



ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

БЮДЖЕТ

МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ ДЛЯ ГРАЖДАН

Бюджетные назначения и исполнение за 2016 год



6 Выпуск (2017)

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 и исполнение бюджета

Министерства финансов Мурманской области в 2016 году ...9

О ДОСТИГНУТЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Задачи, выполненные в 2016 году ...16

ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

Публикация бюджетных данных

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

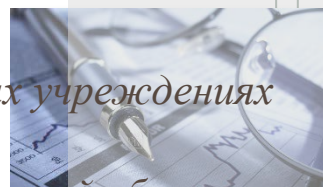
Рейтинг «Открытость и прозрачность сведений о государственных и муниципальных учреждениях Мурманской области» ... 19

Рейтинг муниципальных образований Мурманской области по уровню открытости бюджетных данных

ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ПЛАНЫ

Задачи Министерства финансов Мурманской области на 2017 год ...20

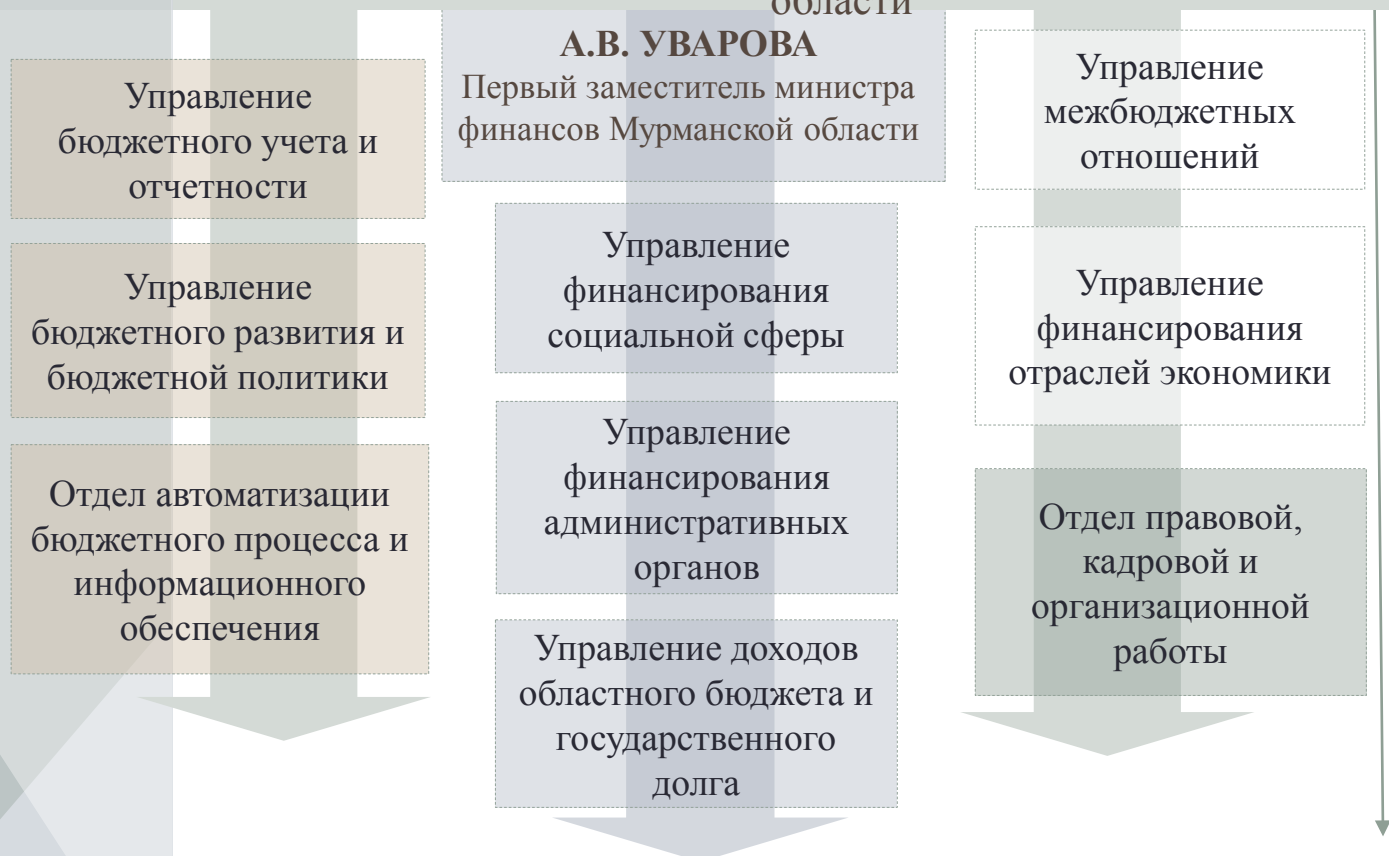
БЮДЖЕТНЫЙ
КОДЕКС
РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ



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

ДЯГИЛЕВА ЕЛЕНА ВАСИЛЬЕВНА

с 1 августа 2016 года и.о. министра финансов Мурманской области



Историческая ретроспектива



Мурманский город в 1919 г.



Вид на г. Мурманск в 1920 г.



Вид на г. Мурманск в 1921 г.



Здание Мурманского областного Совета в 1922 г.



Здание Мурманского областного Совета в 1923 г.

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.

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.

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).

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.

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.

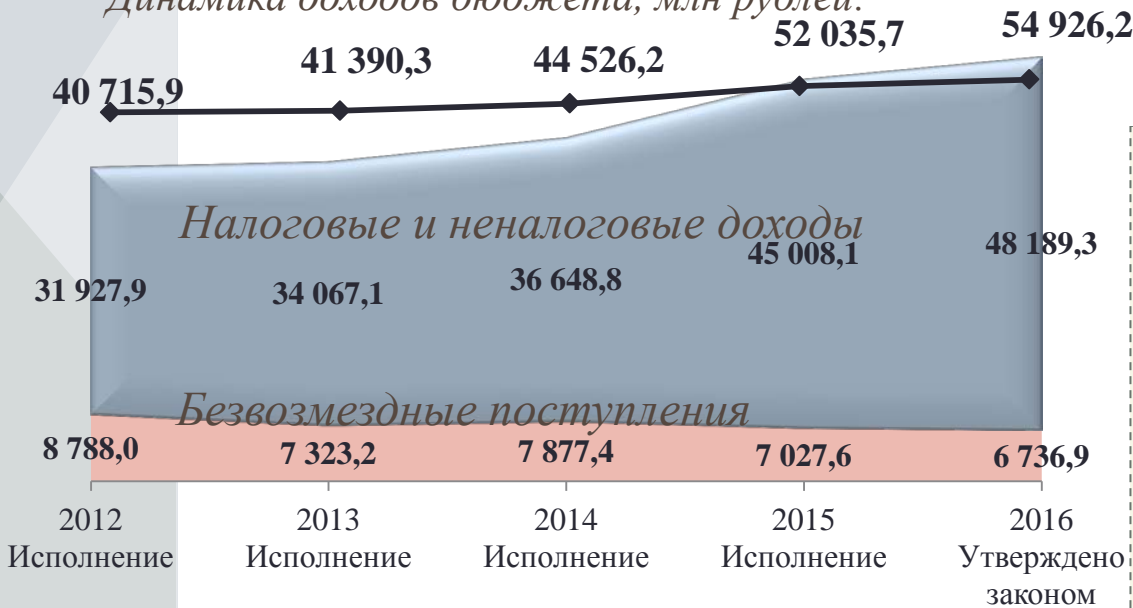
Участие в разработке предложений по привлечению в экономику области кредитных ресурсов и источникам их погашения.

