


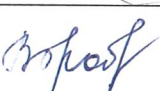



ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

к годовому отчету о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» за 2018 год от 27.02.2019

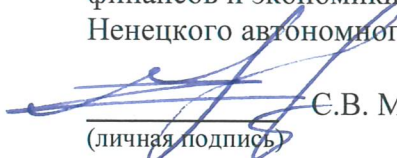
№ п/п	Должность	Подпись	Ф.И.О.	Дата
1.	Исполняющий обязанности начальника управления финансов Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа		Кожевин А.М.	27.02.19
2.	Исполняющий обязанности заместителя руководителя Аппарата Администрации Ненецкого автономного округа – председатель комитета цифрового развития и связи		Марков М.А.	27.02.2019
3.	Исполняющий обязанности начальника управления бухгалтерского учета и отчетности Аппарата Администрации НАО		Храпова И.Н.	27.02.2019
4.	Начальник отдела бюджетной политики управления финансов ДФЭ НАО		Егорова О.В.	27.02.2019.
5.	Начальник отдела учета и отчетности управления финансов ДФЭ НАО		Воробьева С.И.	27.02.2019

Исполнитель: главный консультант отдела бюджетной политики управления финансов Департамента финансов и экономики НАО Христюк Л.С. 

телефон: 2-14-39

Замечания: _____

УТВЕРЖДАЮ
Исполняющий обязанности
руководителя Департамента
финансов и экономики
Ненецкого автономного округа


С.В. Михайлов
(личная подпись)

«27» февраля 2019 г.

Годовой отчет
о ходе реализации и оценке эффективности государственной
программы Ненецкого автономного округа
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе" за 2018 год

Ответственный исполнитель: Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа

Соисполнители: Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа

Дата составления отчета: "27" февраля 2019 г.

Исполнитель: главный консультант отдела бюджетной политики управления финансов Департамента финансов и экономики НАО, Христюк Л.С.
тел. 2-14-39, электронный адрес lhristyuk@adm-nao.ru

**Результаты реализации
государственной программы Ненецкого автономного округа
«Управление региональными финансами
в Ненецком автономном округе» за 2018 год**

Параметры государственной программы в 2018 году приведены в соответствие со сводной бюджетной росписью окружного бюджета на 31 декабря 2018 года постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 12.03.2019 № 66-п «О внесении изменения в государственную программу Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе».

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

В состав государственной программы включены четыре подпрограммы и одно отдельное мероприятие.

Этапы реализации государственной программы не выделяются.

Государственная программа реализуется за счет средств окружного бюджета. В 2018 году на выполнение отдельных и программных мероприятий запланированы бюджетные ассигнования из окружного бюджета в размере 419 768,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 413 722,6 тыс. рублей или 98,6% от запланированного объема.

Исполнение мероприятий ведется согласно утвержденному плану-графику размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика на 2018 год в соответствии со сводной бюджетной росписью и кассовым планом.

На реализацию отдельного мероприятия «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 83 030,2 тыс. руб. Кассовое исполнение составило 82 620,0 тыс. рублей или 99,5 % от плана.

В рамках данного мероприятия израсходованы средства по следующим направлениям:

- заработная плата – 61 895 тыс. рублей или 100% от плана;
- начисления на выплаты по оплате труда – 16 685,4 тыс. рублей или 98,0% от плана;
- прочие выплаты (командировочные расходы, компенсация стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа, выплаты до 3 лет) – 3 899,6 тыс. руб. или 98,8% от плана;
- прочие услуги (вебинар, семинар, марки и конверты) – 90,0 тыс. руб., или 85,3% от плана;
- прочие расходы (членский взнос Союзу финансистов России, налог на имущество) – 50,1 тыс. руб. или 100% от плана.

Неизрасходованы ассигнования по заработной плате в сумме 5,7 тыс. руб., по начислениям на выплаты по оплате труда в сумме 341,5 тыс. руб. в связи с возвратом от ФСС сумм пособий по временной нетрудоспособности,

командировочные расходы в сумме 18,5 тыс. руб., по прочим услугам (вебинары в связи с отсутствием необходимых).

