

ГODOBOЙ OТЧЕТ
о ходе реализации и оценке эффективности за 2018 год
государственной программы Курганской области

«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»

утверждена постановлением Правительства Курганской области
от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»

«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»

Ответственный исполнитель	Финансовое управление Курганской области (далее - Финансовое управление)
Подпрограммы	Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области»; подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области»; подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области»
Цели	Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Курганской области, повышение эффективности и качества управления государственными финансами Курганской области
Задачи	Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости областного бюджета; обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований Курганской области (далее - муниципальные образования) и повышения качества управления муниципальными финансами; повышение качества управления государственным долгом Курганской области; обеспечение открытости, прозрачности и подотчетности деятельности органов государственной власти при формировании и исполнении областного бюджета, создание условий для вовлечения граждан в формирование бюджетной политики Курганской области
Сроки реализации	2015-2020 годы
Участие в государственных (федеральных) программах Российской Федерации	—
Участие в региональных проектах* (указать наименование проекта (программы))	—

* - **Перечень региональных проектов (программ):**

1. Ипотека и арендное жилье.
2. Развитие экспорта Курганской области.
3. Доступное дополнительное образование детей и молодежи Курганской области.
4. Организация подготовки высококвалифицированных специалистов и рабочих кадров с учетом современных стандартов и передовых технологий «Рабочие кадры для передовых технологий» в Курганской области.
5. Создание современной образовательной среды для школьников в Курганской области.
6. Совершенствование процессов организации медицинской помощи на основе внедрения информационных технологий.
7. Обеспечение своевременности оказания экстренной медицинской помощи гражданам, проживающим в труднодоступных районах Курганской области (развитие санитарной авиации).
8. Снижение негативного воздействия на окружающую среду посредством ликвидации объектов накопленного вреда окружающей среде и снижения доли захоронения твердых коммунальных отходов.

9. Формирование комфортной городской среды в Курганской области.
10. Проект внедрения регионального стандарта «Кадровое обеспечение промышленного роста в Курганской области».
11. Комплексное развитие моногородов Курганской области.
12. Формирование сервисной модели поддержки малого и среднего предпринимательства в Курганской области.
13. Перевод государственных услуг Главного управления по труду и занятости населения Курганской области и государственных казенных учреждений центров занятости населения Курганской области в электронный вид.
14. Создание инфраструктуры для тепличного комбината в Сафакулевском районе Курганской области.
15. Внедрение аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на территории пилотных муниципальных образований Курганской области.
16. Создание и внедрение комплексной универсальной модели образовательного процесса для реализации образовательных программ в области гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций и безопасности жизнедеятельности.
17. Образовательный кластер: инженер.
18. Улучшение условий деятельности мировых судей города Кургана.
19. Внедрение в Курганской области комплекса мероприятий по развитию семейного устройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

**Информация о реализации мероприятий государственной программы Курганской области за 2018 год
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»**
(наименование программы)

Наименования мероприятий, реализуемых в отчетном году (в строгом соответствии с перечнем мероприятий, утвержденным государственной программой)	Срок реализации (согласно государственной программе)	Ответственный исполнитель (соисполнитель)	Результаты выполнения мероприятия	Достигнутый ожидаемый конечный результат (согласно государственной программе)
Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области»				
Обеспечение нормативного правового регулирования в сфере организации бюджетного процесса, подготовка проекта закона Курганской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период	2015 - 2020 годы	Финансовое управление, органы государственной власти	<p>Выполнено:</p> <p>Подготовлены Законы Курганской области «О внесении изменений в Закон Курганской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (от 08.02.2018 г. № 1, от 27.03.2018 г. № 25, от 02.07.2018 г. № 70, от 30.10.2018 г. № 117), «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» (от 27.06.2018 г. № 71), «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (от 27.12.2017 г. № 163).</p> <p>Подготовлены распоряжения Правительства Курганской области «О проекте закона Курганской области «О внесении изменений в Закон Курганской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (от 24.01.2018 г. № 7-р, от 13.03.2018 г. № 42-р, от 19.06.2018 г. № 197-р, от 09.10.2018 г. № 347-р).</p> <p>Подготовлено постановление Финансового управления Курганской области от 17 апреля 2018 года №3 «Об утверждении Порядка направления уведомления о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, при предоставлении субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, из областного бюджета».</p> <p>Подготовлено постановление Правительства Курганской области от 11 декабря 2018 года № 12</p>	Создание в Курганской области условий для эффективного и ответственного управления государственными и муниципальными финансами на основе формирования расходов бюджетов на принципах программно-целевого планирования; создание в Курганской области стабильных финансовых условий для устойчивого экономического роста, повышения уровня и качества жизни населения; создание условий для повышения устойчивости областного бюджета и обеспечения повышения в Курганской области качества бюджетного планирования, организации исполнения бюджета и мониторинга в финансово-бюджетной

