



ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

БЮДЖЕТ

МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ДЛЯ ГРАЖДАН

*Бюджетные назначения на 2016 год/
исполнение за 1 полугодие 2016 года*



4 Выпуск (2016)

О МИНИСТЕРСТВЕ

Структура ведомства ...3

Историческая ретроспектива ...4

Публичные цели и задачи ...5

БЮДЖЕТНАЯ АНАЛИТИКА

Параметры областного бюджета ...6

Изменение объема госдолга субъектов РФ СЗФО

Динамика долговой нагрузки субъектов РФ СЗФО

БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

Основные параметры бюджета

Министерства финансов Мурманской области на 2016 год ...9

ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ПЛАНЫ

Ключевые задачи на 2016 год ...16

ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

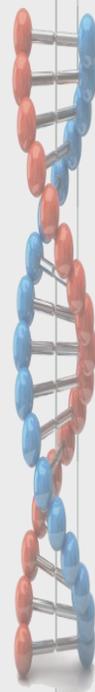
Публикация бюджетных данных Мурманской области (данные с сайта «ГосМенеджмент») ... 18

Рейтинг «Открытость и прозрачность сведений о государственных и муниципальных учреждениях Мурманской области» ... 19

Рейтинг муниципальных образований Мурманской области по уровню открытости бюджетных данных



БЮДЖЕТНЫЙ
КОДЕКС
РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ



Министерство финансов Мурманской области - исполнительный орган государственной власти Мурманской области, осуществляющий функции по формированию и реализации государственной политики Мурманской области, нормативно-правовому регулированию в бюджетно-финансовой сфере, функции внутреннего государственного финансового контроля и функции финансового органа Мурманской области в соответствии с законодательством Российской Федерации



ДУРЯГИН РОМАН АНАТОЛЬЕВИЧ

с марта 2013 года Министр финансов Мурманской области



Историческая ретроспектива



Мурманск, 1910-е гг.

В марте 1920 г. создан финансовый отдел Мурманского уездного исполкома.

В июле 1921 г. образован финансовый отдел Мурманского губернского исполнительного комитета.

С октября 1927 г. начал свою работу финансовый отдел Мурманского окрисполкома, созданный в соответствии с решениями первого съезда Советов рабочих, крестьянских, красноармейских и рыбацких депутатов Мурманского округа.



Мурманск, 1930-е гг.

В июне 1938 г. на базе Мурманского окружного финотдела создан финансовый отдел при Оргкомитете ВЦИК.

На первой сессии Мурманского областного Совета депутатов трудящихся первого созыва в январе 1940 г. создан финансовый отдел Мурманского облисполкома.



Мурманск, 1950-е гг.

С сентября 1982 г. финансовый отдел исполнительного комитета Мурманского областного Совета депутатов трудящихся преобразован в финансовое управление облисполкома.

Постановлением Главы администрации Мурманской области от января 1992 г. образованы областные органы управления, в том числе финансовое управление администрации Мурманской области (с июня 1992 г. – управление финансов).



Мурманск, 1990-е гг.

С июля 1994 г. к выполнению функций по финансированию расходов и федеральных программ за счет средств республиканского бюджета Российской Федерации приступило Управление Федерального казначейства по Мурманской области.

Постановлением Губернатора Мурманской области от февраля 1998 г. управление финансов реорганизовано в Департамент финансов Мурманской области.

Постановлением Правительства Мурманской области от 10 октября 2008 г. № 472-ПП Департамент финансов Мурманской области с 21 октября 2008 г. переименован в Министерство финансов Мурманской области.



Мурманск, 1960-е гг.

Публичные цели:

Реализация ответственной бюджетной политики, направленной на долгосрочную устойчивость бюджета Мурманской области

Обеспечение устойчивого исполнения местных бюджетов

Повышение гибкости долговой политики

Задачи:

Разработка и реализация единой государственной бюджетно-финансовой политики на территории области, в том числе обеспечение в пределах своих полномочий прозрачности (открытости) и публичности информации в сфере управления общественными финансами.

Разработка проекта областного бюджета и организация его исполнения в установленном порядке, составление отчетов об исполнении областного бюджета и консолидированного бюджета Мурманской области.

Разработка и реализация программ государственных внутренних заимствований Мурманской области, разработка программ государственных гарантий Мурманской области в установленном порядке.

Концентрация финансовых ресурсов на приоритетных направлениях социально-экономического развития области и муниципальных образований Мурманской области, целевое финансирование потребностей регионального и межмуниципального уровня.

