**Доклад**

**о ходе реализации государственной программы Республики Алтай «Управление государственными финансами»**

**за 2016 год.**

Государственная программа Республики Алтай «Управление государственными финансами» (далее – программа) разработана в соответствии Порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Алтай, утвержденным с постановлением Правительства Республики Алтай от 18 декабря 2014 года № 392, с Перечнем государственных программ Республики Алтай, утвержденным распоряжением Правительства Республики Алтай от 11 июня 2015 года № 306-р,

Администратором программы является Министерство финансов Республики Алтай.

Проведение эффективной государственной политики в области управления государственными финансами Республики Алтай является целью реализации программы и достигается при решении следующих задач:

1. Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай (подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай», в рамках которой предусмотрена реализация двух основных мероприятий);
2. Повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай (подпрограмма «Повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай», в рамках которой предусмотрена реализация одного основного мероприятия);
3. Создание оптимальных условий по обеспечению реализации государственной программы Республики Алтай (подпрограмма Создание условий реализации государственной программы Республики Алтай «Управление государственными финансами», в рамках которой предусмотрена реализация одного основного мероприятия).

В течение 2016 года в программу внесены изменения, сопряженные с изменениями в республиканский бюджет Республики Алтай на 2016 год.

Программа осуществлялась в соответствии с Планом реализации мероприятий государственной программы Республики Алтай «Управление государственными финансами» на 2016 год, утвержденным приказом Министерства финансов Республики Алтай от 31 декабря 2015 года № 215-п.

Осуществляя полномочия администратора программы, для обеспечения проведения эффективной государственной политики в области управления государственными финансами Республики Алтай, Министерством в 2016 году проведены следующие мероприятия:

- в течение года проводился регламентированный полугодовой мониторинг реализации программы;

- по итогам 2016 года сформирован годовой отчет о результатах реализации программы и проведена предварительная оценка эффективности реализации программы, согласно которой программа «высокоэффективна» (приложение 1 к докладу).

- по итогам проведенной оценки за 2016 года программа характеризуется высокой степенью реализации мероприятий и показателей, а также высоким уровнем кассового исполнения;

- ресурсное обеспечение государственной программы приведено в соответствие с республиканским бюджетом Республики Алтай на 2016 год (постановления Правительства Республики Алтай от 16 марта 2016 года № 60, от 29 декабря 2016 года № 381);

.

**Основные результаты реализации**

**показателей государственной программы Республики Алтай «Управление государственными» за 2016 год.**

В ходе исполнения мероприятий, связанных с администрированием государственной программы в 2016 году в рамках реализации **обеспечивающей подпрограммы «Создание условий реализации государственной программы Республики Алтай «Управление государственными финансами»** проведены следующие мероприятия**:**

мероприятия по материально-техническому обеспечению деятельности Министерства финансов Республики Алтай;

повышение квалификации сотрудников;

конкурентными способами осуществлены закупки для государственных нужд Министерства.

*Коэффициент результативности основного мероприятия – 1, в целом обеспечивающая подпрограмма «высокоэффективная».*

**В 2016 году достигнуты следующие целевые показатели программы:**

динамика налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Республики Алтай 109,2 %;

эффективность выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований в Республике Алтай 1,03 %;

отношение объема государственного долга Республики Алтай (за вычетом выданных государственных гарантий Республики Алтай) к общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений 51,5 %;

рейтинг Республики Алтай среди субъектов Российской Федерации по качеству управления региональными финансами (по оценке Министерства финансов Российской Федерации) – I степень качества;

численность населения Республики Алтай, охваченного мероприятиями по повышению финансовой грамотности – 60 тыс. человек.

**Основные результаты реализации**

**подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай» за 2016 год**

Наибольшая доля мероприятий государственной программы направлена на решение ключевой задачи повышения эффективности использования бюджетных средств.

