



**Итоги реализации
государственной программы области
«Управление региональными финансами
Вологодской области
на 2015 – 2020 годы»
за 2017 год**

Начальник управления бюджета и межбюджетных
отношений, заместитель начальника
Департамента финансов области

Голыгина Татьяна Борисовна



Государственная программа «Управление региональными финансами Вологодской области на 2015 – 2020 годы»

ЦЕЛЬ

Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета области

ПОДПРОГРАММА 1

Достижение соответствия расходных обязательств областного бюджета источникам их финансового обеспечения в долгосрочном периоде и повышение эффективности бюджетных расходов

ПОДПРОГРАММА 2

Повышение эффективности межбюджетных отношений с муниципальными образованиями области, создание условий для поддержания устойчивого исполнения местных бюджетов

ПОДПРОГРАММА 3

Эффективное управление государственным долгом области

ПОДПРОГРАММА 4

Развитие системы внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

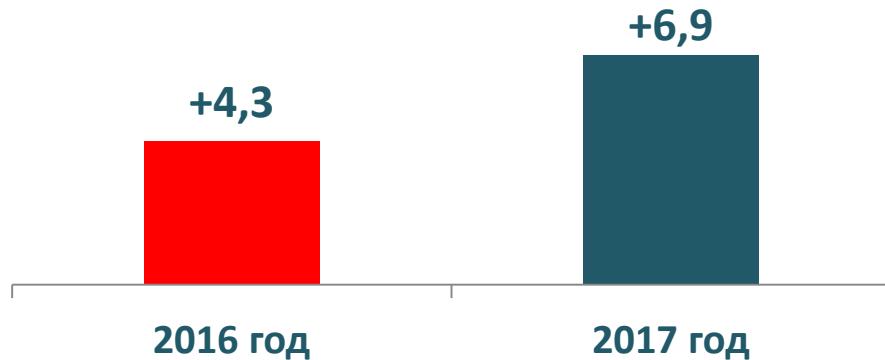
1 место по итогам оценки эффективности реализации государственных программ за 2017 год

Основные итоги реализации Государственной программы за 2017 год

Обеспечен рост налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета области на 12,8 % к уровню 2016 года



Бюджет области исполнен с профицитом 6,9 млрд. рублей



Снижен объем государственного долга за 2017 год на 7,3 млрд.рублей или на 23,5 %



Обеспечена сбалансированность бюджета, выполнены все социально значимые расходные обязательства



66% расходов направлено на решение социальных задач



на реализацию указов Президента РФ направлено 4,3 млрд.рублей бюджетных средств

Выполнение показателей Государственной программы за 2016 год

**Достигнуты плановые значения на 2017 год по всем показателям ГП
(выполнены 19 из 19 показателей – 100 %)**

**Из 169 контрольных событий своевременно и в полном объеме
выполнены 169 контрольных события (100%)**

**Из 44 мероприятий
выполнены 44
мероприятия (100%)**

Целевой показатель (индикатор) (наименование)	Ед. изм.	план	факт
отношение дефицита областного бюджета к объему налоговых и неналоговых доходов	%	0,00%	0,00%
доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках программ к общему объему расходов	%	91,00%	93,37%
отношение максимального и минимального значений итоговых оценок по результатам оценки качества управления муниципальными финансами	раз	2,07	2,03
доля рыночных заимствований в объеме налоговых и неналоговых доходов	%	13,00%	12,10%
выполнение плана контрольных мероприятий	%	100,00%	100,00%
Исполнение областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	%	100,00%	104,00%
Рост налоговых и неналоговых доходов в бюджет области (без учета налога на прибыль организаций) к году, предшествующему отчетному	%	101,00%	107,00%
Исполнение областного бюджета по расходной части (без федеральных средств)	%	98,00%	99,60%
Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов обл. бюджета	%	0,08%	0,00%
Доля ОИГВ, являющихся главными распорядителями бюджетных средств, имеющих оценку качества финансового управления более 75 % от максимально возможной оценки, которую может получить ОИГВ, в общем объеме ОИГВ, являющихся главными распорядителями бюджетных средств	%	87,00%	93,55%
Уровень открытости бюджетного процесса в области	%	80,3%	81,1%
разрыв среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности 5 наиболее и 5 наименее обеспеченных городских округов (муниципальных районов) до и после выравнивания	раз	0,82	0,78
отношение просроченной кредиторской задолженности бюджетов муниципальных образований области к общему объему расходов бюджетов муниципальных образований	%	1,30%	0,76%
Доля расходов бюджетов МР (ГО), формируемых в рамках муниципальных программ	%	90,50%	90,77%
доля жителей области, непосредственно вовлеченных в процесс решения вопросов местного значения муниципальных образований области в рамках реализации проекта «Народный бюджет»	%	2,50%	8,20%
Отношение государственного долга к объему собственных доходов	%	49,00%	47,10%
Доля расходов на обслуживание долга в общем объеме расходов областного бюджета	%	3,50%	1,31%
степень реализации комплексного плана действий по реализации государственной программы	%	100,00%	100,00%
Доля устранных нарушений в общем объеме нарушений, подлежащих устранению	%	80,00%	89,00%

