

УТВЕРЖДАЮ  
Заместитель губернатора  
Ненецкого автономного округа -  
руководитель Департамента  
финансов и экономики

~~Ненецкого автономного округа~~

С.В. Михайлов

(личная подпись)

«27» февраля 2023 г.

ФР - 100%

ЦПТ - 100% (134/13)

М - 100% (64/6)

высокий

Годовой отчет  
о ходе реализации и оценки эффективности государственной  
программы Ненецкого автономного округа «Управление  
региональными финансами в Ненецком автономном округе»  
за 2022 год

Ответственный исполнитель: Департамент финансов и экономики Ненецкого  
автономного округа

Дата составления отчета: «27» февраля 2023 г.

Исполнитель: Главный консультант отдела бюджетной политики управления  
финансов Департамента финансов и экономики НАО, Христюк Л.С., тел. 2-14-39,

**Результаты реализации  
государственной программы Ненецкого автономного округа  
«Управление региональными финансами  
в Ненецком автономном округе» за 2022 год**

Государственная программа утверждена постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 10.10.2013 № 365-п «Об утверждении государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» (последняя редакция от 21.03.2022).

Ответственным исполнителем государственной программы является Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа.

Участниками государственной программы являются Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа, казенное учреждение Ненецкого автономного округа «Ненецкий информационно-аналитический центр» и государственное казенное учреждение Ненецкого автономного округа «Централизованная бухгалтерия».

Срок реализации государственной программы предусматривается на 2014-2025 годы.

Этапы реализации государственной программы не выделяются.

Целью государственной программы являются обеспечение исполнения расходных обязательств Ненецкого автономного округа на основе долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Ненецкого автономного округа; повышение эффективности бюджетных расходов.

В 2022 году на выполнение отдельных и программных мероприятий запланированы бюджетные ассигнования в размере 370 244,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 368 979,4 тыс. рублей, или 99,7% от запланированного.

Исполнение мероприятий ведется согласно утвержденному плану-графику размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика на 2022 год в соответствии со сводной бюджетной росписью и кассовым планом.

В состав государственной программы включены отдельные мероприятия и две подпрограммы:

На реализацию отдельного мероприятия «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 124 511,1 тыс. руб. Кассовое исполнение 123 929,0 тыс. рублей или 99,5% от плана.

В рамках данного мероприятия израсходованы средства по следующим направлениям:

- заработная плата – 95 609,1 тыс. рублей или 100,0% от плана;

- начисления на выплаты по оплате труда – 25 677,6 тыс. рублей или 98,2% от плана;

- прочие выплаты (командировочные расходы, компенсация стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа, выплаты до 3 лет) – 2 515,2 тыс. руб. или 96,9% от плана;

- прочие услуги (вебинары, семинары, марки и конверты) – 72,1 тыс. руб., или 61,2% от плана;

- прочие расходы (членский взнос Союзу финансистов России) – 55,0 тыс. руб. или 100% от плана.

Не израсходованы ассигнования по начислению на выплаты по оплате труда в сумме 456,7 тыс. руб., по компенсации стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа в сумме 19,5 тыс. рублей, командировочные расходы в сумме 60,1 тыс. руб. в связи с отказом от командировки и отсутствием необходимых; по прочим услугам в сумме 45,7 тыс. руб. остались не израсходованы в связи с отсутствием необходимых вебинаров, семинаров, а также не понадобились средства на приобретение сертификатов ключей ЭЦП в СЭД Дело, так как ЭЦП, которые формируются в Управлении Федерального казначейства подходят для других систем.

На реализацию отдельного мероприятия «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 60 052,9 тыс. руб. Кассовое исполнение 59 701,4 тыс. рублей или 99,4% от плана.

В рамках данного мероприятия израсходованы средства по следующим направлениям:

- заработная плата – 42 891,7 тыс. рублей или 100,0% от плана;

- начисления на выплаты по оплате труда – 12 388,9 тыс. рублей или 97,9% от плана;

- прочие выплаты (командировочные расходы, компенсация стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа, проезд к месту учебы) – 1 525,6 тыс. руб. или 94,5% от плана;

- прочие услуги, работы – 2 895,2 тыс. руб., или 99,9%.