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

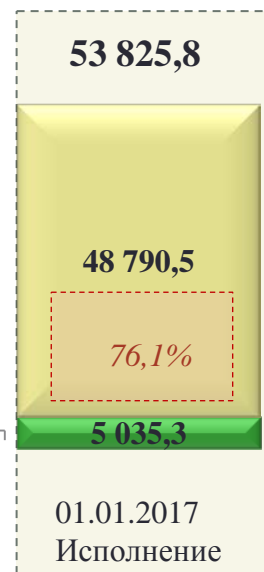
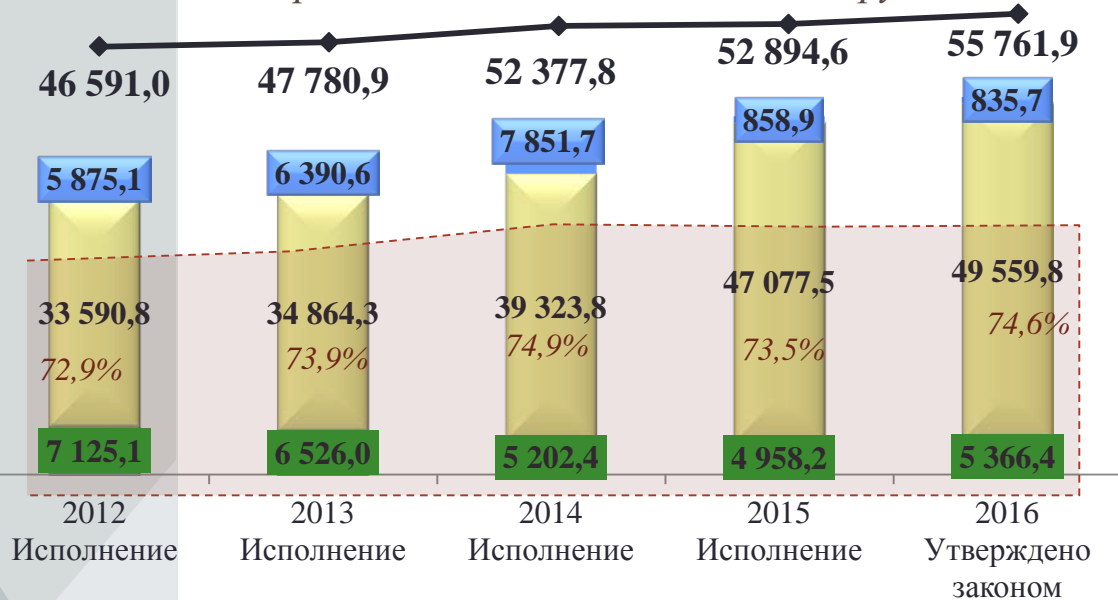
Осуществление в пределах своих полномочий государственного финансового контроля.

Параметры областного бюджета

Динамика доходов бюджета, млн рублей:



Обеспечение расходных обязательств, млн. рублей:



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

! Профицит составил 3 732,9 млн. рублей

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

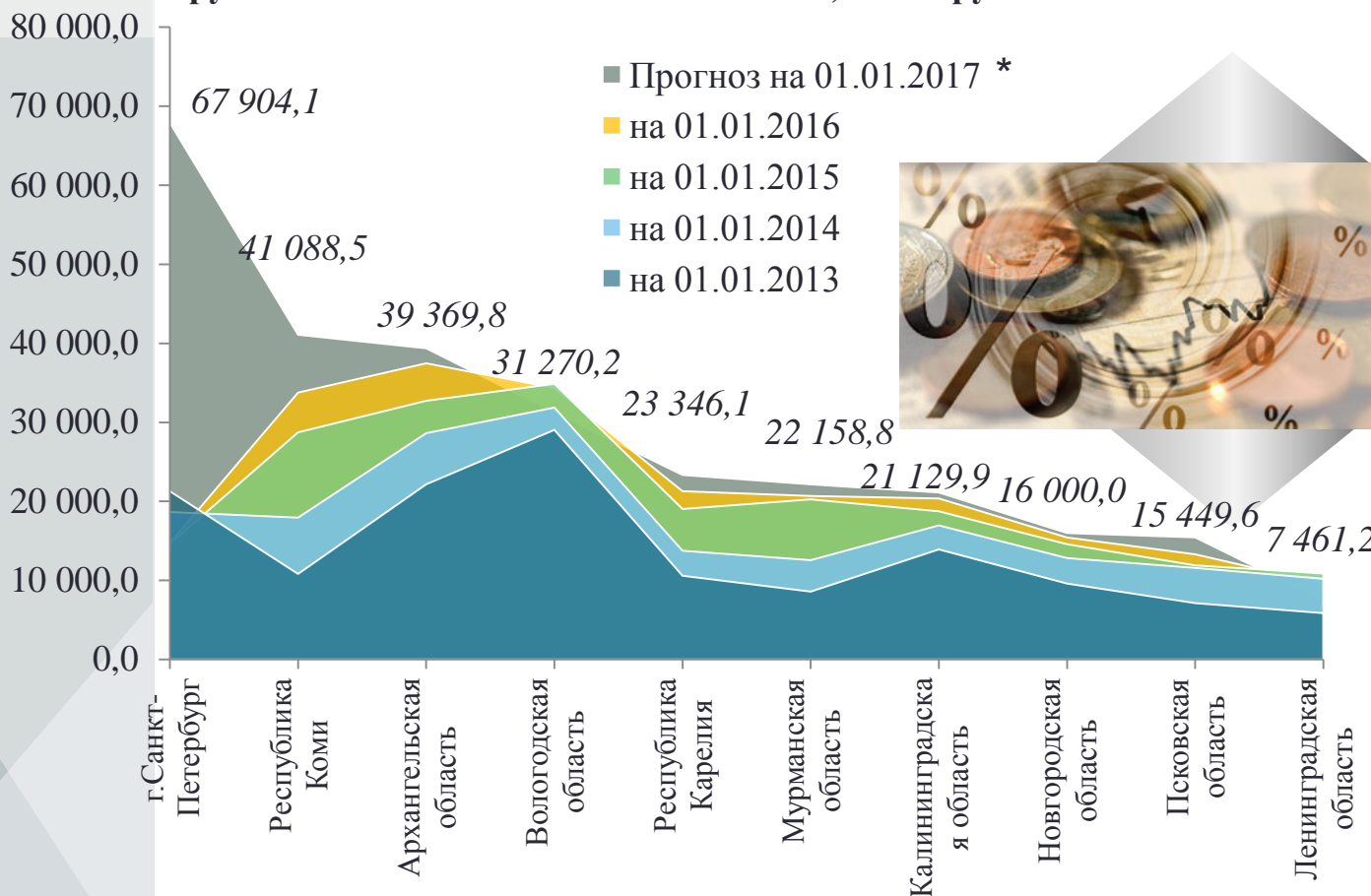
Изменение объема госдолга субъектов РФ СЗФО