В целях повышения эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай реализован комплекс мероприятий, которые обеспечили в 2016 году сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Республики Алтай, а также обусловили предоставление межбюджетных трансфертов с установлением критериев результативности их предоставления.

Курс на повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай основан на проведении предсказуемой и ответственной налоговой и бюджетной политики, направленной на обеспечение социальной и экономической стабильности в республике. Во взаимодействии с Федеральной налоговой службой России по Республике Алтай реализован широкий комплекс мер по мобилизации доходов, в том числе в муниципальных образованиях.

Реализация подпрограммы позволила выполнить целевые показатели, установленные на 2016 год, в том числе:

- доля муниципальных образований в Республике Алтай, в которых фактические доходы местного бюджета за отчетный период превышают первоначальный план 81,8 %;

- процент абсолютного отклонения фактического объема доходов республиканского бюджета Республики Алтай (без учета безвозмездных поступлений) от первоначально утвержденного плана 15,9 %;

- сокращение разрыва уровня бюджетной обеспеченности между муниципальными образованиями, показатель выполнен на 100 %;

- обеспечение гарантированного объема дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности местных бюджетов для финансирования расходных обязательств сельских поселений, показатель выполнен на 100%;

- отношение дефицита республиканского бюджета Республики Алтай (без учета снижения остатков средств на счетах по учету средств республиканского бюджета Республики Алтай и объема поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности Республики Алтай) к общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений, бюджет исполнен без дефицита, показатель выполнен на 100%;

- отношение объема расходов на обслуживание государственного долга Республики Алтай к объему расходов республиканского бюджета Республики Алтай (за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета) в отчетном финансовом году составило 0,06 %, показатель выполнен на уровне меньше предельно установленного значения;

- отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Республики Алтай к объему расходов консолидированного бюджета Республики Алтай показатель выполнен на 100 %;

- удельный вес расходов республиканского бюджета Республики Алтай, формируемых в рамках государственных программ в общем объеме расходов бюджета (за исключением межбюджетных трансфертов из резервного фонда Правительства Российской Федерации по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий) 95,7 %;

- доля руководителей исполнительных органов государственной власти Республики Алтай, руководителей государственных учреждений Республики Алтай, главных распорядителей средств и распорядителей средств республиканского бюджета Республики Алтай, для которых оплата их труда определяется, с учетом результатов их профессиональной деятельности составляет 100 %;

- проведение мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях в Республике Алтай, показатель выполнен на 100%.

**Основное мероприятие**

**«Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Республики Алтай».**

В целях обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета Республики Алтай принято постановление Правительства Республики Алтай от 12 января 2016 года № 1 «О мерах по реализации Закона Республики Алтай «О республиканском бюджете Республики Алтай на 2016 год». Постановлением определены основные меры, необходимые для обеспечения эффективного исполнения республиканского бюджета Республики Алтай. Так в течение года соблюдались условия по оптимизации расходов, по принятию решений о расходных обязательствах республиканского бюджета, проводился мониторинг исполнения Указов Президента Российской Федерации, кредиторской задолженности, реестров соглашений.

По итогам исполнения за 2016 года план по доходам выполнен на 99,6 % (17 087,5 млн. рублей), в сравнении с аналогичным периодом прошлого года поступление доходов увеличилось на 129,8 млн. рублей. Исполнение расходов (17 142,9 млн. рублей) или 93,2 % годовых плановых назначений.

Своевременно, качественно и в полном объеме с применением единых автоматизированных систем предоставлена консолидированная бюджетная отчетность в Минфин России.

*Коэффициент результативности основного мероприятия - 1,04 основное мероприятие «высокоэффективное».*

**Основное мероприятие «Повышение результативности предоставления межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в Республике Алтай»**

На постоянной основе осуществляется методологическое сопровождение муниципальных образований в Республике Алтай.

По результатам оценки качества управления региональными финансами, предусматривающей широкий спектр показателей (57 индикаторов), Республика Алтай отнесена по оценке Минфина России к субъектам Российской Федерации с высоким качеством управления региональными финансами.