неисполнение в сумме 351,5 тыс. руб., в том числе: по компенсации стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа в сумме 42,7 тыс. рублей, проезду к месту учебы и обратно в сумме 46,1 тыс. руб., начисления на выплаты по оплате труда не израсходованы средства в сумме 259,9 тыс. рублей в связи с предельной величиной базы для исчисления страховых взносов; прочие услуги, закупки в сумме 2,8 тыс. рублей, экономия по итогам конкурсных процедур.

На реализацию отдельного мероприятия «Поощрение за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 5 482,0 тыс. руб. Кассовое исполнение 5 482,0 тыс. рублей или 100% от плана в соответствии с постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 21.07.2022 № 205-п «О поощрении в 2022 году региональной и

муниципальной управленческой команды за достижение Ненецким автономным округом показателей для оценки эффективности деятельности высших должностных лиц (руководителей высших исполнительных органов государственной власти) субъектов Российской Федерации и деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, утверждённых Указом Президента Российской Федерации от 04.02.2021 № 68».

В рамках данного мероприятия израсходованы средства по следующим направлениям:

- заработная плата – 4 290,5 тыс. рублей или 100,0% от плана;
- начисления на выплаты по оплате труда – 1 191,5 тыс. рублей или 100,0% от плана;

**Подпрограмма 1** «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости окружного бюджета, развитие информационных систем управления финансами в Ненецком автономном округе».

На реализацию основного мероприятия «Расходы на исполнение долговых обязательств» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 54 734,6 тыс. рублей. Кассовое исполнение 54 724,3 тыс. рублей или 100% от плана.

На реализацию основного мероприятия «Взаимодействие с кредитными рейтинговыми агентствами» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 500,0 тыс. рублей. Кассовое исполнение 500,0 тыс. рублей или 100,0% от плана.

На реализацию основного мероприятия «Комплексная автоматизация бюджетного процесса» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 9 381,4 тыс. рублей. Кассовое исполнение 9 381,3 тыс. рублей или 100 % от плана. В 2022 году заключены государственные контракты на общую сумму 9 381,3 тыс. рублей, из них:

- 0184200000621000685 от 06.12.2021 техническое сопровождение программных продуктов «АС-бюджет», «АС-УРМ», ПО «Сервер обмена данными», а также дополнительных программных модулей и функциональных возможностей к этим программным продуктам» с 01.01.2022 по 31.05.2022 на сумму 3 137,6 тыс. рублей. Контракт выполнен в полном объёме;

- 0184200000622000385 от 06.05.2022 техническое сопровождение программных продуктов «АС-бюджет», «АС-УРМ», ПО «Сервер обмена данными», а также дополнительных программных модулей и функциональных возможностей к этим программным продуктам» с 01.06.2022 по 31.12.2022 на сумму 4 392,5 тыс. рублей;

- 0184200000621000688 от 07.12.2021 сопровождение программы для ЭВМ «Формирование консолидированной бюджетной и произвольной отчетности Свод-СМАРТ» и предоставление неисключительных прав на использование программы на сумму 1 851,2 тыс. рублей.

**Подпрограмма 2** «Развитие системы межбюджетных отношений и

повышение финансовой грамотности в Ненецком автономном округе».

На реализацию основного мероприятия «Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 115 582,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 115 261,4 тыс. рублей или 99,7% от плана.

Факторов, влияющих на ход реализации государственной программы не выявлено.

### **Результаты реализации мер правового регулирования:**

В связи с поступлением в окружной бюджет значительной суммы налоговых и неналоговых доходов в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» от 23.12.2021 № 303-оз вносились изменения в целях перераспределения бюджетных ассигнований на обслуживание государственного долга на другие цели, в том числе на расходы, связанные с проведением специальной военной операции.

В целях приведения объема бюджетных ассигнований государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе», в соответствии с показателями сводной бюджетной росписи окружного бюджета по состоянию на 31 декабря 2021 года и законом Ненецкого автономного округа от 23.12.2021 № 303-оз «Об окружном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» постановлением Администрации Ненецкого автономного округа «О внесении изменений в государственную программу Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» от 21.03.2022 № 65-п внесены соответствующие изменения.

### **Предложения об изменении форм и методов управления реализацией государственной программы**

В 2023 году предусматривается:

- продлить срок реализации государственной программы на 2026 год;
- актуализировать перечень целевых показателей;
- уточнить сведения об основных мерах правового регулирования.