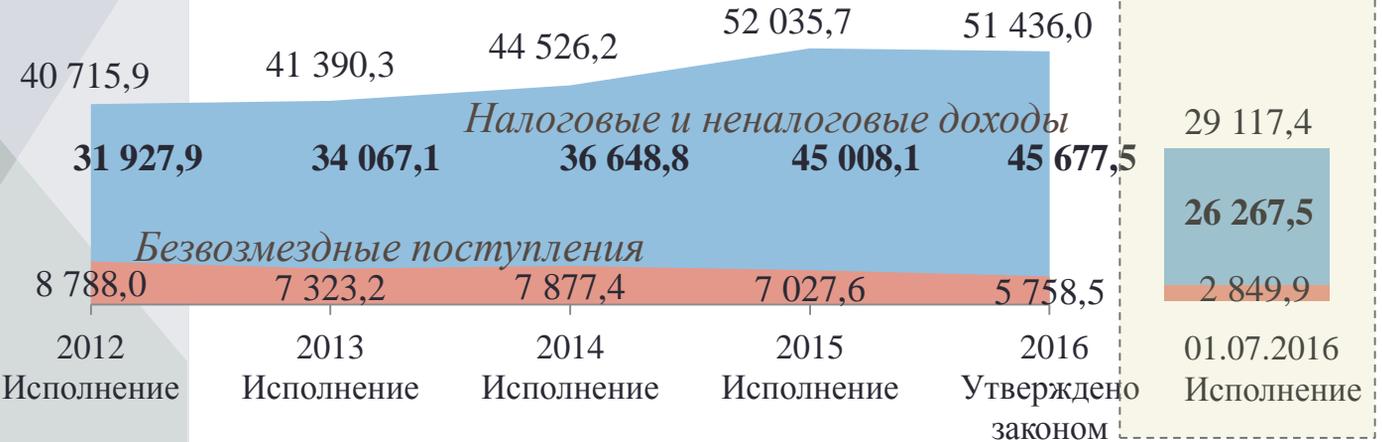
Участие в разработке предложений по привлечению в экономику области кредитных ресурсов и источникам их погашения.

Совершенствование бюджетного процесса в Мурманской области, методов финансового и бюджетного планирования, финансирования и отчетности на территории области.

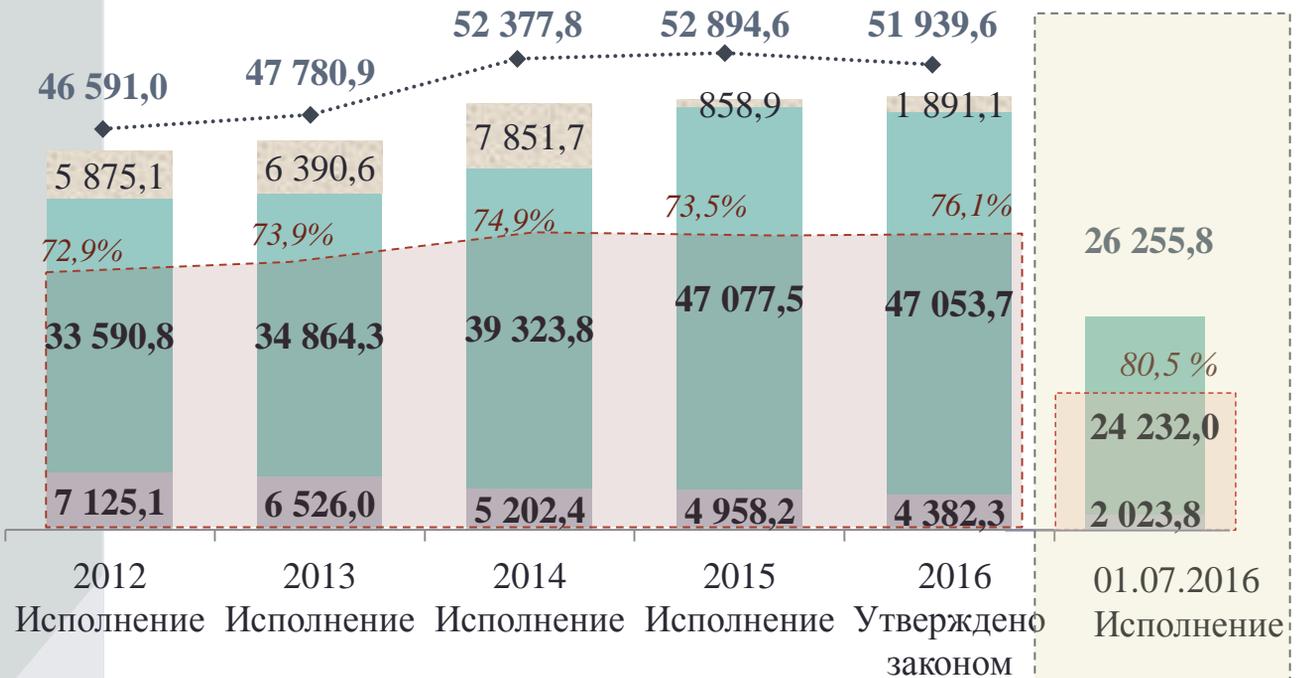
Осуществление в пределах своих полномочий государственного финансового контроля.

