 |
|  | Мероприятия согласно Плана\* | Тыс.руб. | 01 | 06 | 1 630,5 | 1 600,4 |  |
|  | Задача 2.1 Выравнивание бюджетной обеспеченности МО и мониторинг исполнения бюджета |
|  | **Программная деятельность в рамках задачи 2.1** |
|  | ВЦП «Выравнивание бюджетной деятельности СП Каргасокского района на 2013-2015 гг» | Тыс.руб. | 1414 | 0102 | 105 328,7 | 105 328,7 |  |
|  | Показатель цели: отсутствие дефицита бюджета, превышающего остаток средств прошлого года на счете |  |  |  | да | да |  |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 2.1 |
|  | Предоставление иных межбюджетных трансфертов (целевого назначения) СП на решение вопросов местного значения | Тыс. руб. | 14020304050505081011 | 03030909010203010401 | 175 165,4 | 174 727,0 | Остатки невостребованных целевых средств возвращены СП в район |
|  | Мероприятия согласно Плана\* | Тыс. руб. | 01 | 06 | 1 630.5 | 1 600,4 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Задача 2.2. Внедрение механизмов бюджетирования, ориентированного на результат** |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 2.2 |
|  | Мероприятия согласно Плана\* | Тыс.руб | 01 | 06 | 1 630,5 | 1 600,4 |  |
|  | **Задача 2.3 Обеспечение публичности деятельности ОМСУ в сфере бюджетного процесса** |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 2.3 |
|  | Мероприятия согласно Плана\* | Тыс. руб. | 01 | 06 | 1 630,5 | 1 600,4 |  |
|  | **Задача 2.4 Обеспечение возможности финансирования всех типов муниципальных учреждений** |
|  | Непрограммная деятельность в рамках задачи 2.4 |
|  | Мероприятия согласно Плана**\*** | Тыс. руб. | 01 | 06 | 1 630,5 | 1 600,4 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Не распределено по целям, задачам, программам** | Тыс. руб. | 09 | 00 | 56 457,9 | 53 995,5 | В основном это непрог-раммные расходы Каргасокской ЦРБ, эконо-мия по целе-вым обл ср-вам |
|  | **Всего по деятельности в рамках программ** | Тыс. руб. |  |  | 139 082,9 | 138 870,3 |  |
| % | 36,4 | 36,7 |
|  5 | Всего по деятельности в рамках целей, задач, программ  | тыс. руб.  |  |  | 325 661,8 | 324 800,1 | 99,7% |
| %  |  |  | 85,2 | 85,7 |  |
|  6 | Всего по непрограммнойдеятельности  | тыс. руб.  |  |  | 243 036,8 | 239 925,3 | 98,7% (из-за остатков резервного фонда и целевых средств ЦРБ) |
| %  |  |  | 63,6 | 63,3 |  |
|  7 | **ИТОГО**  | **тыс. руб.**  |  |  | **382 119,7** | **378 795,6** |  |
| %  |  |  | 100 |  100  |  |

 \* План - меры организационного характера, обеспечивающие достижение запланированных целей и задач УФ, утвержденные приказом УФ от 25.04.2013 г «Об утверждении Доклада о результатах и основных направлениях деятельности на 2013-2015 гг».

Расходы на текущее содержание Управления финансов АКР ниже запланированных в связи с экономией расходов на страховые взносы и приобретение основных средств и материалов на казначейское исполнение бюджета.

Программная деятельность Управления финансов АКР заключалась в реализации двух ВЦП и финансировании реализации ДЦП подведомственной МБОУ «Каргасокская ЦРБ» . Показатели целей и задач ВЦП достигнуты.