### **Оценка эффективности реализации государственной программы**

В соответствии с Методикой оценки эффективности реализации государственных программ Ненецкого автономного округа, утвержденной постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 03.10.2013 № 359-п, проведена оценка эффективности реализации государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление

региональными финансами в Ненецком автономном округе» в 2022 году.

1. Оценка достижения целевых показателей за 2022 год.

Из общего количества целевых показателей государственной программы 13 выполнены на 90 % и выше, что составляет 100 %.

2. Оценка степени соответствия кассового исполнения государственной программы.

Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств окружного бюджета и иных источников ресурсного обеспечения государственной программы составила 99,7 %.

3. Оценка выполнения мероприятий государственной программы (достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации).

Всего реализовывалось 6 мероприятий, в полном объеме выполнено 6 мероприятий или 100 % от общего количества мероприятий.

Таким образом, по результатам оценки, произведенной в соответствии с вышеуказанной Методикой, уровень эффективности реализации государственной программы в 2022 году оценивается как высокий.

Сведения  
о внесенных изменениях в государственную программу  
Ненецкого автономного округа  
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"  
в 2022 году

N п/п	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Суть изменений, внесенных в государственную программу (краткое изложение)
1	2	3
1.	Постановление Администрации НАО «О внесении изменения в государственную программу Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» от 22.03.2022 № 65-п	Приведение объема бюджетных ассигнований в соответствие с показателями сводной бюджетной росписи окружного бюджета на 31 декабря 2021 года и законом Ненецкого автономного округа от 23.12.2021 № 303-оз «Об окружном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов»

Сведения  
о достижении целевых показателей государственной  
программы Ненецкого автономного округа  
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"  
в 2022 году

№ п/п	Наименование целевого показателя	Ед. изм.	Значение ЦП			Уровень достижения ЦП (в зависимости от желаемой тенденции: факт/план либо план/факт), %	Оценка степени достижения ЦП (СДЦП) (если уровень достижения ЦП $\geq$ 90%, то указывается 1; если уровень достижения ЦП $\geq$ 85%, но $<$ 90%, то указывается 0,8; если уровень достижения ЦП $\geq$ 75%, но $<$ 85%, то указывается 0,5; если уровень достижения ЦП составил менее 75%, то указывается 0)	Обоснование отклонений значения целевого показателя на конец отчетного года	Источник получения фактического значения ЦП
			2021 год факт	2022 год					
				План	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Государственная программа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе»</b>									
1	Объем налоговых и неналоговых доходов окружного бюджета	млн. руб.	20 588,6	17 719,7	33 312,5	188,0	1	Рост объема налоговых и неналоговых доходов бюджета связано со повышением цен на нефть.	АС «Бюджет»
2	Отношение дефицита окружного бюджета к общему годовому объему доходов окружного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений	%	0,0	не более 100% предельного размера дефицита с учетом	0,0	100,0	1	Бюджет 2022 года исполнен с профицитом	Расчет согласно п. 6 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления



5	Отношение объема государственного долга Ненецкого автономного округа к общему годовому объему доходов окружного бюджета без учета безвозмездных поступлений	%	4,2	не более 100	3,4	100,0	1	Объем государственного долга на 01.01.2023 – 865 000,0 тыс. руб	Расчет согласно п. 4 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552
6	Отношение объема расходов на обслуживание государственного долга Ненецкого автономного округа к объему расходов окружного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета в отчетном финансовом году	%	0,5	не более 15	0,2	100,0	1	Расходы на обслуживание государственного долга в 2022 году составили 54 684,3 тыс. руб	Расчет согласно п. 5 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552
7	Отношение объема заимствований Ненецкого автономного округа в отчетном финансовом году к сумме, направляемой в отчетном финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств окружного бюджета	%	100	не более 100	100	100,0	1		Расчет согласно п. 1 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552
8	Автоматизация процесса формирования закона об окружном	да=1 нет=	1	1	1	100,0	1		АС «Бюджет»

									расходования средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет средств окружного бюджета, мониторинга соблюдения муниципальных образований требованиями бюджетного законодательства, утвержденному постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 № 393-п
11	Соблюдение ограничения, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации по предельному объему муниципального долга и расходам на обслуживание муниципального долга	%	100	100	100	100,0	1		Расчет согласно п. 5.2 и п. 5.3 Приложения № 1 к Порядку проведения мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в части расходования средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет средств окружного бюджета, мониторинга соблюдения муниципальных образований требованиями бюджетного законодательства,