Параметры областного бюджета

Динамика доходов бюджета, млн рублей:



Обеспечение расходных обязательств, млн рублей:



- Расходы, финансируемые за счет привлечения кредитных ресурсов
- Расходы, обеспеченные доходами областного бюджета
- Расходы за счет целевых средств федерального бюджета

Социально-ориентированные расходы бюджета (расходы на социальное обеспечение, выплаты работникам учреждений области и органов власти, финансовую поддержку муниципальных образований)

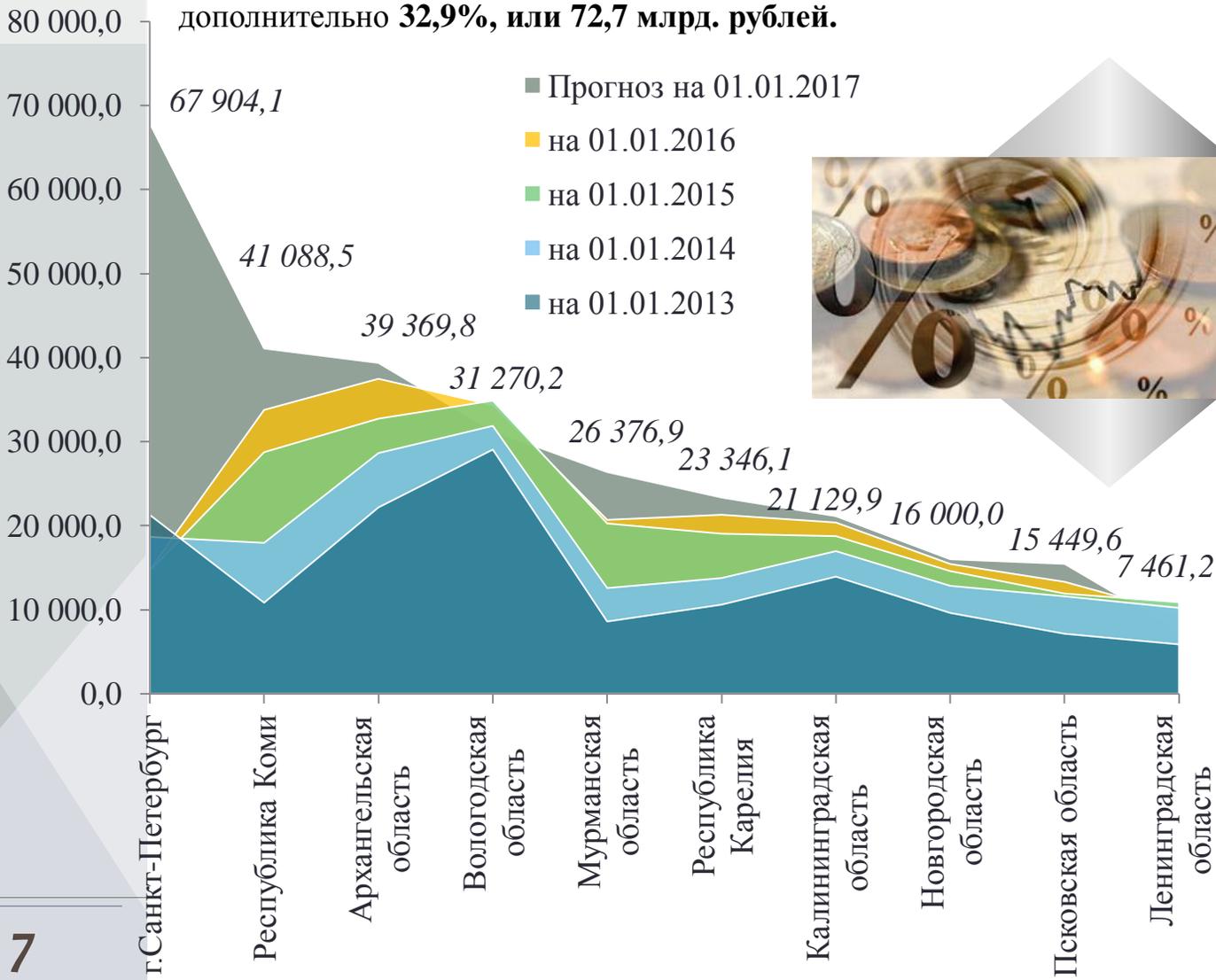
СЗФО

Изменение объема госдолга субъектов РФ СЗФО

Общий объем государственного долга субъектов РФ Северо-западного федерального округа за предшествующие три года вырос на **58,9%** или **81,9 млрд. рублей**.

