**Доклад**

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

**за 2015 год.**

Программа разработана на основании Перечня государственных программ Республики Алтай, утвержденного распоряжением Правительства Республики Алтай от 11 июля 2015 года № 306-р, и в соответствии с постановлением Правительства Республики Алтай от 18 декабря 2014 года №392 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Алтай и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Республики Алтай»

 Администратором государственной программы является Министерство финансов Республики Алтай, соисполнителем программы является Министерство природных ресурсов, экологии и имущественных отношений Республики Алтай.

Целью государственной программы является проведение государственной политики в области управления государственными финансами и государственным имуществом Республики Алтай.

Цель государственной программы в 2015 году достигалась путем решения следующих задач:

1. Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай;
2. Повышение финансовой грамотности населения Республики Алтай;
3. Повышение эффективности управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай.

Государственная программа «Управление государственными финансами и государственным имуществом» реализовывалась в рамках двух аналитических ведомственных целевых программ: «Повышение эффективности государственного управления в Министерстве финансов Республики Алтай» и «Повышение эффективности государственного управления в Министерстве имущественных отношений Республики Алтай в 2013-2015 годах», а так же трех подпрограмм:

1. Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай;
2. Повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай;
3. Повышение эффективности управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай.

В структуре государственной программы в 2015 году предусмотрено 4 основных мероприятия и 2 аналитические ведомственные целевые программы.

В течение 2015 года в государственную программу вносилось 4 изменения, которые связаны с изменением федерального и республиканского законодательства.

Государственная программа в 2015 году реализовывалась в соответствии с Планом реализации государственной программы Республики Алтай, утвержденным совместным приказом Министерства Финансов Республики Алтай, Министерства природных ресурсов, экологии и имущественных отношений Республики Алтай от 29 декабря 2014 года №№ 188п/ 562**.**

В целях проведения эффективной государственной политики в области управления государственными финансами и государственным имуществом Республики Алтай в 2015 году проведены следующие мероприятия:

- сформирован годовой отчет о результатах реализации программы по итогам 2014 года и проведена оценка эффективности реализации программы, по результатам которой, программа признана «высоко эффективной».

- по итогам проведенной оценки за 2015 года программа характеризуется высокой степенью реализации мероприятий и показателей и высоким уровнем кассового исполнения;

- ресурсное обеспечение программы приведено в соответствие с республиканским бюджетом Республики Алтай на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов (Постановления Правительства Республики Алтай от 31.03.2015 № 93, от 05.06.2015 № 160, от 27.11.2015 № 396, от 29.12.2015 № 454 );

- в течение года проводился регламентированный полугодовой мониторинг реализации программы;

- совершенствование системы отчетности и ее автоматизация на базе возможностей программы АС «БИС-СБОР».

**Основные результаты реализации показателей государственной программы «Управление государственными финансами и государственным имуществом» за 2015 год.**

В ходе исполнения мероприятий, связанных с администрированием Программы в 2015 году проводились следующие мероприятия в рамках:

 **Аналитической ведомственной целевой программы «Повышение эффективности государственного управления в Министерстве финансов Республики Алтай», утвержденной приказом Министерства финансов Республики Алтай от 21 сентября 2012 года № 138-п.**:

 мероприятия по финансовому и материально-техническому обеспечению деятельности министерства;

 повышение квалификации сотрудников (11 сотрудников прошли повышение квалификации, что составляет 18% от общего числа работников министерства).

В 2015 году достигнут 100% уровень обеспечения деятельности министерства.

Реализация мероприятий направлена на обеспечение достижения целевых показателей Госпрограммы в целом.

*Коэффициент результативности основного мероприятия - 0,6, в целом АВЦП «эффективна».*

**Аналитической ведомственной целевой программы «Повышение эффективности государственного управления в Министерстве имущественных отношений Республики Алтай**»:

мероприятия по обеспечению и совершенствованию деятельности министерства имущественных отношений Республики Алтай в рамках ликвидационнной комиссии министерства.

*Коэффициент результативности основного мероприятия – 0,6, в целом АВЦП «низкоэффективна».*

Реализация государственной программы позволила реализовать следующие целевые показатели государственной программы:

Динамика налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Республики Алтай показатель выполнен на 102,6%;

Эффективность выравнивания бюджетной обеспеченности муниципальных образований в Республике Алтай показатель выполнен на 100%;

Отношение объема государственного долга Республики Алтай (за вычетом выданных государственных гарантий Республики Алтай) и общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений показатель выполнен на 107,5%;

Рейтинг Республики Алтай среди субъектов Российской Федерации по качеству управления региональными финансами (по оценке Министерства финансов Российской Федерации) показатель выполнен на 100%;

Численность населения Республики Алтай, охваченного мероприятиями по повышению финансовой грамотности показатель выполнен на 98,2%;

Динамика доходов республиканского бюджета Республики Алтай от использования государственного имущества (в части доходов, администрируемых Министерством природных ресурсов, экологии и имущественных отношений Республики Алтай) показатель выполнен на 101,2%.