Подпрограмма 1

«Обеспечение сбалансированности областного бюджета и повышение эффективности бюджетных расходов на 2015 - 2020 годы»

ЦЕЛЬ: обеспечение исполнения областного бюджета на основе принципов долгосрочной сбалансированности и устойчивости областного бюджета, повышения эффективности бюджетных расходов

ЗАДАЧА: обеспечение устойчивости доходной базы областного бюджета для обеспечения исполнения расходных обязательств

ЗАДАЧА: повышение эффективности бюджетных расходов и качества управления региональными финансами

ЗАДАЧА: повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса

Показатели (в % от объема налоговых и неналоговых доходов)	Условия соглашений (с учетом реструктуризации)	Факт	
Объем дефицита	не более 10 %	профицит 7,4 млрд.рублей	✓ ВЫПОЛНЕНО
Объем государственного долга	63 % (49%)	47,1 %	✓ ВЫПОЛНЕНО
Объем рыночных заимствований	20% (13%)	12,1 %	✓ ВЫПОЛНЕНО



1

ЗАДАЧА: обеспечение устойчивости доходной базы областного бюджета для обеспечения исполнения расходных обязательств

Основные направления работы

Результат

1
 Деятельность оперативной рабочей группы, реализация Комплексного плана мероприятий по улучшению администрирования и увеличению поступлений в бюджет области в 2017 году и плана мероприятий по укреплению доходного потенциала области, установление ключевых показателей эффективности работы с доходной базой местных бюджетов

Исполнение бюджета области по собственным доходам – 103,3%, прирост доходов к 2016 году на 7,1 млрд.руб.
Увеличение поступления НДФЛ от легализации «серой» заработной платы на 10% к 2016г.
Сокращение налоговой задолженности в бюджет области на 0,1 млрд.руб.
Получение бюджетного эффекта от реализации Комплексного плана мероприятий в объеме 4,1 млрд.руб.

2
 Проведение работы по совершенствованию бюджетного и налогового законодательства на федеральном и региональном уровне

- **На федеральном уровне на 2018 год:** введение компенсационного механизма по акцизам на алкоголь для регионов-производителей; установление ставки в отношении движимого имущества в размере 1,1 %.
- **На региональном уровне:** установление на 2018-2019гг. пониженных ставок по налогу на имущество от кадастровой стоимости для субъектов МСП; введение льгот по налогу на прибыль для крупномасштабных инвестиционных проектов; передача 5% НДФЛ городским округам

1

ЗАДАЧА: повышение эффективности бюджетных расходов и качества управления региональными финансами

Основные направления работы

Результат

1

Формирование расходов областного бюджета посредством программно-целевого метода планирования

На реализацию государственных программ направлено **93,4%** от объема расходов областного бюджета (**рост к уровню 2016 г. на 1 %**)

2

Реализация мероприятий по оптимизации расходов

Бюджетный эффект от проведения оптимизации расходов за 2017 год – **1,1 млрд. рублей**

3

Проведение оценки качества финансового управления органов исполнительной государственной власти области