Значительный рост показали регионы: Республика Коми – 311,9%, или 22,9 млрд. рублей, Архангельская область – 169,1% или 15,3 млрд. рублей, Мурманская область – 240,9%, или 12,1 млрд. рублей и Республика Карелия – 201,0% или 10,7 млрд. рублей.

В соответствии с утвержденными параметрами бюджетов субъектов РФ СЗФО на 2016 рост объема госдолга к 01.01.2017 составит дополнительно **32,9%**, или **72,7 млрд. рублей**.



Динамика долговой нагрузки субъектов РФ СЗФО

СЗФО

Группы долговой устойчивости

Группа А (высокая)	Группа В (средняя)	Группа С (низкая)
≤ 50%	50-85%	> 85%

Субъект Российской Федерации	на 01.01.2013	на 01.01.2014	на 01.01.2015	на 01.01.2016	Прогноз на 01.01.2017
Республика Карелия	44,2%	90,7%	119,3%	119,6%	115,0%
Республика Коми	19,0%	43,6%	61,2%	68,2%	75,2%
Архангельская область	42,1%	67,8%	71,7%	80,8%	83,1%
Вологодская область	66,4%	105,3%	99,8%	97,0%	73,0%
Калининградская область	41,4%	73,7%	65,7%	75,6%	74,4%
Ленинградская область	7,5%	16,5%	13,1%	10,2%	9,2%
Мурманская область	19,2%	36,9%	55,3%	46,0%	57,7%
Новгородская область	42,6%	78,5%	82,8%	79,5%	73,8%
Псковская область	43,4%	92,8%	88,2%	100,7%	97,3%
г.Санкт-Петербург	6,4%	5,1%	3,7%	3,5%	16,4%
Ненецкий автономный округ	0,0%	0,0%	0,0%	6,5%	28,0%

Основные параметры бюджета Министерства финансов Мурманской области на 2016 год

млн рублей

**Администрируемые
доходы**

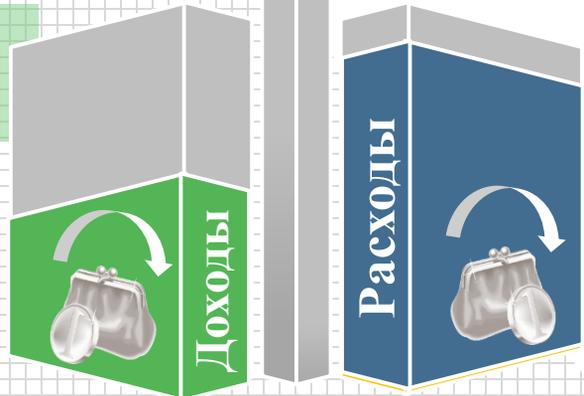
Уточненный план
2 889,0

Исполнение на
01.07 - 1 501,9

Расходы

Уточненный план
5 833,4

Исполнение на
01.07 - 2 616,4



Состав администрируемых доходов :

**Поступления из
федерального
бюджета**

Уточненный план
2 878,9

Исполнение на
01.07 - 1 491,5

**Проценты,
полученные от
предоставления
бюджетных
кредитов**

Уточненный план
10,1

Исполнение
на 01.07 - 10,2

1 391,0

1 126,4

299,8

61,7

31,2

149,9

614,4

695,5

Уточненный
план

Исполнение
на 01.07.16

- Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО
- Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности
- Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов
- Единая субвенция

Структура расходов бюджета ведомства: млн рублей

Программные расходы

Уточненный
план
5 171,3

Исполнение
на 01.07
2 615,4

88,6%

Непрограммная деятельность

Уточненный
план
662,1

Исполнение
на 01.07
0,99

11,4%

Государственная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения региона»

Министерство финансов Мурманской области является соисполнителем государственной программы (далее - Министерство).