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.

Государственный долг Мурманской области уменьшился на **33,9 млн. рублей** и на 01.01.2017 составил **20 658,8 млн. рублей**.



*На графике отображены прогнозные значения в разрезе субъектов на 01.01.2017 в виду того, что публикация информации об исполнении за 2016 год консолидированного бюджета в разрезе субъектов запланирована Казначейством России на 16 февраля 2017 года

Динамика долговой нагрузки субъектов РФ СЗФО

СЗФО

Группы долговой устойчивости

Группа А	Группа В	Группа С
(высокая)	(средняя)	(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%	40,7%*
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%

*- по Мурманской области долговая нагрузка рассчитана на основе фактических данных по состоянию на 01.01.2017 г.

Основные параметры и исполнение бюджета Министерства финансов Мурманской области в 2016 году

млн рублей

**Администрируемые
доходы**

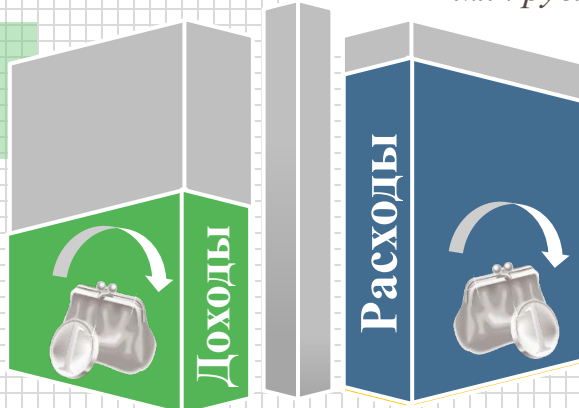
Уточненный план
2 949,7

Исполнение на
01.01 – 3 343,5

Расходы

Уточненный план
5 666,7

Исполнение на
01.01 – 4 769,8



Состав администрируемых доходов :

**Поступления из
федерального
бюджета**

Уточненный план
2 938,5

Исполнение на
01.01- 3 321,4

**Проценты,
полученные от
предоставления
бюджетных
кредитов**

Уточненный план
11,0

Исполнение
на 01.01 – 22,4



■ Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности

■ Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО

■ Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов

■ Единая субвенция

БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

Структура расходов бюджета ведомства:

млн рублей

Программные расходы

Уточненный
план
5 044,7

Исполнение
на 01.01
4 765,2

89%

Непрограммная деятельность

Уточненный
план
622,0

Исполнение
на 01.01
4,5

11%

Государственная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения региона»

Согласно Постановлению Правительства Мурманской области от 30.09.2013 № 571-ПП Министерство финансов Мурманской области является главным распорядителем средств субсидии при формировании проекта закона об областном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период.