 **Раздел II**

**Характеристика целей, задач деятельности Управления финансов АКР**

**и показателей их достижения на 2014-2017 гг**

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NNпп |  Цели,  задачи и показатели | Еди- ница изме-рения | НПА, опреде-ляющий пока- затель  | Источник данных значений показателя | Текущийфинан- совый год (2014)  | Очередной финансовый год (2015)  | Пла- новый период (2016) | Плановый период (2017) |
| 1  |  2  |  3  |  4  |  5  |  6  |  7  |  8  |  9  |
| 1 | **Стратегическая цель развития Томской области : Эффективная и сбалансированная экономика** |
|  2 | **Стратегическое направление развития Каргасокского района 1 : Формирование благоприятной среды для жизнедеятельности населения**  |
|  3 | **Цель ОМСУ 1: Обеспечение выполнения расходных обязательств Каргасокского района** |
|  4 | Показательцели 1 : Процент исполнения районного бюджета по расходам | % |  | Отчет об исполнении районного бюджета | 98,0 | 98,0 | 98,0 | 98,0 |
|  5 | **Задача 1.1 : Своевременная и качественная подготовка районного бюджета**  |
|  6 | Показателизадачи 1.1 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ПНР 1 : Средний размер отклонения показателей районного бюджета от первоначально утвержденных параметров | % |  | Решение Думы Каргасокского района о бюджете, отчет об исполнении бюджета | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
|  | ПНР 2 : Количество корректировок районного бюджета в течении года | ед |  | Решения Думы Каргасокского района | 6 | 6 | 6 | 6 |
|  | **Задача 1.2 : Организация исполнения районного бюджета и формирование бюджетной отчетности** |
|  | ПНР 1 : Количество просрочек исполнения заявок бюджетопо-лучателей по вопросам компетенции УФ | ед |  | Ведомственная статистика | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ПНР 2 : Объем просроченной кредиторской задолженности МУ | Т.руб. |  | Отчет об исполнении бюджета | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ПНР 3 : Положительное в целом заключение ОМФК на отчет об исполнении районного бюджета |  |  | Акт проверки ОМФК | да | да | да | да |
|  | **Задача 1.3 : Обеспечение внутреннего муниципального финансового контроля**  |
|  | ПНР 1 : Количество проведенных проверок | ед |  | Ведомст статистика | 11 | 11 | 11 | 11 |
|  | ПНР 2 : Процент возв-ращенных средств от общей суммы своевре-менно невозвращенных и нецелевого использования  | % |  | Ведомственная статистика | 100 | 100 | 100 | 100 |
|  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Стратегическая цель развития Томской области: Эффективная власть** |
|  | **Стратегическое направление развития Каргасокского района 2: Развитие системы местного самоуправления**  |
|  | **Цель ОМСУ 2: Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами**  |
|  | **Задача 2.1 : Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Каргасокского района и мониторинг исполнения местных бюджетов**  |
|  | Показателизадачи 2.1 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ПНР 1 :Минимальное отклонение фактически полученных налоговых и неналоговых доходов СП от прогнозируемых при расчете финансовой помощи | % | Приказ УФ АКР от 9.01.2014 №3 | Отчет об исполнении бюджета, ведомств статистика | 7 | 7 | 7 | 7 |
|  | ПНР 2 : Доля МБТ, выделяемых СП по утвержденным методикам в общей сумме МБТ | % |  | Решения Думы Каргасокского района о бюджете | 95 | 95 | 95 | 95 |
|  | **Задача 2.2 : Внедрение механизмов бюджетирования, ориентированных на результат** |
|  | ПНР 1 : Доля рас ходов районного бюджета, формируемых в рамках целевых программ | % |  | Отчет об исполнении бюджета | 75 | 80 | 80 | 80 |
|  | ПНР 2 : Проведение оценки финансового менеджмента ГРБС |  |  | Ведомств статистика | да | да | да | да |
|  | ПНР 3 : Мониторинг исполнения Плана мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов |  |  | Ведомств статистика | да | да | да | да |
|  | Задача 2.3 : Обеспечение публичности деятельности ОМСУ в сфере бюджетного процесса |
|  | ПНР 1 : публикация в СМИ проекта решения, решения Думы Каргасокского района о бюджете и об отчете о его исполнении, проведение публичных слушаний |  |  | Районная газета «Северная правда», официальный сайт Каргасокс района | да | да | да | да |
|  | ПНР 2 : Размещение ежеквартально на официальном сайте Каргасокского района отчетов об исполнении консолидированного бюджета |  |  |  Официальный сайт Каргасокского района | да | да | да | да |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ....  |  |  |  |  |  |  |  |