*Коэффициент результативности основного мероприятия - 0,9, Основное мероприятие «эффективное».*

*Коэффициент результативности подпрограммы составил 31,74 подпрограмма в целом «высокоэффективная».*

Информация о достигнутых значениях целевых показателей государственной программы Республики Алтай приведена в приложении 2 к докладу.

**Основные результаты реализации**

**подпрограммы «Повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай»**

Целью подпрограммы является повышение финансовой грамотности населения Республики Алтай.

Задача подпрограммы - повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай.

В целях повышения финансовой грамотности населения Республики Алтай проведены мероприятия тематические мероприятия для различных возрастных категорий, в том числе для детей школьного и дошкольного возраста (рост количества проведенных публичных мероприятий по вопросам финансовой грамотности составил 16,6%, показатель перевыполнен на 12,6%), для обеспечения доступности информации по вопросам повышения финансовой грамотности обеспечен рост количества выпущенных информационных материалов на 2% (показатель выполнен на 100 %), для повышения уровня открытости данных о бюджете Республики Алтай в 2016 году проведен комплекс мер, в числе которых: подготовка материалов о бюджете в доступной для населения форме, актуализация бюджетных данных на официальном сайте министерства, а так же обеспечение функционирования специализированного портала «Открытый бюджет».

**Основное мероприятие «Повышение финансовой грамотности населения Республики Алтай»**

В целях обеспечения открытости и доступности информации о финансах проведены следующие мероприятия:

проведена Всероссийская акция «Дни финансовой грамотности в учебных заведениях»: в течение первого полугодия 2016 года в учебных учреждениях во всех районах Республики Алтай с участием 65 профессиональных экспертов прошли тематические уроки, лекции, интеллектуальные игры для старшеклассников и студентов;

проведена работа с кредитными организациями Республики Алтай и предпринимателями по обеспечению доступности кредитных ресурсов для субъектов малого и среднего предпринимательства на территории Республики Алтай (всего проведено 3 совещания с кредитными организациями и 6 круглых столов с представителями бизнес сообщества Республики Алтай);

оказано содействие в проведении «Дня открытых дверей» в Национальном Банке по Республике Алтай, в ходе которого в том числе для широкого круга граждан освещена базовая информация о бюджетной системе Российской Федерации и краткие сведения о безопасности прр распоряжении личными финансами;

проведен межрегиональный конкурс на премию «Финансовый престиж», что способствовало привлечению общественности в целом и предпринимателей в частности к обсуждению и оценке сервиса и качества услуг, предоставляемых на территории Республики Алтай кредитными и страховыми организациями. Форма проведения Премии представляет комплексную оценку: народное онлайн голосование, оценка независимых экспертов, а так же проведение «контрольных закупок» по итогам которой определяются победители в различных сегментах рынка финансовых услуг, что служит ориентиром для населения при выборе надежной организации, а для участвующих кредитных и страховых организаций задает вектор развития на перспективу.

на базе ГАГУ проведены тематическое мероприятие для старшеклассников («Умники и умницы») с использованием разработанных учебно-методических комплексов, разработанных по инициативе Минфина России;

проведена серия мероприятий, направленных на развитие основ финансовой грамотности для детей дошкольного возраста и младшего школьного возраста;

продолжена работа в рамках «Открытого бюджета», результатом которой стало продвижение в Рейтинге открытости бюджетных данных, формируемом для Минфина России Научно-исследовательский финансовый институтом. Оценка проводится в четыре этапа и за год, при этом предъявляются расширенные требования, часто вне требований бюджетного законодательства. По итогам 2016 года в рейтинге субъектов Российской Федерации по уровню открытости бюджетных данных Республика Алтай заняла 12 место по субъектам Российской Федерации, а по Сибирскому федеральному округу - 3 место.