Подпрограмма 1 - «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Ненецкого автономного округа, повышение эффективности бюджетных расходов».

Бюджетных ассигнований на реализацию подпрограммы не требуется.

Подпрограмма 2 - «Создание и развитие информационной системы управления общественными финансами в Ненецком автономном округе».

На реализацию основного мероприятия 3.1. «Комплексная автоматизация бюджетного процесса» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 774,4 тыс. рублей. Кассовое исполнение 4 647,3 тыс. рублей или 97,3,0 % от плана. В 2018 году заключено 2 (два) государственных контракта на общую сумму 4 469,7 тыс. рублей и 2 договора на сумму 99,9 и 77,7 тыс. рублей.

После проведения конкурсных процедур по мероприятию образовалась экономия бюджетных средств в размере 127,1 тыс. руб.

Подпрограмма 3 - «Управление государственным долгом Ненецкого автономного округа».

На реализацию основного мероприятия 4.1. «Расходы на исполнение долговых обязательств» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 171 036,9 тыс. рублей. Кассовое исполнение 165 528,7 тыс. рублей или 96,8 % от плана. Экономия образовалась в связи с досрочным погашением коммерческих кредитов и отсутствием необходимости в новых.

Подпрограмма 4 - «Развитие системы межбюджетных отношений, содействие повышению уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований в Ненецком автономном округе».

На реализацию основного мероприятия: «Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 160 926,6 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 160 926,6 тыс. рублей или 100% от плана.

Факторов, влияющих на ход реализации государственной программы не выявлено.

Результаты реализации мер правового регулирования:

В связи с поступлением в доход окружного бюджета значительной суммы налоговых и неналоговых доходов в закон НАО «Об окружном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» от 08.12.2017 № 354-оз вносились изменения в целях перераспределения сэкономленных бюджетных ассигнований на обслуживание государственного долга на другие направления расходов.

Предложения об изменении форм и методов управления реализацией государственной программы

1. В 2019 году предусматривается:
продлить срок реализации госпрограммы по 2021 год включительно;
внести изменения в структуру государственной программы;
уточнить формулировки целей и задач Программы и подпрограмм;
актуализировать сведения в характеристиках сфер реализации Программы и подпрограмм;
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 2018 году.

1. Оценка степени достижения целей и решений задач государственной программы на 2018 год.

Из общего количества целевых показателей государственной программы 14 выполнены на 90 % и выше, что составляет 100 %.

2. Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств окружного бюджета.

Степень соответствия запланированному уровню затрат и эффективности использования средств окружного бюджета и иных источников ресурсного обеспечения государственной программы составила 98,6.

3. Оценка степени выполнения отдельных и основных мероприятий государственной программы (достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации).

Всего реализовывалось 5 мероприятий, в полном объеме выполнено 5 мероприятий или 100 % от общего количества мероприятий.

Таким образом, по результатам оценки, произведенной в соответствии с вышеуказанной Методикой, эффективность реализации государственной программы в 2018 году оценивается как признается **высокой**.

Сведения
о внесенных изменениях в государственную программу
Ненецкого автономного округа
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"
в 2018 году

N п/п	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Суть изменений, внесенных в государственную программу (краткое изложение)
1	2	5
1.	Постановление Администрации НАО «О внесении изменений в государственную программу Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» от 14.03.2018 № 50-п	Приведение в соответствие с законом НАО от 08.12.2017 № 354-оз «Об окружном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»
2.	Постановление Администрации НАО «О внесении изменений в государственную программу Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» от 04.09.2018 № 213-п	Приведение ГП НАО «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» в соответствие с законом НАО от 08.12.2017 № 354-оз «Об окружном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 05.07.2018 г. № 414-оз)