Цели деятельности Управления финансов АКР направлены на обеспечение реализации приоритетных направлений социально-экономического развития Каргасокского района. Для достижения заявленных целей обозначены 6 основных задач, которые необходимо решать Управлению финансов в своей деятельности. Изложенные цели и задачи схематично охватывают всю деятельность Управления финансов АКР на текущий год и ближайшие 3 года. Для достижения поставленных целей Управлению финансов АКР предоставлены следующие основные полномочия:

- непосредственное составление проекта бюджета МО «Каргасокский район»;

- организация исполнения бюджета МО «Каргасокский район» и бюджетов сельских поселений;

- составление бюджетной отчетности;

- осуществление внутреннего муниципального финансового контроля;

- применение мер принуждения за нарушение бюджетного законодательства.

 Возможные риски, препятствующие достижению поставленных целей и решению задач, связаны с состоянием экономики в стране, изменениями в бюджетном законодательстве, недостаточной подготовленностью служащих органов местного самоуправления к масштабному применению процедур бюджетирования, ориентированного на результат и среднесрочного финансового планирования.

Методика расчета показателей

Таблица 4

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Формула расчета |
| обозначение переменной | наименование переменной |
| 1  | 2  | 3  | 4  |
| 1. Процент исполнения районного бюджета по расходам | Пр= Р/Рплан | Пр;Р;Рплан | Пр – процент исполнения плана по расходам;Р – кассовые расходы районного бюджета;Рпл – плановые расходы районного бюджета |
| 2. Средний размер отклонения показа-телей районного бюд-жета от первоначально утвержденных параметров  | О= ( Од+Ор)/2;Од= |Дк/Дн -1|;Ор= |Рк/Рн -1|; | О;ОдОр;Дк;Дн;Рк;Рн | О- средний размер отклонения ;Од – отклонение по доходам;Ор – отклонение по расходам;Дк – уточненный план по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета;Дн–первоначально утвержденный план по налоговым и неналоговым доходам бюджета;Рк – уточненный план по расходам районного бюджета (без учета целевых МБТ из областного бюджета);Рн – первоначально утвержденный план по расходам районного бюджета ( без учета целевых МБТ из областного бюджета) |
| 3. Количество корректировок районного бюджета в течение года  |  | К | К – количество изменений районного бюджета в течение года, утвержденных Думой Каргасокского района |
| 4. Количество просрочек исполнения заявок получателей бюджетных средств по вопросам компетенции Управления финансов |  | П | П- количество просрочек исполнения заявок получателей бюджетных средств по вине Управления финансов |
| 5. Объем просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений |  | ПЗ | ПЗ – размер просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений  |
| 6. Положительное в целом заключение Органа муниципального финансового контроля на отчет об исполнении районного бюджета |  |  |  |
| 7. Количество проведенных проверок  |  | КР | КР – количество проведенных ревизий и проверок бюджетополучателей в год (по количеству актов) |
| 8. Процент возвращенных средств от общей суммы своевременно невозвращенных и нецелевого использования | Пвс = В/Рнецел | ПвсВРнецел | Пвс- процент возвращенных в бюджет средств, по которым выявлено нецелевое использование;В – объем возвращенных в бюджет средств, по которым выявлено нецелевое использование или невозврат;Рнецел – объем выявленных средств, использованных не по целевому назначению или невозвращенных |
| 9. Доля МБТ, выделяемых СП по утвержденным методикам,в общей сумме МБТ | Дмет= ОДмет/ОДфп | ДметОДметОДфп | Дмет – доля МБТ, выделяемых СП по утвержденным методикам;ОДмет- объем доходов поселений от МБТ по плану, распределенных по методикам;ОДфп – общий объем плановых доходов поселений от МБТ |