			<p>«О внесении изменения в постановление Финансового управления Курганской области от 6 декабря 2013 года № 5 «Об утверждении Порядка завершения операций по исполнению областного бюджета в текущем финансовом году».</p> <p>Подготовлено распоряжение Губернатора Курганской области от 19 февраля 2018 года № 41-р «О мерах по реализации Закона Курганской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».</p> <p>Подготовлено распоряжение Правительства Курганской области от 26 сентября 2018 года № 345-р «О внесении изменений в распоряжение Правительства Курганской области от 31 марта 2017 года № 78-р «Об утверждении Программы оздоровления государственных финансов Курганской области на 2017-2019 годы».</p> <p>В соответствии с Законом Курганской области «О бюджетном процессе в Курганской области» проект закона Курганской области «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» в установленные сроки внесен в Курганскую областную Думу.</p> <p>В порядке, установленном Минфином России, проведена сверка исходных данных для проведения расчетов распределения межбюджетных трансфертов на 2018-2020 годы.</p> <p>Проведена работа с главными администраторами и распорядителями средств областного бюджета по составлению проекта, сверены с муниципальными образованиями исходные данные для проведения расчетов распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов).</p> <p>Подготовлены основные направления налоговой и бюджетной политики Курганской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.</p> <p>Бюджет сформирован с учетом необходимости обязательного исполнения принятых обязательств при любых возможных обстоятельствах и внешних</p>	<p>сфере;</p> <p>достижение максимально возможной открытости и прозрачности для населения Курганской области процедур формирования и исполнения областного и местных бюджетов</p>
--	--	--	--	---

			<p>факторах.</p> <p>Подготовлены брошюры «Бюджет для граждан к Закону Курганской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год», «Бюджет для граждан к проекту закона Курганской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов», «Бюджет для граждан к Закону Курганской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов», которые размещены на официальном сайте Финансового управления в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также распространены среди населения.</p> <p>Бюджетная информация размещалась в течение 2018 года в открытом доступе на регулярной основе в актуальном виде. Обеспечено стимулирование населения области к активному участию в бюджетном процессе, повышение бюджетной грамотности граждан.</p>	
Резерв Правительства Курганской области	2015 - 2020 годы	Финансовое управление, органы государственной власти	<p>Выполнено:</p> <p>В целях корректировки параметров бюджета Курганской области распределен резерв на обеспечение сбалансированности бюджета Курганской области в долгосрочном периоде в сумме 1 465,6 млн. рублей.</p>	
Осуществление кассового обслуживания исполнения областного бюджета, ведения бюджетного учета и формирования бюджетной отчетности	2015 - 2020 годы	Финансовое управление, органы государственной власти	<p>Выполнено:</p> <p>В установленные сроки составлена и утверждена сводная бюджетная роспись бюджета Курганской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.</p> <p>Своевременно доведены до главных распорядителей средств бюджета Курганской области уведомления о бюджетных ассигнованиях по расходам областного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, лимиты бюджетных обязательств на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов</p> <p>В течение 2018 года обеспечивалось своевременное внесение изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план.</p>	

			<p>Составлены и направлены в Федеральное казначейство по соответствующим срокам: годовой отчет об исполнении консолидированного бюджета Курганской области за 2017 год; ежемесячные отчеты об исполнении консолидированного бюджета Курганской области.</p> <p>Подготовлены распоряжения Правительства Курганской области от 10 апреля 2018 года № 86-р «О проекте закона Курганской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год», от 15 мая 2018 года № 140-р «Об исполнении областного бюджета за январь-март 2018 года», от 28 августа 2018 года № 278-р «Об исполнении областного бюджета за январь-июнь 2018 года», от 14 ноября 2018 года №397-р «Об исполнении областного бюджета за январь-сентябрь 2018 года».</p> <p>Представлены в Управление Федерального казначейства по Курганской области ежемесячные кассовые планы в январе-декабре 2018 года.</p> <p>Сформированы и представлены в Министерство финансов Российской Федерации на 01.06.2018 г. реестр расходных обязательств субъекта РФ - Курганской области и свод реестров расходных обязательств муниципальных образований, входящих в состав Курганской области.</p> <p>Проводится работа по ведению Сводного реестра в компоненте государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» в целях реализации приказа Министерства финансов Российской Федерации от 23 декабря 2014 года № 163н «О Порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса».</p> <p>Подготовлены и направлены в Управление федерального казначейства по Курганской области расходные расписания на финансирование расходов областного бюджета.</p>	
--	--	--	--	--