**Основные результаты реализации подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай» за 2015 год**

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

В целях повышения эффективности бюджетных расходов в Республике Алтай реализован комплекс мероприятий ведомственных целевых программ («Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Республики Алтай в 2013 - 2015 годах», «Повышение результативности предоставления межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в Республике Алтай в 2013 - 2015 годах»), которые обеспечили в 2015 году сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Республики Алтай, а так же 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, что обеспечило исполнение консолидированного бюджета по налоговым и неналоговым доходам на 5,7% больше, чем в 2014 году (4 689,3 млн. рублей). При этом налоговые доходы поступили в сумме 4 253,1 млн. рублей, за счет роста поступлений по отдельным налогам (налог на прибыль, транспортного налога и.т.д.) рост к 2014 году составил 6,2%,.

Реализация подпрограммы позволила выполнить целевые показатели, установленные на 2015 год, в том числе:

 -доля муниципальных образований, в которых фактические доходы местного бюджета за отчетный период превышают первоначальный план, показатель выполнен на 102,9%;

-процент абсолютного отклонения фактического объема доходов республиканского бюджета Республики Алтай (без учета безвозмездных поступлений) от первоначально утвержденного плана составляет 5,7%, показатель выполнен на 87,71%;

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

- обеспечение гарантированного объема дотаций на выравнивание местным бюджетам для финансирования расходных обязательств, 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 0,25%, показатель выполнен на уровне меньше предельно установленного значения.

- удельный вес расходов республиканского бюджета Республики Алтай, формируемых в рамках целевых программ (государственных, ведомственных), в общем объеме расходов бюджета (за исключением субвенций), показатель выполнен на 106,1%;

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

- 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 111,1%;

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

**Ведомственная целевая программа «Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Республики Алтай в 2013-2015 годах», утвержденная приказом Министерства финансов Республики Алтай от 31 мая 2013 года № 74-п.**

 В целях обеспечения сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета Республики Алтай принято Постановление Правительства Республики Алтай № 13 от 22 января 2015 года, в котором предусмотрен ряд мер направленных на реализацию закона Республики Алтай «О республиканском бюджете Республики Алтай на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» № 85-РЗ от 19 декабря 2014 года. Постановлением определены параметры исполнения расходов бюджета для обеспечения сбалансированности, Так в течение года соблюдались условия по оптимизации расходов, по принятию решений о расходных обязательствах республиканского бюджета, проводился мониторинг исполнения Указов Президента РФ, кредиторской задолженности, реестров соглашений.

 По результатам 2015 года план по доходам выполнен на 100,9% (16 957,7 млн. рублей), исполнение расходов (17 632,6,6 млн. рублей) или 92,5% годовых плановых назначений утвержденных законом Республики Алтай, профицит 0,0 млн. рублей.

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

*Коэффициент результативности основного мероприятия - 11,88 основное мероприятие «высокоэффективно».*

**Ведомственная целевая программа «Повышение результативности предоставления межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в Республике Алтай в 2013-2015 годах», утвержденная приказом Министерства финансов Республики Алтай от 30 мая 2013 года №72-п.**

На постоянной основе осуществляется методологическое сопровождение муниципальных образований.

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 (степень достижения показателей основного мероприятия)- 0,89, Основное мероприятие « высокоэффективно».*

*Коэффициент результативности подпрограммы составил 8,49 подпрограмма в целом «высокоэффективна»*

Информация о достигнутых значениях целевых показателей приведена в форме 10 приложение № 2 к отчету.

**Основные результаты реализации подпрограммы «Повышение уровня финансовой грамотности населения Республики Алтай» за 2015 год**

Целью подпрограммы является повышение финансовой грамотности населения Республики Алтай.

Задача подпрограммы- обеспечение доступности информации по вопросам управления общественными финансами и повышения финансовой грамотности населения Республики Алтай.

В целях повышения финансовой грамотности населения Республики Алтай решена задача по проведению просветительских мероприятий по обучению финансовой грамотности всех категорий населения Республики Алтай (рост количества проведенных публичных мероприятий по вопросам финансовой грамотности составил 4%, показатель выполнен на 100%), задача обеспечения доступности информации по вопросам повышения финансовой грамотности достигнута посредством обеспечения роста количества выпущенных информационных материалов на 2% (показатель выполнен на 100%), задача повышения уровня открытости данных о бюджете Республики Алтай в 2015 году достигнута комплексом мер (проведением просветительских мероприятий, публикацией статей, подготовкой брошюры, обеспечением функционирования открытого портала и др.).