**Применяемые сокращения :**

УФ – Управление финансов АКР;

МУ – муниципальное учреждение;

ОМФК \_ Орган муниципального финансового контроля;

СП – сельские поселения;

ОМСУ \_ органы местного самоуправления;

ГРБС – главный распорядитель бюджетных средств;

ГАД – главные администраторы доходов;

МБТ – межбюджетные трансферты.

**РАЗДЕЛ III**

Распределение расходов Управления финансов

по целям, задачам и бюджетным целевым программам

тысяч рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование цели, задачи, программы  | Ед. измер | КБК по КФСР | Текущий финансовыйгод 2014 г -план | Очередной финансовыйгод 2015г  | Плановыйпериод 2016г  | Плановыйпериод 2017 г  |
| **Цель 1 Обеспечение выполнения расходных обязательств Каргасокского района**  |  |  | **36 433,9** | **25 009,3** | **33 222,2** | **33 235,1** |
| **Задача 1.1** Своевременная и качественная подготовка проекта бюджета  |  | 0106, 0113 | **1666,3** | **1703,1** | **1707,4** | **1711,7** |
| Не распределено по программам  |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
| **Задача 1.2** Организация исполнения районного бюджета и формирование бюджетной отчетности  |  |  | **33 101,3** | **21 603,1** | **29 807,4** | **29 811,7** |
| МП |  |  |  |  |  |  |
| ВЦП «Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения в границах МО «Каргасокский район» |  | 0408 | 31 435.0 | 19 900 | 28 100.0 | 28 100.0 |
| Показатели ВЦП:- количество использованных талонов отдельными категориями граждан | штук |  | 21 140 | 21 725 | 21 725 | 21 725 |
| -количество летных часов в соответствии с расписанием | часов |  | 430 | 300 | 370  | 370 |
| -количество дней содержания навигационного хода | дней |  | 160 | 160 | 160 | 160 |
| - объем пассажироперевозок автомобильным транспортом | Тыс.пас/км |  | 870 | 850 | 850 | 850 |
| Не распределено по программам  |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
| **Задача 1.3** Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства |  | 0106, 0113 | **1666,3** | **1703,1** | **1707,4** | **1711,7** |
| Не распределено по программам  |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Цель 2 Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами** |  |  | 286 485,9 | 182 353,2 | 183 595,4 | 161 820,4 |
| **Задача 2.1.** Выравнивание бюджетной обеспеченности МО и мониторинг исполнения бюджета |  |  | **281 487,0** | **177 243,9** | **178 473,2** | **156 685,3** |
| ВЦП «Выравнивание бюджетной обеспеченности СП Каргасокского района на 2014-2016 гг» |  | 1401, 1403 | 136 802.4 | 66 927.5 | 67 999.6 | 70 051.9 |
| Показатель цели ВЦП: |  |  |  |  |  |  |
| Отсутствие дефицита бюджетов сельских поселений, превышающего размер остатков средств на счете на начало текущего года | Тыс.руб. |  | Не > 0 | Не > 0 | Не >0 | Не >0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Непрограммные расходы – предоставление целевых МБТ |  | 1403 | 143 018.3 | 108 613.3 | 108 766.2 | 84 921.7 |
| Непрограммные расходы - |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
| Не распределено по программам |  |  |  |  |  |  |
| **Задача 2.2** Внедрение механизмов бюджетирования, ориентированного на результат |  | 0106, 0113 | **1666,3** | **1703,1** | **1707,4** | **1711,7** |
| Не распределено по программам |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
| **Задача 2.3** обеспечение публичности деятельности ОМСУ в сфере бюджетного процесса |  | 0106, 0113 | **1666,3** | **1703,1** | **1707,4** | **1711,7** |
| Не распределено по программам |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
| **Задача 2.4** Обеспечение возможности финансирования всех типов муниципальных учреждений |  | 0106, 0113 | **1666,3** | **1703,1** | **1707,4** | **1711,76** |
| Не распределено по программам  |  | 0106, 0113 | 1666,3 | 1703,1 | 1707,4 | 1711,7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Распределено средств по целям,задачам, программам** - всего  |  |  | **322 919,9** | **207 362,8** | **216 817,8** | **195 055,6** |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |
| распределено по задачам  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 322 919,9 | 206 393 | 215 818 | 194 025,8 |