Средний уровень качества финансового управления ОИГВ составил **88,8 %** по итогам за 2017 год (**рост на 2,5 % к уровню 2016 года**)

4

Мониторинг просроченной дебиторской и кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по областному бюджету за 2017 г. **отсутствует** (на 01.01.2017 задолженность составляла 0,3 %)

5

Осуществление учета операций по исполнению областного бюджета, учета операций со средствами бюджетных и автономных учреждений области ГКУ ВО «Областное казначейство»

Исполнение областного бюджета по расходной части (без учета расходов, осуществляемых за счет средств федерального бюджета) составило **99,6 %** (**рост к уровню 2016 г. на 0,5 %**)

6

Реализация проекта «Централизация бухгалтерского учета органов власти и государственных учреждений области»

203 организации государственного сектора области передали свои полномочия по ведению бюджетного учета в ГКУ ВО «Областное казначейство»

ЗАДАЧА: повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса

Основные направления работы

1

Развитие системы информированности граждан о процессе формирования и исполнения бюджета.
Размещение и поддержание в актуальном состоянии редакции законов Вологодской области об областном бюджете и информации об исполнении бюджета, информации об объеме и структуре государственного долга

2

Развитие официального представительства в социальных сетях «Вконтакте» и «Facebook»

3

Развитие официального сайта Департамента финансов области

Результат

По итогам за 2017 год рейтинг Вологодской области по открытости бюджетной информации:
среди субъектов РФ – **33 место**
среди субъектов СЗФО - **4 место**



Подготовленный Вологодской областью Бюджет для граждан в 2017 году по данным Министерства финансов РФ вошел в группу субъектов Российской Федерации с **«очень высоким уровнем открытости бюджетных данных»**



В 2017 году продолжена практика обсуждения проекта областного бюджета в Общественной палате Вологодской области

За 2017 год число участников официальных групп ДФ увеличилось **на 22,5%** и составило на 1 января 2018 года:
«Вконтакте» - 1182 человека, в Facebook - 866 человек

создан новый сайт Департамента финансов, благодаря чему открыты новые информационные разделы, реализованы механизмы, повышающие привлекательность сайта за счет использования механизмов графической визуализации информации

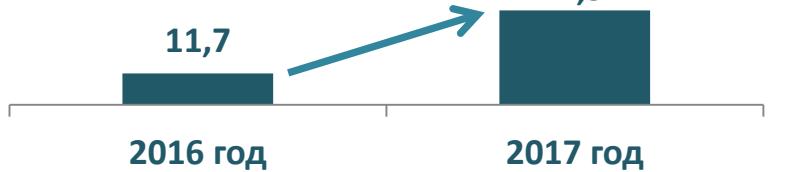
В 2017 году на сайте размещено **4323** статьи, отчетов, документов, что в **2 раза больше чем в 2016 году**

Подпрограмма 2 «Поддержание устойчивого исполнения местных бюджетов и повышение качества управления муниципальными финансами на 2015 - 2020 годы»

ЦЕЛЬ: обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований области и повышения качества управления муниципальными финансами

ЗАДАЧА: совершенствование системы распределения финансовых ресурсов между областным и местными бюджетами

ЗАДАЧА: повышение эффективности управления муниципальными финансами



- ✓ **ВВЕДЕН** механизм предоставления дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности с учетом выполнения показателей уровня финансового управления – заключены соглашения с 28 МО
- ✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** увеличение доли расходов бюджетов муниципальных районов (городских округов) области, формируемых в рамках муниципальных программ, до 90,8% с ростом к уровню 2016 г. на 0,7 %
- ✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** увеличение доли жителей области, непосредственно вовлеченных в процесс решения вопросов местного значения муниципальных образований области в рамках реализации проекта «Народный бюджет», до 8,2 % (с ростом к уровню 2016 г. на 5 %)
- ✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** повышение качества управления муниципальными финансами

ЦЕЛЬ: управление государственным долгом Вологодской области на экономически безопасном уровне