Динамика повышения уровня открытости бюджетных данных за 2014-2016 годы приведена на следующих графиках:

*Коэффициент результативности основного мероприятия составил 2,54 основное мероприятие «высокоэффективное».*

*Коэффициент результативности подпрограммы составил 2,49 подпрограмма в целом «высокоэффективная».*

**Сведения об использовании бюджетных ассигнований республиканского бюджета Республики Алтай и иных средств на реализацию государственных программ (подпрограмм), основных мероприятий**

Отчет о расходах на реализацию государственной программы Республики Алтай за счет всех источников финансирования приведены в приложении 3 к докладу.

**Вклад в достижение стратегических целей**

**и задач Республики Алтай, вносимый государственной программой, заключается:**

в проведении предсказуемой бюджетной политики, обеспечивающей долгосрочную устойчивость республиканского бюджета Республики Алтай;

в проведении эффективной налоговой политики, обеспечивающей укрепление доходной базы республиканского бюджета Республики Алтай;

в организации исполнения республиканского бюджета Республики Алтай и формирование бюджетной отчетности;

в совершенствовании и автоматизация бюджетного процесса в Республике Алтай;

в создании и развитии единой информационной среды управления государственными финансами;

во внедрении объективных и прозрачных механизмов распределения межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в Республике Алтай;

в осуществлении мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов.

**Анализ факторов, повлиявших на ход реализации государственной программы**

На ход реализации государственной программы в целом оказывали влияние макроэкономические и финансовые риски реализации программы, связанные с существенным замедлением темпов экономического роста в российской экономике и колебаниями мировых и внутренних цен.

**Предварительная оценка эффективности государственной программы**

Предварительная оценка эффективности реализации программы проведена в соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Алтай, утвержденным постановлением Правительства Республики Алтай от 18 декабря 2014 года № 392, а также с методикой оценки эффективности реализации государственных программ Республики Алтай, утвержденной приказом Министерства экономического развития и туризма Республики Алтай № 170-ОД, Министерства финансов Республики Алтай № 166-п от 21 октября 2016 года.

Оценка эффективности реализации государственной программы определяется исходя из суммарного (сводного) значения коэффициентов эффективности реализации подпрограмм государственной программы, обеспечивающей подпрограммы с учетом их ресурсоемкости, степени достижения целевых показателей государственной программы (коэффициента результативности), коэффициента качества управления государственной программой.

По результатам 2016 года коэффициент эффективности государственной программы составляет 5,88, рейтинг государственной программы I - программа **«высокоэффективная».**

Коэффициент эффективности ПП составляет 12,97, эффективность подпрограммы, обеспечивающей подпрограммы определяется с учетом суммарного (сводного) коэффициента эффективности реализации основных мероприятий государственной программы, степени достижения целевых показателей подпрограммы, обеспечивающей подпрограммы, качества управления подпрограммой. Коэффициент результативности ГП составил 1,18, результативность подпрограммы определяется как степень достижения целевых показателей. Коэффициент качество управления ГП составил 1.

3 основных мероприятия программы «высокоэффективные», 1 основное мероприятие программы «эффективное».

Из ниже приведенного отчета следует, что все 2 подпрограммы входящие в состав программы являются «высокоэффективными», обеспечивающая подпрограмма «высокоэффективная».

Обоснование причин отклонений достигнутых в отчетном периоде значений целевых показателей от плановых значений приведены в приложении 1 к докладу.

**Предложения по дальнейшей реализации государственных программ (подпрограмм), основных мероприятий**

Принимая во внимание, что основные мероприятия Программы выполнены,  значения целевых показателей и индикаторов Программы в целом достигнуты, по итогам предварительной оценки эффективности программа в целом «высокоэффективна», Министерство финансов Республики Алтай считает целесообразным продолжить реализацию программы.

|  |  |
| --- | --- |
| Заместитель Председателя Правительства Республики Алтай, министр финансов Республики Алтай | О.В. Завьялова |

*Исп.: О.И. Гнездилова, 2-14-63*