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 ходе исполнения закона об областном бюджете субсидия в объеме **228,6 млн. рублей** была распределена между Министерством строительства и территориального развития Мурманской области и Министерством транспорта и дорожного хозяйства Мурманской области в целях ее дальнейшего предоставления административному центру Мурманской области города-героя Мурманска

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 финансов Мурманской области 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



БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

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	x**
Сохранение долгосрочного кредитного рейтинга Мурманской области по шкале международных рейтинговых агентств на позиции не ниже "Стабильный"	да - 1, нет - 0	0	1	1
Степень качества управления региональными финансами, присвоенная Мурманской области Министерством финансов Российской Федерации	группа	II	I	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	100,6	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	13,0
Доля расходов местных бюджетов, формируемых в рамках муниципальных программ	%	87,4	94,6	94,3
		Факт		

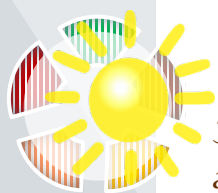
■ - Плановые значения показателей

Высокий уровень эффективности

Значение интегрального показателя эффективности реализации государственной программы за 2015 год

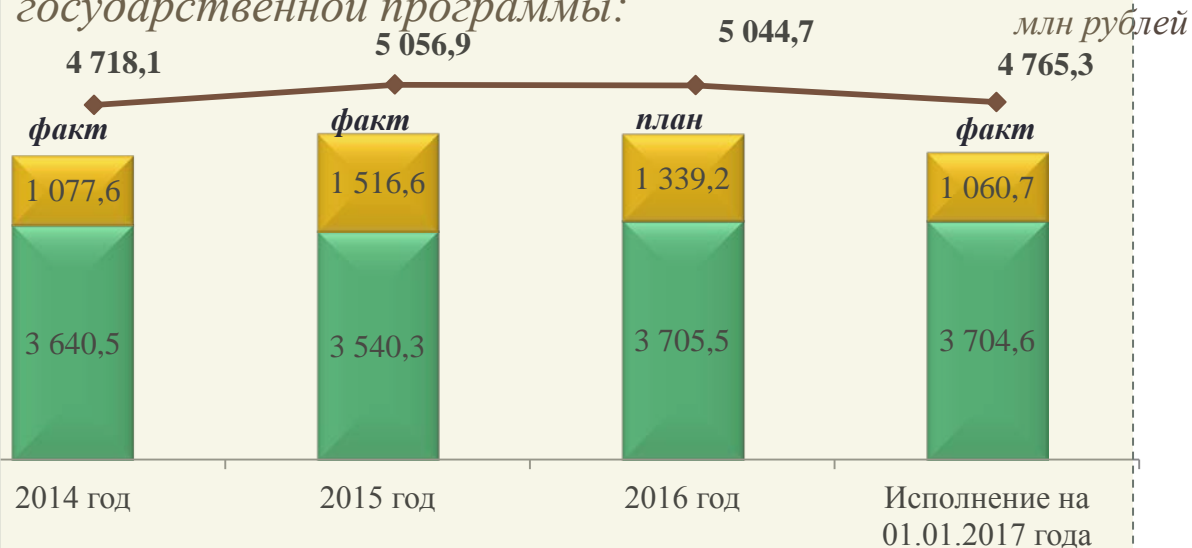
составил **99,5%*** Отчет за 2016 год будет сформирован до 20.03.2017

** - областной бюджет в 2016 году исполнен с профицитом



БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

Ресурсное обеспечение реализации подпрограмм государственной программы:



- Подпрограмма 2 "Создание условий для сбалансированного и устойчивого исполнения местных бюджетов, содействие повышению качества управления муниципальными финансами"
- Подпрограмма 1 "Управление региональными финансами"

Функциональная структура расходов госпрограммы на 2016 год:



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

3,7 млрд рублей направлено в 2016 году на совершенствование механизмов предоставления межбюджетных трансфертов и повышение качества управления муниципальными финансами, в том числе:

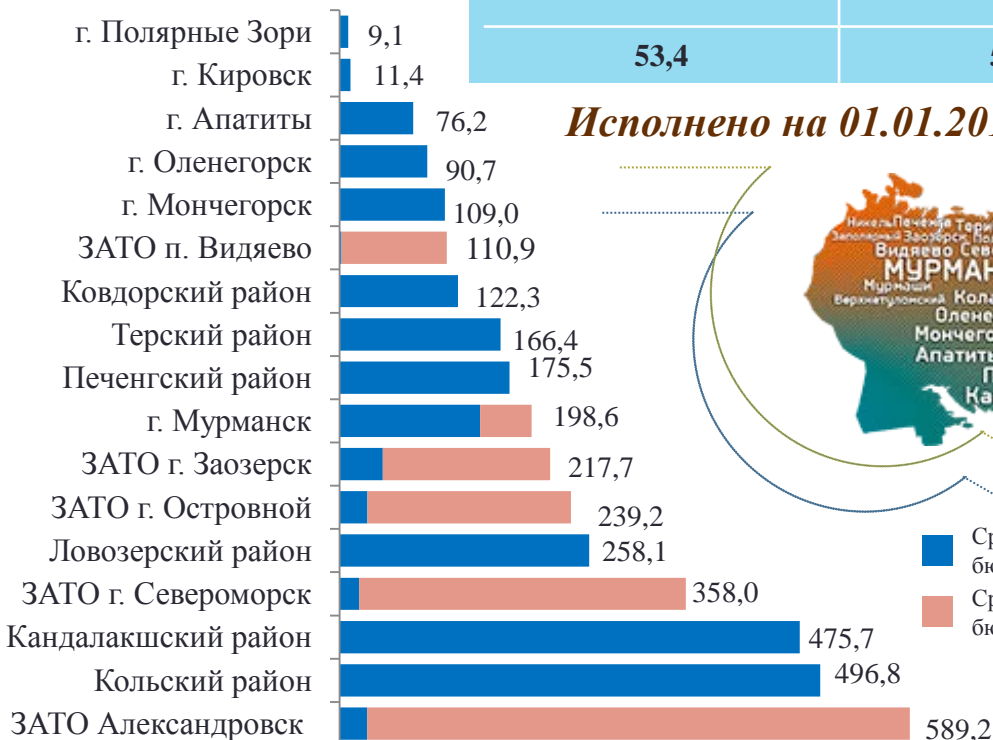
млн рублей

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 01.01.2017	Утверждено Законом	Исполнение на 01.01.2017	Утверждено Законом	Исполнение на 01.01.2017
1 391,0	1 391,0 ✓	468,7	468,7 ✓	1 368,9	1 368,9 ✓

Субсидия на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.01.2017
230,0	229,1 ✓

Субсидия на формирование районных фондов финансовой поддержки поселений	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.01.2017
193,5	193,5 ✓

Дотация бюджету г. Мурманск в целях обеспечения сбалансированности местного бюджета	
Утверждено Законом	Исполнение на 01.01.2017
53,4	53,4 ✓

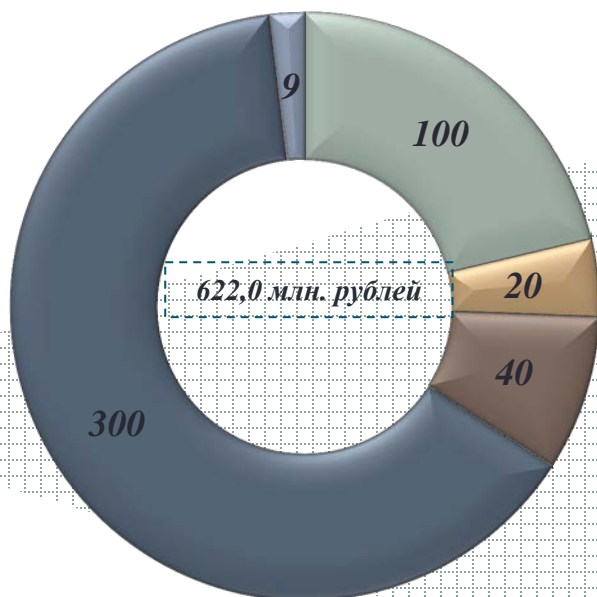




БЮДЖЕТ ВЕДОМСТВА

Непрограммные расходы Министерства финансов Мурманской области в 2016 году

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



Резервный фонд Правительства Мурманской области создан для

покрытия расходов на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе связанных с ликвидацией чрезвычайных ситуаций



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



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, выполненные в 2016 году

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

На 01.01.2017 привлечены бюджетные кредиты в сумме 3 656,0 млн.рублей

Условия соглашения	на 01.01.2017	на 01.01.2018	на 01.01.2019
Уровень дефицита областного бюджета	≤10 %	≤10 %	≤10 %
Доля общего объема долговых обязательств	≤47%	≤40 %	≤32 %
Доля общего объема коммерческого долга	≤26%	≤26 %	≤27%