									форм проведения) к общей численности постоянного населения НАО на отчетную дату (Росстат)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**Всего выполнено 13 показателей, на 90 % и выше из 13 показателей, что составляет 100, % от общего количества целевых показателей, оцениваемых в 2022 году.**

Сведения  
о результатах исполнения объемов финансирования, предусмотренных на реализацию  
государственной программы Ненецкого автономного округа  
«Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе»  
в 2022 году

№ п/п	Наименование ответственного исполнителя, соисполнителя, участника	Код целевой статьи расходов окружного бюджета			Объем финансирования государственной программы (тыс. руб.)								Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат (%)				
					План (Сводная бюджетная роспись на 31 декабря отчетного года)				Кассовое исполнение								
					ГП	Ц/ПГП	ОМ	всего	в том числе:			всего	в том числе:			за счет средств окружного бюджета (гр.12/гр. 7)	за счет всех источников финансирования (гр.11/гр.6)
									ОБ всего	в том числе:			ОБ всего	в том числе:			
					ОБ (без ФБ)	ФБ		ОБ (без ФБ)	ФБ								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	13	14	15	18	19			
1	Всего по государственной программе	03	0	00	370 244,1	370 244,1	370 244,1	-	368 979,5	368 979,5	368 979,5	-	99,7	99,7			
	Ответственный исполнитель: ДФЭ НАО	x	x	x	300 809,8	300 809,8	300 809,8	-	299 896,8	299 896,8	299 896,8	-	99,7	99,7			
	Участники: КУ НАО «НИАЦ»	x	x	x	9 381,4	9 381,4	9 381,4	-	9 381,3	9 381,3	9 381,3	-	100,0	100,0			
	Участник ГКУ НАО «ЦБ»	x	x	x	60 052,9	60 052,9	60 052,9	-	59 701,4	59 701,4	59 701,4	-	99,4	99,4			

	исполнение долговых обязательств»													
3.2	Основное мероприятие «Взаимодействие с кредитными рейтинговыми агентствами»	03	1	02	500,0	500,0	500,0	-	500,0	500,0	500,0	-	100,0	100,0
3.3	Основное мероприятие «Комплексная автоматизация бюджетного процесса»	03	1	03	9 381,4	9 381,4	9 381,4	-	9 381,3	9 381,3	9 381,3	-	100,0	100,0
4	Подпрограмма 2 «Развитие системы межбюджетных отношений и повышение финансовой грамотности в Ненецком автономном округе»	03	2	00	115 582,1	115 582,1	115 582,1	-	115 261,4	115 261,4	115 261,4	-	99,7	99,7
4.1	Основное мероприятие "Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)"	03	2	01	115 582,1	115 582,1	115 582,1	-	115 261,4	115 261,4	115 261,4	-	99,7	99,7

Сведения  
о степени выполнения отдельных и основных мероприятий  
государственной программы Ненецкого автономного округа  
«Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе»  
за 2022 г.

№ п/п	Наименование отдельного мероприятия, регионального проекта, подпрограммы, основного мероприятия	Плановый срок		Фактический срок		Оценка соблюдения сроков реализации мероприятия, (ССМ) (если мероприятие исполнено в рамках планового срока, то указывается 1, если за пределами планового срока, то 0)	Оценка степени достижения ЦП (СДцп), для достижения значений которого реализуется мероприятие, (при наличии нескольких ЦП рассчитывается как среднее арифметическое значение)	Степень выполнения мероприятия, (СВм) (0,5 x гр. 7 + 0,5 x гр. 8)
		начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Отдельные мероприятия:	х	х	х	х	х	х	х

2.3	Основное мероприятие «Комплексная автоматизация бюджетного процесса»	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	1	1	1
3	Подпрограмма 2 «Развитие системы межбюджетных отношений и повышение финансовой грамотности в Ненецком автономном округе»	x	x	x	x	x	x	x
3.1	Основное мероприятие «Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)»	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	1	1	1

**Всего выполнено в полном объеме 6 мероприятий, что составляет 100 % от общего количества проведенных мероприятий и соответствует высокому уровню.**