



РАСПОРЯЖЕНИЕ

ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВИТЕЛЬСТВА ПЕРМСКОГО КРАЯ

09.02.2009

№ 15-рпп

Об утверждении Порядка проведения мониторинга исполнения бюджета Пермского края

В соответствии с распоряжением председателя Правительства Пермского края от 10 ноября 2008 г. № 172-рпп «Об утверждении перечня направлений мониторинга деятельности Правительства Пермского края, исполнительных органов государственной власти Пермского края, структурных подразделений Аппарата Правительства Пермского края»:

1. Утвердить прилагаемый Порядок проведения мониторинга исполнения бюджета Пермского края.
2. Контроль за исполнением распоряжения возложить на и.о.министра финансов Пермского края Антипину О.В.

В.А.Сухих

ПОРЯДОК **проведения мониторинга исполнения бюджета Пермского края**

I. Общие положения.

1.1. Настоящий Порядок устанавливает процедуру осуществления мониторинга исполнения бюджета Пермского края исполнительными органами государственной власти Пермского края, Аппаратом Правительства Пермского края (далее – ИОГВ), которая включает в себя:

1.1.1. систематическое заполнение и размещение ИОГВ в интегрированной системе электронного документооборота, архива и управления потоками работ (далее – ИСЭД) формы отчетности по исполнению бюджетных назначений на отчетную дату;

1.1.2. подготовку аналитических материалов по исполнению бюджета Пермского края на отчетную дату (далее – аналитические материалы);

1.1.3 анализ и оценку исполнения бюджета Пермского края за отчетный период;

1.1.4. размещение аналитических материалов в ИСЭД;

1.1.5. рассмотрение результатов мониторинга исполнения бюджета Пермского края на консультативном совете при председателе Правительства Пермского края (далее - КС).

II. Порядок взаимодействия между исполнительными органами государственной власти Пермского края и Министерством финансов Пермского края на подготовительном этапе

2.1. ИОГВ заполняют и размещают в ИСЭД по адресу: Ящики/ ИСЭД/ ПК/ Правительство/ Общие документы/ Исполнение бюджета края/ (Соответствующий ИОГВ) форму отчета согласно приложению 1 к настоящему Порядку в следующие сроки:

2.1.1. ежемесячный отчет - не позднее 10-го числа, следующего за отчетным месяцем;

2.1.2. ежеквартальный отчет - не позднее 15-го числа месяца, следующего за окончанием квартала.

2.2. В течение трех дней со дня размещения отчета в ИСЭД Министерство финансов Пермского края проверяет форму отчета ИОГВ, готовит заключение об

его корректности и правильности и включает заключение в форму отчета согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

При наличии замечаний в течение одного рабочего дня с момента размещения Министерством финансов Пермского края в форме отчета заключения ИОГВ устраняют недостатки.

2.3. При отсутствии или после устранения замечаний по всем расходам, отраженным в форме отчета ИОГВ, Министерство финансов Пермского края оценивает показатели исполнения в графе «% исполнения» путем присвоения соответствующего цвета ячейке по схеме, определенной в пункте 3.3 настоящего Порядка, и блокирует от дальнейших изменений.

III. Подготовка аналитических материалов

3.1. После проверки и устранения замечаний на основании форм отчета ИОГВ Министерство финансов Пермского края готовит аналитические материалы согласно приложениям 2-10 к настоящему Порядку.

3.2. В формах отчета ИОГВ и аналитических материалах плановые и фактические показатели отражаются нарастающим итогом:

3.2.1. плановые показатели - за 1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год;

3.2.2. фактические показатели – нарастающим итогом за каждый отчетный месяц (квартал).

3.3. В аналитических материалах ячейкам с показателями исполнения бюджета Пермского края в графах «% исполнения» в разрезе ИОГВ, функционально-целевых блоков и краевых (областных, окружных) программ (приложения 6-8 настоящего Порядка) присваиваются соответствующие цвета по следующей схеме:

3.3.1. при оценке исполнения бюджета Пермского края первого месяца квартала до 20% включительно - красный цвет;

3.3.2. при оценке исполнения бюджета Пермского края второго месяца квартала до 50% включительно - красный цвет;

3.3.3. при оценке исполнения бюджета Пермского края третьего месяца внутри квартала используется принцип «светофора»: 95-100% - зеленый цвет, 85-95% - желтый цвет, менее 85% - красный цвет.

3.4. На основании аналитических материалов Министерство финансов Пермского края готовит проект решения КС, в котором отражается следующая информация:

3.4.1. По результатам ежемесячного мониторинга:

перечень налоговых и неналоговых доходов, по которым допущено неисполнение плана, с указанием ИОГВ – кураторов доходов бюджета;

перечень ИОГВ, показателям исполнения бюджета которых присвоен красный цвет;

перечень ИОГВ, показателям исполнения бюджета краевых (окружных, областных) целевых программ которых присвоен красный цвет;

другая информация.

3.4.2. По результатам ежеквартального мониторинга:

перечень налоговых и неналоговых доходов, по которым допущено неисполнение плана, с указанием ИОГВ – кураторов доходов бюджета;

перечень функционально-целевых блоков, по которым исполнение бюджета по расходам составило выше 95% и ниже 85%;

перечень ИОГВ, по которым исполнение бюджета по расходам составило выше 95% и ниже 85%;

перечень ИОГВ, по которым исполнение бюджета по краевым (окружным, областным) целевым программам составило выше 95% и ниже 85%;

другая информация.

IV. Результаты мониторинга исполнения бюджета Пермского края

4.1. Проект решения КС и аналитические материалы за два рабочих дня до заседания КС направляются в электронном виде в отдел организационной работы Аппарата Правительства Пермского края, который размещает полученную информацию в ИСЭД по адресу: Ящики/ ИСЭД/ ПК/ Правительство/ Общие документы/ Консультативные советы при председателе Правительства.