2. Формирование Бюджетного прогноза Мурманской области на долгосрочный период

Этапы



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

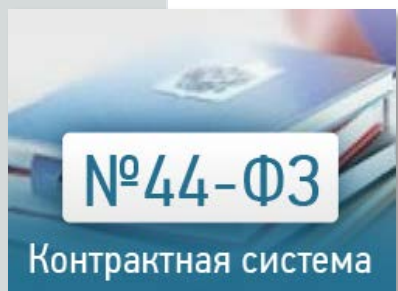
Внесение изменений в Закон Мурманской области
«О межбюджетных отношениях в Мурманской области»

Закон от 31.10.2016 № 2046-01-ЗМО



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

31.12.2016 С УФК по МО заключены Соглашения



5. Обеспечение автоматизации процессов формирования обоснований бюджетных ассигнований



Корректировка форм обоснований бюджетных ассигнований

апрель 2016 года

Проработка автоматизации форм

Бюджет на 2017 год и на плановый период 2018-2019 годов сформирован с использованием усовершенствованных автоматизированных форм



Публикация бюджетных данных

Мурманской области

(данные с сайта «ГосМенеджмент»)



По результатам третьего этапа Мурманская область заняла **4-е** место среди **85** субъектов Российской Федерации в Рейтинге субъектов Российской Федерации и **1-е** место в Рейтинге субъектов Российской Федерации по Северо-Западному федеральному округу, и была отнесена к группе с очень высоким уровнем открытости бюджетных данных.

Результаты рейтинга опубликованы в журнале «Госменеджмент» (<http://gosman.ru/?news=46070>)

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



Наименование субъекта РФ	Место по РФ	% от максимального количества баллов по III этапу
Оренбургская область	1	90,2
Краснодарский край	2	89,0
Красноярский край	3	82,9
Мурманская область	4	80,5
Республика Адыгея	5	79,3



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

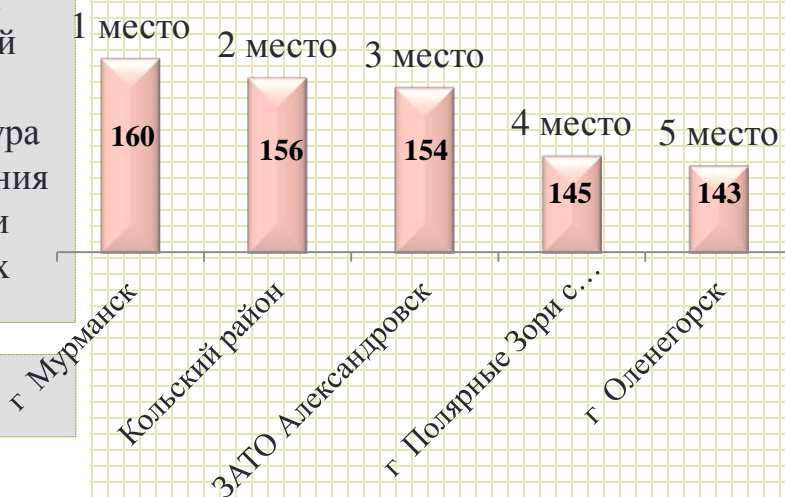
II этап: Годовой отчет об исполнении бюджета

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 – IV этапа :



Ключевые задачи Министерства финансов Мурманской области на 2017 год



1. Обеспечение выполнения условий соглашений на предоставление бюджетных кредитов, заключенных с Минфином России. Привлечение бюджетного кредита в 2017 году на сумму 1 948,5 млн рублей



2. Проведение оценки рынка государственных ценных бумаг субъектов РФ. Подготовка нормативно-правовой базы, регулирующей осуществление Мурманской областью внутреннего займа, путем выпуска государственных ценных бумаг

3. Обеспечение выполнения условий соглашения с Минфином России на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из федерального бюджета



4. Создание условий для полномасштабного внедрения совместно с Управлением Федерального казначейства по Мурманской области нового механизма предоставления межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета в местные бюджеты под фактическую потребность получателей средств местного бюджета

5. Проведение оценки хода реализации проекта по развитию инициативного бюджетирования в Мурманской области в целях определения перспектив для его развития



ОТКРЫТОЕ МИНИСТЕРСТВО

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

Электронный журнал «БЮДЖЕТ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ 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