**Ведомственная целевая программа «Повышение финансовой грамотности населения Республики Алтай в 2013-2015 годах», утвержденная приказом Министерства финансов Республики Алтай от 30 мая 2013 года №73-п.**

С целью решения задач по открытости и доступности информации о финансах проведены следующие мероприятия: на официальном сайте Министерства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» регулярно осуществляется размещение информации в области финансов и налоговой политики;

проведена Всероссийская акция «Дни финансовой грамотности в учебных заведениях в течение первого полугодия 2015 года в учебных учреждениях во всех районах Республики Алтай прошли тематические уроки, лекции, интеллектуальные игры для старшеклассников и студентов (65 профессиональными экспертами проведено 75 уроков в 45 учебных заведениях), 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) и республиканский конкурс «Бухгалтер-профессионал – 2015», в котором участвовало более 60 специалистов из организаций различной формы собственности Республики Алтай, проведены мероприятия по повышению финансовой грамотности пенсионеров, проведена традиционная игра для школьников «Брейн-ринг». Создан и действует портал «Открытый бюджет» Республики Алтай, выпущена брошюра «Открытый бюджет живые - цифры».

*Коэффициент результативности основного мероприятия составил 1,31 основное мероприятие «высокоэффективно».*

*Коэффициент результативности подпрограммы составил 1,66 подпрограмма в целом «высокоэффективна».*

**Основные результаты реализации подпрограммы «Повышение эффективности управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай» за 2015 год**

В целях повышения эффективности управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай сформирована эффективная системы управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай ведомственная целевая программа «Формирование эффективной системы управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай» (имущество госучреждений и государственных унитарных предприятий, пакетами акций в уставном капитале акционерных обществ, принадлежащих Республике Алтай, а также государственным имуществом Республики Алтай, составляющим казну Республики Алтай), процент собираемости арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного имущества, включая земельные участки (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) составил 93%, при плане в 95% показатель исполнен на 98%.

Количество зарегистрированных в установленном порядке прав собственности Республики Алтай в отношении земельных участков и объектов недвижимости, всего зарегистрировано в 2015 году 365 объектов, показатель исполнен на 229% существенное перевыполнение показателя произошло в связи с приобретением квартир для детей сирот в рамках Государственной программы Республики Алтай «Обеспечение социальной защищенности и занятости населения и формированием специализированного жилищного фонда для детей сирот.

**Ведомственная целевая программа «Повышение эффективности управления и распоряжения государственным имуществом Республики Алтай на 2015 год»**

*Коэффициент результативности основного мероприятия (степень достижения показателей основного мероприятия) составил 1,01 основное мероприятие «высокоэффективно».*

*Коэффициент результативности подпрограммы (степень достижения показателей подпрограммы) - 7,09 подпрограмма «высокоэффективна».*

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

Отчет о расходах на реализацию государственной программы за счет всех источников финансирования по форме № 10 в приложении №3

**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**

Государственная программа выполняется в соответствии с Планом 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**

Оценка эффективности реализации программы проводится на основании Постановления Правительства Республики Алтай от 18.12.2014 N 392 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Алтай и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Республики Алтай». В соответствии утвержденной методикой оценки эффективности реализации государственных программ Республики Алтай.

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

По результатам 2015 года коэффициент эффективности государственной программы составляет 2,17, рейтинг государственной программы I- программа **«высокоэффективна».**

Коэффициент эффективности ПП составляет 8,49, эффективность подпрограммы определяется с учетом суммарного (сводного) коэффициента эффективности реализации основных мероприятий подпрограммы, степени достижения целевых показателей подпрограммы. Коэффициент результативности ГП составил 1,15, результативность подпрограммы определяется как степень достижения целевых показателей. Коэффициент качество управления ГП составил 1, Коэффициент эффективность реализации АВЦП 0,02.

Все 4 основных мероприятия государственной программы «высокоэффективны», в государственную программу входят также 2 АВЦП одна из которых «эффективна», вторая «низкоэффективна».

Отчет по оценке эффективности реализации государственной программы в приложении № 1

Из ниже приведенного отчета следует, что все 3 подпрограммы входящие в состав программы являются «высокоэффективными».

Обоснование причин отклонений достигнутых в отчетном периоде значений целевых показателей от плановых приведены в приложении № 2.

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

Принимая во внимание, что основные мероприятия Программы выполнены,  значения целевых показателей и индикаторов Программы в целом достигнуты, (обоснование причин отклонении исполнения приведены в приложении 2) в соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Алтай программа в целом «высокоэффективна», Министерство финансов Республики Алтай считает целесообразным продолжить реализацию Программы.