 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 207 362,8 | 206 393 | 215 818 | 194 025,8 |

 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 216 817,8 | 206 393 | 215 818 | 194 025,8 |

 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 195 055,6 | 206 393 | 215 818 | 194 025,8 |

 |
| распределено по программам  |  |  | 168 237,4 | 86 827,5 | 96 099,6 | 98 151,9 |
| **Не распределено по целям, задачам и программам**  |  |  |  **1 783,6** | **19 560,4** | **11 686,8** | **9 470,9** |
| **Итого по СБП** |  |  | **324 703,5** | **226 923,2** | **228 504,6** | **204 526,5** |

Примечание. На выполнение задач кроме средств, предусмотренных долгосрочными и ведомственными программами, распределены равномерно средства на содержание Управления финансов и казначейское исполнение бюджета.

Не распределены по целям и задачам различные зарезервированные расходы, средства на исполнение муниципальных гарантий, на муниципальные выборы и др. подобные расходы.

 Показатели реализации непрограммной деятельности представлены в разделе II.

 **Программная деятельность в общем объеме расходов Управления финансов АКР составляет около половины расходов, т.к. реализуются две ВЦП со значительным объемом средств. В плановом периоде доля программных расходов пока меньше, чем в 2014, текущем году, т.к. из-за снижения доходной части бюджета пришлось значительно сокращать расходы на субсидирование перевозок и предоставление межбюджетных трансфертов (МБТ) сельским поселениям. В течение планового периода соотношение может измениться.**

 **По целям и задачам распределяются почти все расходы Управления финансов АКР ( в 2014 году это 99,9%), кроме тех, которые относятся к полномочиям муниципального образования в целом, а именно : зарезервированные на различные цели средства, распределение которых происходит в течение годо (в том числе это резервные фонды непредвиденных расходов Администрации Каргасокского района и расходов на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций, расходы на проведение муниципальных выборов, расходы на исполнение муниципальных гарантий, на уплату членских взносов за муниципальное образование «Каргасокский район» в Совет муниципальных образований, оплата коммунальных услуг за здание, занимаемое религиозной организацией Приход Спаса Нерукотворного и некоторые другие расходы, поручаемые Управлению финансов АКР различными нормативными документами. По мере распределения зарезервированных средств доля таких расходов уменьшается , в конце года она всегда меньше планируемых первоначально.**

 **Значительно меньшие, чем в текущем 2014 году, суммы средств на ВЦП «Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения в границах МО «Каргасокский район» особенно в 2015 году объясняются значительным снижением доходной части бюджета и невозможностью обеспечить расходы по всем направлениям в достаточном объеме. Соответственно снижаются показатели целей и задач ВЦП. При увеличении доходной части бюджета расходы, а соответственно и показатели реализации, на ВЦП будут увеличены.**

 **По ВЦП «Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Каргасокского района на 2014-2016 г» показатель цели программы не меняется, т.к. он не зависит от объемов бюджетных ассигнований : бюджет должен быть сбалансирован при любом размере доходной его части.**

Начальник Управления

Финансов АКР Т.В. Андрейчук