В сфере компетенции Министерства государственной программой предусмотрено предоставление субсидии бюджету муниципального образования город Мурманск на осуществление городом Мурманском функций административного центра области. Расчет объема субсидии осуществляется в соответствии со ст. 6 Закона Мурманской области от 11.02.2000 № 181-01-ЗМО «О статусе административного центра Мурманской области города - героя Мурманска» и составляет не менее 0,5 процента от прогнозируемого на очередной финансовый год и плановый период объема налоговых и неналоговых доходов областного бюджета, в 2016 году объем субсидии составляет **228,6 млн рублей.**

Основные направления расходования средств:

дорожная
деятельность и
обеспечение
безопасности
дорожного
движения

благоустройство
территории

создание
условий для
массового
отдыха жителей
и организация
обустройства
мест массового
отдыха
населения

предоставление транспортных
услуг населению и
организация транспортного
обслуживания населения

сохранение, использование и
популяризация объектов
культурного наследия

Государственная программа «Управление региональными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами»



Министерство является ответственным исполнителем государственной программы

Цель государственной программы:

Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы региона

Подпрограммы государственной программы:

Подпрограмма 1
"Управление региональными финансами"

Министерство финансов

Подпрограмма 2 "Создание условий для сбалансированного и устойчивого исполнения местных бюджетов, содействие повышению качества управления муниципальными финансами"

Министерство финансов

Подпрограмма 3 "Организация и осуществление контроля и надзора в бюджетно-финансовой сфере"

Комитет государственного и финансового контроля

Подпрограмма 4 "Развитие системы управления государственными закупками Мурманской области"

Комитет государственных закупок

Соисполнители госпрограммы

Сведения о целевых показателях государственной программы:

Целевые показатели	Ед. измерения	Значение показателя		
		2014	2015	2016
Отношение дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году	%	14,6	▲ 1,9	10
Сохранение долгосрочного кредитного рейтинга Мурманской области по шкале международных рейтинговых агентств на позиции "Стабильный"	да - 1, нет - 0	0	▲ 1	1
Степень качества управления региональными финансами, присвоенная Мурманской области Министерством финансов Российской Федерации	группа	II	II	II
Отношение объема бюджетных ассигнований, предусмотренных (исполненных) в консолидированном бюджете Мурманской области на поэтапное повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, к объему бюджетных ассигнований, рассчитанных исходя из темпов роста заработной платы определенных категорий работников, установленных в "дорожных картах"	%	113,3	▼ 95,0	95,0
Количество муниципальных образований, в бюджетах которых доля межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации превышает 70 процентов объема собственных доходов местных бюджетов	ед.	16,0	▲ 14,0	18,0
Доля расходов местных бюджетов, формируемых в рамках муниципальных программ	%	87,4	▲ 94,6	88,0
		<i>Факт</i>		



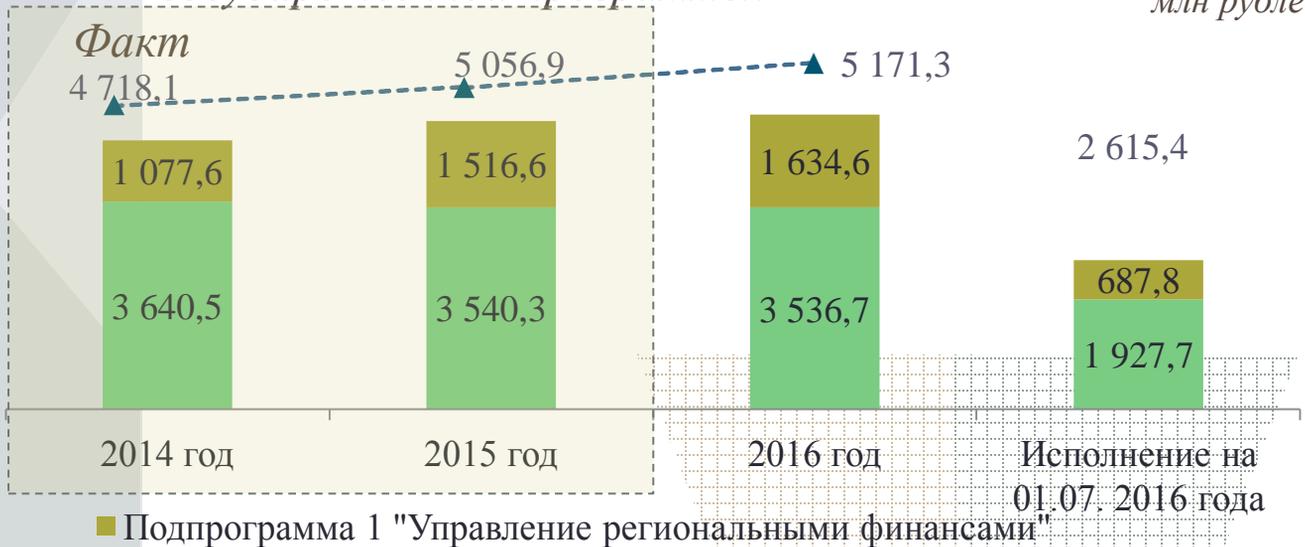
Высокий уровень эффективности

Значение интегрального показателя эффективности реализации государственной программы за 2015 год (по предварительной оценке) **100,8 %**

БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

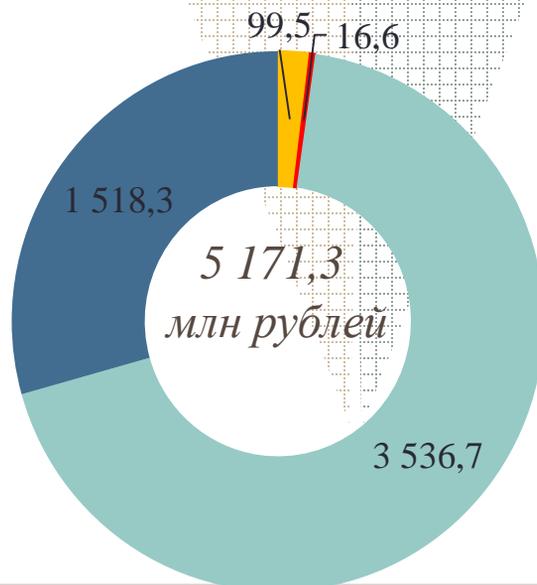
Ресурсное обеспечение реализации подпрограмм государственной программы:

млн рублей



Функциональная структура расходов госпрограммы на 2016 год:

- Расходы на выплату персоналу
- Закупка товаров, работ и услуг
- Трансферты муниципальным образованиям
- Обслуживание государственного долга



С полной редакцией государственной программы можете ознакомиться на официальном сайте Министерства финансов Мурманской области:

http://minfin.gov-murman.ru/activities/goal_programs/state_programs/

БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

3,5 млрд рублей направлено в 2016 году на совершенствование механизмов предоставления межбюджетных трансфертов и повышение качества управления муниципальными финансами, в том числе:

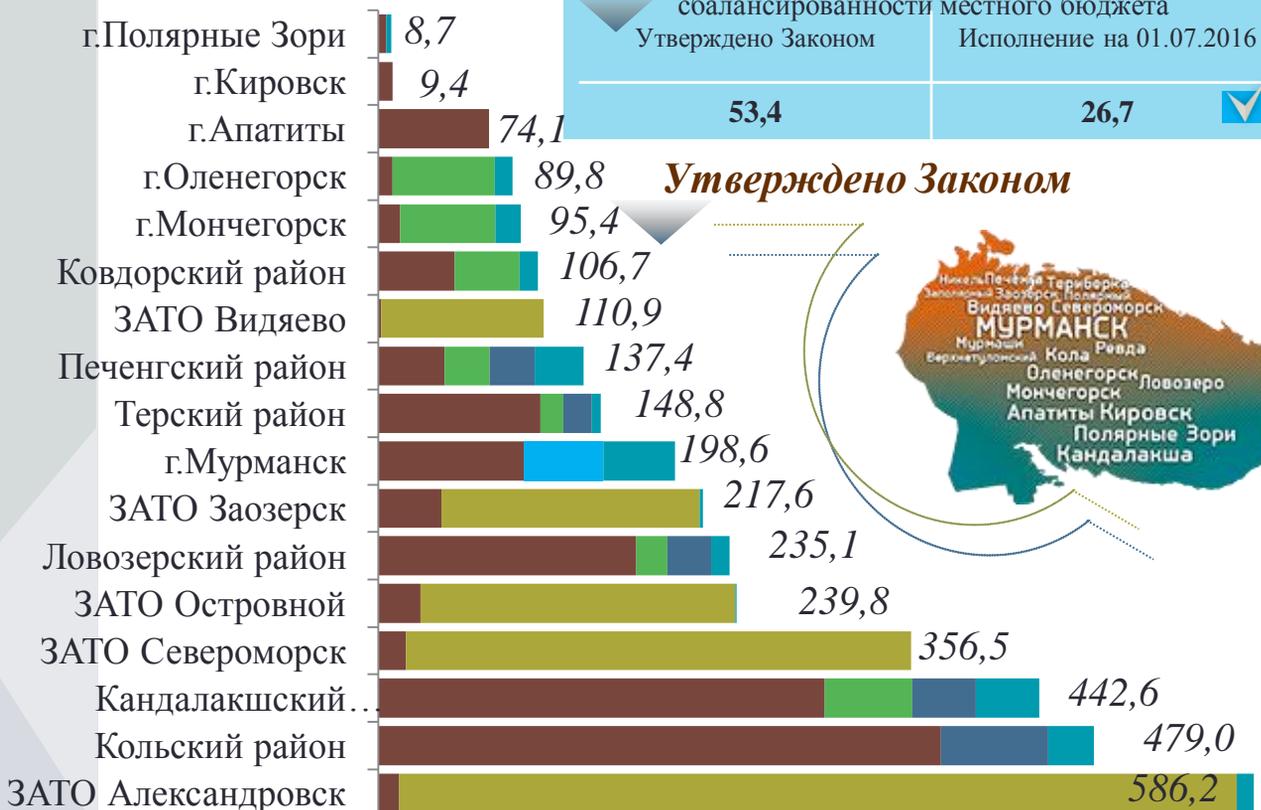
млн рублей

Дотации бюджетам закрытых административно-территориальных образований		Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов		Дотации и субвенции, предоставляемые на выравнивание бюджетной обеспеченности	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016	Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016	Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016
1 391,0	695,5	300,0	237,3	1 368,9	736,1

Субсидия на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016
230,0	132,8

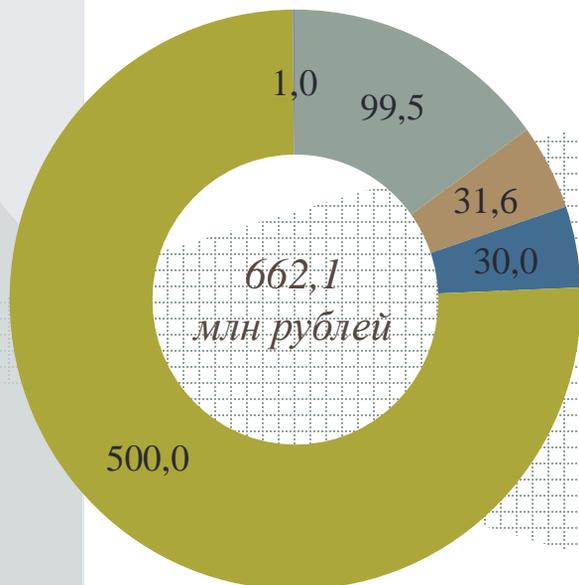
Субсидия на формирование районных фондов финансовой поддержки поселений	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016
193,5	99,3

Дотация бюджету г. Мурманск в целях обеспечения сбалансированности местного бюджета	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.07.2016
53,4	26,7



Непрограммные расходы Министерства на 2016 год

- расходы, нераспределенные по программным направлениям деятельности млн рублей



- Резервный фонд Правительства Мурманской области
- Реализация регионального законодательства о государственной службе
- Расходы на исполнение судебных решений
- Государственные гарантии Мурманской области
- Расходы на обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины

Предоставлена государственная гарантия ОАО «Мурманэнергосбыт» для обеспечения исполнения обязательств по кредиту, привлекаемому для расчетов с поставщиками ресурсов, в т.ч. с поставщиками топочного мазута

Финансовое обеспечение судебных решений (вступивших в законную силу), предъявленных к взысканию за счет казны Мурманской области

Резервный фонд Правительства Мурманской области создан для покрытия расходов на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе связанных с ликвидацией чрезвычайных ситуаций

Предусмотрена реализация Законов от 13.10.2005 № 660-01-ЗМО «О государственной гражданской службе Мурманской области» от 07.07.2005 № 652-01-ЗМО «О государственных должностях Мурманской области»

Финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения

Ключевые задачи на 2016 год

1. Обеспечение выполнения условий соглашения с Минфином России, заключенного в 2015 году о предоставлении бюджетного кредита, привлечение дополнительного бюджетного кредита в 2016 году на сумму 2 млрд рублей

13.04.2016 привлечен кредит в сумме 2965,7 млн.рублей

Условия соглашения	на 01.01.2016	на 01.01.2017	на 01.01.2018
Уровень дефицита областного бюджета	до 15 %	≤10 %	≤10 %
Доля общего объема долговых обязательств	61%	58 %	55 %
Доля общего объема коммерческого долга	45 %	45 %	48 %

2. Формирование Бюджетного прогноза Мурманской области на долгосрочный период

Этапы





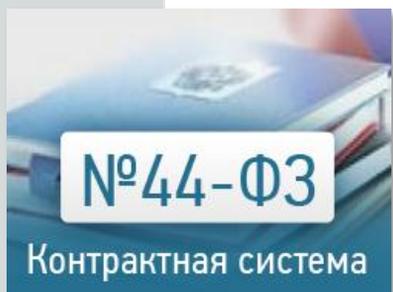
ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ПЛАНЫ

3. Обеспечить в рамках бюджетного планирования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов сбалансированность соответствующих бюджетов при передачи полномочий по решению вопросов местного значения с уровня сельских поселений на уровень муниципальных районов

Внесение изменений в Закон Мурманской области
«О межбюджетных отношениях в Мурманской области»

