



**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

Задачи

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.

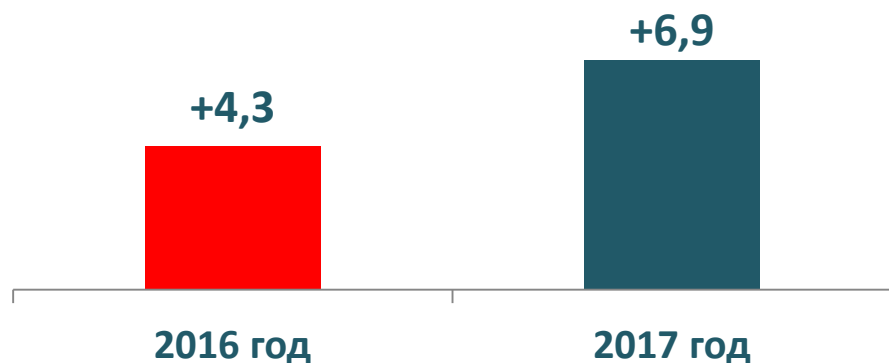
1 место по итогам оценки эффективности реализации государственных программ за 2017 год

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 устранённых нарушений в общем объёме 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
Объем государственного долга	63 % (49%)	47,1 %
Объем рыночных заимствований	20% (13%)	12,1 %



✓ **ВЫПОЛНЕНО**

✓ **ВЫПОЛНЕНО**

✓ **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

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»

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 человек, 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

Налоговые и неналоговые доходы местных бюджетов



Поступление налогов по единым и дополнительным нормативам отчислений в местные бюджеты



- ✓ **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

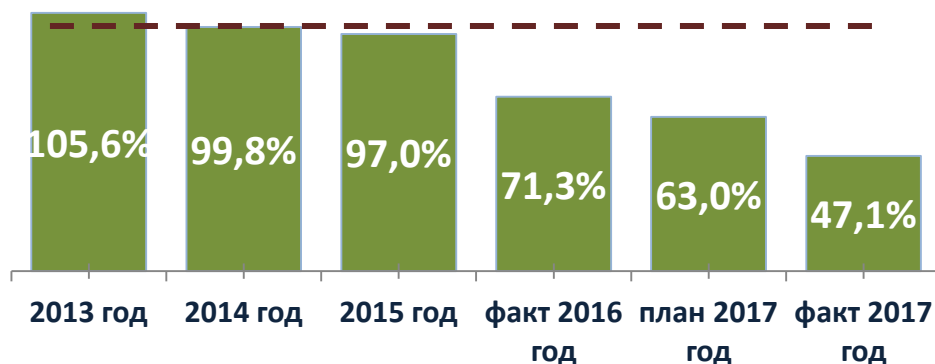
ЗАДАЧА: удержание объема государственного долга области на экономически безопасном уровне

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

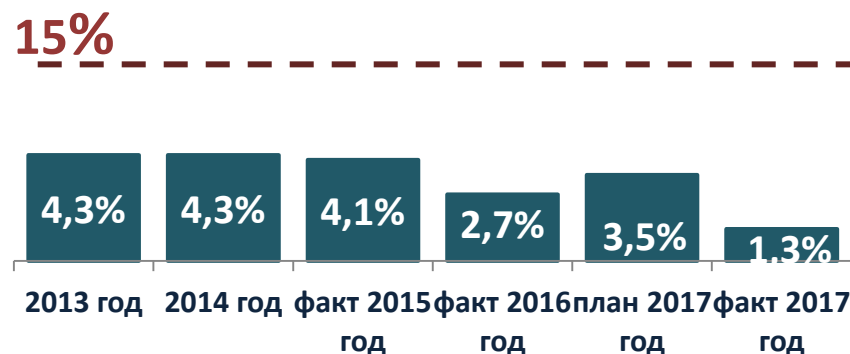
Отношение государственного долга Вологодской области к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, в %

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

«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 устранённых нарушений в общем
объёме нарушений, подлежащих
устранению (ФАКТ)

97%



2016 год

89%



2017 год

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

Из **20** контрольных событий своевременно и в
полном объёме 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**