4.2. Министерство финансов Пермского края за два рабочих дня до дня заседания КС размещает проект решения КС и аналитические материалы в ИСЭД по адресу: Ящики/ ИСЭД/ ПК/ Правительство/ Общие документы/ Исполнение бюджета края/ Свод по исполнению краевого бюджета.

4.3. Результаты мониторинга рассматриваются на заседании КС в четвертый понедельник месяца, следующего за отчетным периодом.

Министр финансов Пермского края докладывает об исполнении бюджета Пермского края на основании аналитических материалов, размещенных в ИСЭД.

4.4. По результатам ежеквартального мониторинга исполнения бюджета Пермского края, в соответствии с протоколом заседания КС начальником аналитического управления Аппарата Правительства Пермского края вносится соответствующая информация в послужные карты руководителей функционально-целевых блоков и ИОГВ в соответствии с пунктом 3.4.2 настоящего Порядка.

Приложение 1
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

Форма

Отчет
об исполнении бюджетных назначений по состоянию на _____, тыс. руб.

Наименование ИОГВ

Код ведомства	Наименование расходов	Код ФЦБ	Наименование ФЦБ	Кассовый план (1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7
1.	Итого расходов, в т.ч.:					
1.1.	Средства бюджета Пермского края, в т.ч.					
1.1.1.	бюджет текущих расходов, в т.ч.:					
	основные полномочия					
1.1.2.	бюджет развития, в т.ч.:					
	по направлениям:					
1.2.	Средства федерального бюджета					
1.3.	Средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности					

Приложение 2
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

Информация
об исполнении бюджета Пермского края по состоянию
на _____, млн. руб.

	Кассовый план (1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполне- ния
Доходы			
Расходы			
Расходы без приоритетных ре- гиональных проектов			

Приложение 3
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Анализ
исполнения бюджета Пермского края по налоговым и неналоговым доходам
по состоянию на _____, млн. руб.**

Наименование доходов	ФЦБ (Куратор)	Кассовый план (1 квартал, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполнения
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, в т.ч.				
ИТОГО по ФЦБ				

Приложение 4
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

Анализ поступления доходов бюджета Пермского края, млн. руб.

Наименование доходов	ФЦБ (Куратор)	Поступило за _____		Рост /Снижение, %
		Год, предше- ствующий теку- щему	Текущий финансовый год	
НАЛОГОВЫЕ И НЕНА- ЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, в.т.ч.				
Итого по ФЦБ (Куратору)				

Приложение 5
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Анализ
исполнения консолидированного бюджета Пермского края по налоговым и
неналоговым доходам по состоянию
на _____, млн. руб.**

Наименование муниципаль- ных образований	Кассовый план (1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено на от- четную дату	% исполнения
ИТОГО по муниципальным образованиям			
Бюджет Пермского края			
Консолидированный бюджет Пермского края			

Приложение 6
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Анализ
исполнения бюджета Пермского края в разрезе ИОГВ
по состоянию на _____, тыс. руб.**

№ п/п*	Наименование показателя	Кассовый план (1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполнения
1	2	3	4	5
1.	Наименование ИОГВ			
1.1.	Итого расходов, в т.ч.:			
1.1.1.	Средства бюджета Пермского края, в т.ч.:			
	бюджет текущих расходов			
	бюджет развития			
1.1.2.	Средства федерального бюджета			
1.1.3.	Средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности			
	ВСЕГО ПО ИОГВ, в т.ч.:			
	Средства бюджета Пермского края, в т.ч.			
	бюджет текущих расходов			
	бюджет развития			
	Средства федерального бюджета			
	Средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности			

*очередность ИОГВ определяется в порядке убывания % исполнения

Приложение 7
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Анализ
исполнения бюджета Пермского края в разрезе ФЦБ по состоянию
на _____, тыс. руб.**

№ п/п*	Наименование показателя	Кассовый план (1 квартал, полу- годие, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполнения
1	2	3	4	5
1.	Наименование ФЦБ*			
1.1.	Итого расходов, в т.ч.:			
1.1.1.	Средства бюджета Пермско- го края, в т.ч.:			
	бюджет текущих расходов			
	бюджет развития			
1.1.2.	Средства федерального бюджета			
1.1.3.	Средства от предпринима- тельской и иной приносящей доход деятельности			
	ВСЕГО ПО ФЦБ, в т.ч.:			
	Средства бюджета Пермско- го края, в т.ч.:			
	бюджет текущих расходов			
	бюджет развития			
	Средства федерального бюджета			
	Средства от предпринима- тельской и иной приносящей доход деятельности			

* ячейке с наименованием ФЦБ присваивается соответствующий цвет

Приложение 8
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Анализ исполнения краевых целевых программ (областных, окружных) по
состоянию на _____, тыс. руб.**

Наименование ФЦБ	Наименование программы	Наименование ИОГВ	Кассовый план (1 квартал, по- лугодие, 9 ме- сяцев, год)	Исполнено на от- четную дату нара- стающим итогом	% исполнения
		Всего по про- грамме			
ИТОГО ПО БЛОКУ в.т.ч.*					
		ИТОГО по ИОГВ			
ВСЕГО ПО ФЦБ					
в.т.ч.					
		ВСЕГО по ИОГВ			

* строке с итогом по ФЦБ присваивается соответствующий цвет

Приложение 9
к Порядку проведения
мониторинга исполнения
бюджета Пермского края

**Информация о реализации приоритетных региональных проектов
на _____, тыс. руб.**

Наименование приоритетного регионального проекта	Кассовый план (1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено на отчетную дату нарастающим итогом	% исполнения
ИТОГО			