Сведения

о достижении целевых показателей государственной программы Ненецкого автономного округа "Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе" в 2018 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 (С _{Дпл}) (если цп > 90%, то указывается 1, если цп < 90%, то указывается 0)	Обоснование отклонений значения целевого показателя на конец отчетного года	Источник получения фактического значения ЦП
			2017 год	2018 год	Факт				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Государственная программа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе»									
1	Объем налоговых и неналоговых доходов окружного бюджета	млн. руб.	16 957,3	13 937,2	19 856,9	142,5	1	Увеличение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета связано с ростом цен на нефть.	АС «Бюджет»
2	Отношение дефицита окружного бюджета к общему годовому объему доходов окружного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений	%	0	не более 100% предельного размера дефицита с учетом положений БК РФ	0,0	100	1	Бюджет 2018 года исполнен с профицитом	Расчет согласно п. 6 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552

3	Отношение объема просроченной кредиторской задолженности окружного бюджета к расходам бюджета Автономного округа	%	0,0	не более 0,04	0,01	100	1	Просроченная кредиторская задолженность окружного бюджета по состоянию на 01.01.2019 составила 2 785,2 тыс. рублей.	Расчет согласно пп. 2.2 Приложения № 1 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552	
4	Удельный вес расходов окружного бюджета, формируемых в рамках целевых программ, в общем объеме расходов бюджета	%	98,6	90,0	98,0	108,9	1	На реализацию 30 государственных программ предусмотрено в консолидированном бюджете округа – 20 168,0 млн. рублей, всего расходная часть бюджета составила 20 581,7 млн. рублей.	Расчет согласно пп. 1.1 Приложения № 1 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552	
подпрограмма 1 "Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости окружного бюджета, повышение эффективности бюджетных расходов"										
5	Оценка качества управления региональными финансами Автономного округа, определяемая Министерством финансов Российской Федерации	степень	I степень качества управления региональными финансами	I степень качества управления региональными финансами	нет оценки	-	-	Срок оценки качества управления региональными финансами НАО за 2018 год Министерством финансов РФ - 2-ое полугодие 2019 года	Расчет согласно п. 7 Порядка осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина России от 03.12.2010 № 552	
6	Уровень качества финансового	знач	Среднее	Среднее	нет	-	-	В соответствии с п. 4	Расчет согласно	

	менеджмента главных распорядителей средств окружного бюджета	значение рейтинговой оценки по I группе ГРБС 3,4, по II группе ГРБС - 4,6	значение рейтинговой оценки по I группе ГРБС ниже 3,4, по II группе ГРБС ниже 4,0	оценки			Методики оценки качества финансового менеджмента ГРБС ОБ срок проведения расчета всех показателей качества финансового менеджмента за 2018 год - 01.05.2019 г	постановлению Администрации НАО от 24.12.2013 № 486-п "Об утверждении Методики оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств окружного бюджета"
подпрограмма 2 "Создание и развитие информационной системы управления общественными финансами в Ненецком автономном округе"								
7	Автоматизация процесса формирования закона об окружном бюджете и уточнений к нему	да/нет	нет	да	да	100	1	АС «Бюджет»
8	Автоматизация процесса формирования реестра расходных обязательств	да/нет	да	да	да	100	1	АС «Планирование»
9	Накопление, систематизация и использование данных для последующего анализа и прогнозирования	да/нет	да	да	да	100	1	
подпрограмма 3 "Управление государственным долгом Ненецкого автономного округа"								
10	Отношение объема государственного долга Ненецкого автономного округа к общему годовому объему доходов окружного бюджета без учета безвозмездных поступлений	%	19,6	не более 100	10,1	100	1	Расчет согласно п. 4 Приложения № 2 к Порядку осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами, утвержденному Приказом Минфина

									<p>процессом в муниципальных образований в части 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</p>
14	Соблюдение ограничения, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации по дефициту (<*> для муниципальных образований, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации)	%	0	не более 10 (<*> не более 5)	0	100	1	<p>Расчет согласно п.5.1 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</p>	