До 1 октября 2016 года

4. Организация осуществления с 01.01.2017 контроля соответствия информации в документации по закупкам объемам финансового обеспечения, предусмотренного частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»



Организация взаимодействия с Управлением
Федерального казначейства по Мурманской
области по реализации контроля соответствия
информации в документации по закупкам
объемам финансового обеспечения
с 2017 года



5. Обеспечение автоматизации процессов формирования обоснований бюджетных ассигнований



Корректировка форм
обоснований бюджетных
ассигнований

апрель 2016 года

Проработка автоматизации форм

Публикация бюджетных данных Мурманской области (данные с сайта «ГосМенеджмент»)



По итогам 1 этапа рейтинга субъектов Российской Федерации

по уровню открытости бюджетных данных за 2016 год Мурманская область заняла **5 место** среди 85 субъектов Российской Федерации и 1 место среди регионов Северо-Западного федерального округа. Рейтинг составляется по инициативе Департамента бюджетной политики Минфина России с целью выявления лучшей практики формирования бюджетов для граждан в субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях.

Результаты рейтинга опубликованы в журнале «Госменеджмент» (<http://gosman.ru/?news=30139>).

Лидеры рейтинга субъектов РФ по уровню открытости бюджетных данных за 2016 год по итогам I этапа :



Наименование субъекта РФ	Место по РФ	% от максимального количества баллов по I этапу
Оренбургская область	1	100,0
Краснодарский край	2-4	81,8
Ставропольский край	2-4	81,8
Иркутская область	2-4	81,8
Мурманская область	5-7	78,8
Республика Алтай	5-7	78,8
Омская область	5-7	78,8
Тамбовская область	8-9	75,8
Саратовская область	8-9	75,8

Рейтинг «Открытость и прозрачность сведений о государственных и муниципальных учреждениях Мурманской области»

Осуществляется мониторинг публикации:

- общей информации об учреждении;
- информации о государственном (муниципальном) задании;
- информации о ПФХД или показателях бюджетной сметы;
- информации о результатах деятельности и об использовании имущества;
- сведений о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах;
- информации о годовой бухгалтерской отчетности учреждения;
- иной информации об учреждении

Приказ МФ МО от 29.12.2014 № 154н



Рейтинг муниципальных образований Мурманской области по уровню открытости бюджетных данных

I этап: Характеристики первоначально утвержденного бюджета

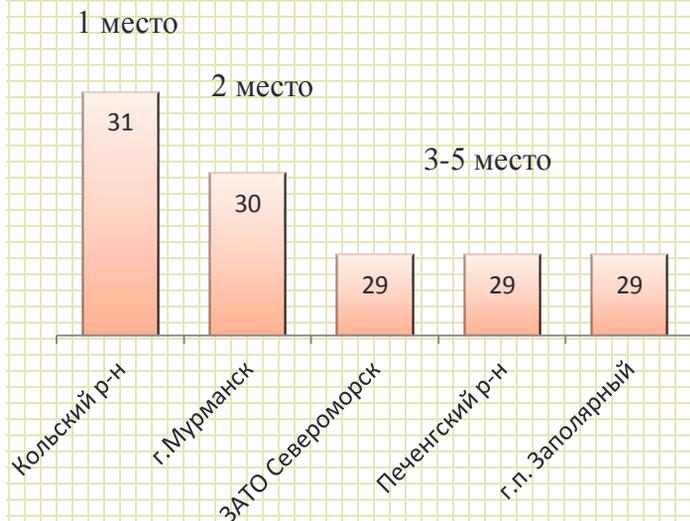
II этап: Годовой отчет об исполнении бюджета

III этап: Исполнение бюджета и финансовый контроль, инфраструктура для обеспечения открытости бюджетных данных

IV этап: Составление проекта бюджета

Приказ МФ МО от 05.06.2015 № 48н

Лидеры рейтинга по итогам I этапа :





ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

<http://b4u.gov-murman.ru/>

Электронный журнал
«БЮДЖЕТ
МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ ДЛЯ
ГРАЖДАН»

- это еще один шаг для повышения открытости сведений в бюджетно – финансовой сфере для населения области

Развернутые аналитические данные о бюджетном устройстве и параметрах бюджетов Мурманской области Вы найдете на портале Министерства:

<http://b4u.gov-murman.ru/>

Контактная информация:

Министерство финансов Мурманской области

Адрес: пр. Кольский, д. 1, г. Мурманск, 183032,

тел. (8152) 48-60-81, **факс** (8152) 48-60-50,

E-mail: minfin@gov-murman.ru

ОКПО 27942931, ОГРН 1025100863160

ИНН/КПП 5191501950/519001001