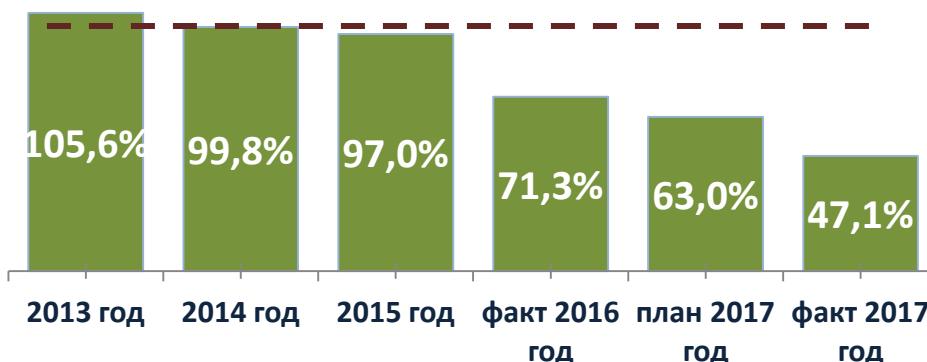
ЗАДАЧА: удержание объема государственного долга области на экономически безопасном уровне

ЗАДАЧА: оптимизация структуры государственного долга области по видам и срокам заимствований в целях минимизации стоимости государственных заимствований области

Отношение государственного долга Вологодской области к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, в %

Объем расходов на обслуживание государственного долга области к объему расходов областного бюджета, в (%).

100% Нормативное значение согласно БК (100%)



Нормативное значение согласно БК (15%)



✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** сокращение объема государственного долга области на 7,3 млрд.рублей

✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** сокращение объема привлечения банковских кредитов до 2,8 млрд.руб. (в 2014 г. – 13,4 млрд.руб.)

✓ **ОБЕСПЕЧЕНО** сокращение доли рыночных заимствований на 13,2 % до 12,1 % от собственных доходов бюджета

✓ **ЭКОНОМИЯ** расходов на обслуживание государственного долга в 2017 году, составила 1,2 млрд.рублей

Подпрограмма 4

«Обеспечение реализации государственной программы области «Управление региональными финансами Вологодской области на 2015 - 2020 годы»

ЦЕЛЬ: обеспечение эффективной деятельности Департамента финансов области в сфере управления региональными финансами

ЗАДАЧА: обеспечение исполнения Департаментом финансов области возложенных полномочий

Внутренний государственный финансовый контроль и контроль в сфере закупок

Проведено 162
контрольных
мероприятия

Охвачено 189 объектов с общим объёмом
финансирования
18,8 млрд, рублей

Выявлено нарушений
на сумму
1,8 млрд, рублей

составлено **298** протоколов об
административных
правонарушениях

Общая сумма наложенных
административных штрафов составила
более 3,0 млн. рублей

Доля устранимых нарушений в общем
объёме нарушений, подлежащих
устранению (ФАКТ)

97%

89%

2016 год

2017 год

Из **5** мероприятий выполнены **5** мероприятий
(100%)

Из **20** контрольных событий своевременно и в
полном объеме выполнены **20** контрольных
событий **(100%)**

Использование бюджетных ассигнований и привлечение иных средств в рамках реализации мероприятий государственной программы, млн. рублей

Расходные обязательства	2017 год		
	план	факт	% использования
Расходы за счет собственных средств областного бюджета, всего	3 052,9	2 975,7	97,5%
Подпрограмма 1			
Содержание подведомственного казенного учреждения ГКУ ВО «Областное казначейство»	92,5	92,2	99,7%
Подпрограмма 2			
Дотации муниципальным образованиям	1 692,9	1 692,9	100%
Субвенции на переданные полномочия муниципальным образованиям	62,5	62,5	100%
Предоставление бюджетных кредитов МО	370,9	299,2	80,7%
Субсидии на реализацию проекта «Народный бюджет»	50,2	47,8	95,3%
Подпрограмма 3			
Обслуживание государственного долга области	694,3	691,9	99,7%
Подпрограмма 4			
Содержание аппарата Департамента финансов	89,6	89,2	99,6%

На реализацию проекта «Народный бюджет» дополнительно направлены средства в сумме **51,6 млн.рублей**, в т.ч. за счет :

- бюджетов муниципальных образований области – **27,5 млн.рублей**
- физических и юридических лиц – **24,1 млн.рублей**