15	Соблюдение ограничения, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации по предельному объему муниципального долга и расходам на обслуживание муниципального долга	%	100	100	100	100	1	законодательства, утвержденному постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 № 393-п
16	Уровень долговой нагрузки на бюджеты муниципальных образований (<*> для муниципальных образований, в	%	0	не более 100 (<*> не более 50)	0	100	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 расходов средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет средств окружного бюджета, мониторинга соблюдения муниципальными образованияами требований бюджетного законодательства, утвержденному постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 № 393-п
16	Расчет согласно п.3.2 Приложения № 1 к Порядку проведения мониторинга и оценки							

	<p>отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации)</p>	<p>степень</p>	<p>2 МО с I степенью качества управления бюджетными процессом, 19 МО со II степенью</p>	<p>Не менее I МО с I степенью качества управления бюджетным процессом, не менее 12 МО со II степенью</p>	<p>нет оценки</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>Оценка качества управления бюджетным процессом за 2018 год проводится ежегодно, до 20 июля текущего года (п.3 постановления Администрации НАО от 19.12.2012 № 393-п).</p>	<p>Расчет согласно постановлению Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 N 393-п "О порядке проведения мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в части расходов средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет</p>	<p>качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в части расходов средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет бюджета, мониторинга соблюдения муниципальных образований требованиями бюджетного законодательства, утвержденному постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 № 393-п</p>
<p>17</p>	<p>Уровень качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Ненецкого автономного округа по результатам мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях, и проведения мониторинга соблюдения муниципальных образований требованиями бюджетного законодательства муниципальными образованиями Ненецкого автономного округа</p>	<p>степень</p>	<p>2 МО с I степенью качества управления бюджетным процессом, 19 МО со II степенью</p>	<p>Не менее I МО с I степенью качества управления бюджетным процессом, не менее 12 МО со II степенью</p>	<p>нет оценки</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>Оценка качества управления бюджетным процессом за 2018 год проводится ежегодно, до 20 июля текущего года (п.3 постановления Администрации НАО от 19.12.2012 № 393-п).</p>	<p>Расчет согласно постановлению Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 N 393-п "О порядке проведения мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в части расходов средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет</p>	<p>качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в части расходов средств, полученных в виде межбюджетных трансфертов за счет бюджета, мониторинга соблюдения муниципальных образований требованиями бюджетного законодательства, утвержденному постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 19.12.2012 № 393-п</p>

Приложение 3

Сведения

о результатах исполнения объемов финансирования, предусмотренных на реализацию государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» в 2018 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 (%)	
		ГП	Ц/П ГП	ОМ	План (Сводная бюджетная роспись на 31 декабря отчетного года)					Кассовое исполнение					за счет средств окружного бюджета (гр.12/гр.7)	за счет всех источников финансирования (гр.11/гр.6)
					всего	в том числе:				всего	в том числе:					
						ОБ	МБ	ИИ	ИИ		ОБ	МБ	ИИ	ИИ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Всего по государственной программе	03	0	00	419 768,1	419 768,1	-	-	-	413 722,7	413 722,7	-	-	-	98,6	-
1.1	Ответственный исполнитель: ДФЭ НАО	x	x	x												
1.2	Соисполнитель: Аппарат Администрации НАО	x	x	x												
1.3	Участники: ОМСУ НАО КУ НАО «НИАЦ»	x	x	x												
2	Отдельные мероприятия «Расходы на содержание	03	Ц	00	83 030,2	83 030,2	-	-	-	82 620,0	82 620,0	-	-	-	99,5	-

Сведения
о степени выполнения отдельных и основных мероприятий
государственной программы Ненецкого автономного округа
" Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе "
за 2018 г.

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятий	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 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	Отдельное мероприятие "Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций"	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	1	-	1

2	Основное мероприятие "Мероприятия по обеспечению сбалансированности и устойчивости окружного бюджета"	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	1	-	1
3	Основное мероприятие "Комплексная автоматизация бюджетного процесса"	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	1	1	1
4	Основное мероприятие 1 «Расходы на исполнение долговых обязательств»	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	1	1	1
5	Основное мероприятие 1 «Расчет и предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)»	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	1	1	1

Исполняющий обязанности начальника управления финансов
Департамента финансов и экономики НАО

А.М. Кожевин