Формирование резервного фонда Правительства Курганской области	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено: Оказана финансовая помощь лицам, пострадавшим в результате непредвиденных ситуаций, из резервного фонда Правительства Курганской области в сумме 15,7 млн. руб. или 78,7 % от плана. Указанные средства направлены на единовременные денежные выплаты гражданам, пострадавшим в результате чрезвычайных ситуаций, за утраченное имущество первой необходимости. Отклонение от плана обусловлено принятыми решениями Правительства Курганской области о выделении средств из резервного фонда на финансовое обеспечение непредвиденных расходов.</p>	
Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено: Исполнены судебные акты по обращению взысканий на средства областного бюджета в сумме 21 млн. руб. или 69,9 % от плана. Отклонение от плана связано отсутствием необходимости и отказом в удовлетворении заявленных требований.</p>	
Обеспечение деятельности Финансового управления по осуществлению функций по выработке и проведению государственной политики Курганской области в бюджетной сфере и сфере государственного долга	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено: Доходы консолидированного бюджета за 2018 год исполнены в объеме 45,6 млрд. руб. (114,6 % к уровню 2017 года). Собственные доходы в сравнении с соответствующим периодом 2017 года увеличились на 1 229,7 млн. руб. и составили 24,6 млрд. руб. (87,5 % к годовым бюджетным назначениям и 105,3 % к уровню 2017 года). Налоговые доходы консолидированного бюджета за 2018 год составили 22,8 млрд. руб. (98,9 % к назначениям и 105,1 %). Наибольшая доля налоговых доходов обеспечена поступлениями от налога на доходы физических лиц – 43,9 % (10,0 млрд. руб.), налога на прибыль организаций – 18,5 % (4,2 млрд. руб.), акцизов – 12,6 % (2,9 млрд. руб.), налога на имущество организаций – 10,6 % (2,4 млрд. руб.). Безвозмездные поступления – 21 млрд. рублей. Расходы – 45,9 млрд. рублей.</p>	

			<p>Дефицит – 331 млн. рублей. При этом областной бюджет исполнен в 2018 году с профицитом 164 млн. рублей, что является значимым положительным фактом для Курганской области.</p> <p>Финансовая помощь бюджетам муниципальных образований за 2018 год оказана в сумме 15,0 млрд. рублей (в сравнении с аналогичным периодом 2017 года – рост на 1,9 млрд. руб. или 14,4 %).</p> <p>Направлено на обеспечение деятельности Финансового управления Курганской области 74 283,5 тыс. руб. или 86,7 % от плана. Неполное освоение финансовых средств обусловлено сложившейся экономией в рамках оптимизации расходов.</p>	
Сопровождение, поддержка и развитие программного обеспечения, автоматизация бюджетного процесса в Курганской области, создание условий для повышения эффективности бюджетных расходов	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено: Направлено на развитие и сопровождение программного комплекса для обеспечения бюджетного процесса в Курганской области 26,2 млн. руб. или 72,6 % от плана. Отклонение от плановых показателей связано с тем, что счета, акты выполненных работ представлены в январе 2019 года.</p> <p>Данные расходы направлены на организацию бюджетного процесса в Курганской области (своды отчетности, мониторинг цен, региональная система учета государственных и муниципальных платежей, сегмент региональных закупок, муниципальное самоуправление, муниципальная собственность, планирование многовариантного бюджета, анализ налогового ресурса).</p>	
Подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области»				
Осуществление нормативного правового регулирования межбюджетных отношений	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено: Подготовлено распоряжение Финансового управления Курганской области от 27 февраля 2018 года № 108 «Об утверждении типовой формы соглашения о предоставлении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований из регионального</p>	Создание в Курганской области стабильных финансовых условий для устойчивого экономического роста, повышения уровня и качества жизни населения;

			<p>фонда финансовой поддержки поселений (муниципальных районов (городских округов)).</p> <p>Подготовлены заключения о соответствии требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации внесенных в представительные органы муниципальных образований проектов местных бюджетов на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.</p>	<p>создание условий для повышения устойчивости областного бюджета и обеспечения сбалансированности местных бюджетов муниципальных образований;</p>
<p>Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований</p>	<p>2015 - 2020 годы</p>	<p>Финансовое управление</p>	<p>Выполнено:</p> <p>Особое внимание уделялось выравниванию уровня расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных образований.</p> <p>Заключены с муниципальными образованиями Курганской области соглашения о предоставлении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований из региональных фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов).</p> <p>Расходы на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований увеличены на 819 млн. руб., по сравнению с 2017 годом. Увеличение объема обусловлено повышением оплаты труда работников бюджетной сферы в связи с увеличением минимального размера оплаты труда, ростом тарифов на услуги организации коммунального комплекса.</p> <p>Распределены и перечислены бюджетам городских округов дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из регионального фонда финансовой поддержки поселений в сумме 250 млн. руб. или 100 % от плана.</p> <p>Распределены и перечислены бюджетам муниципальных районов (городских округов) дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) в сумме 3 250 млн. руб. или 100 % от плана.</p>	<p>достижение максимально возможной открытости и прозрачности для населения Курганской области процедур формирования и исполнения областного и местных бюджетов</p>

			<p>Средства распределены между 26 муниципальными образованиями (2 городскими округами и 24 муниципальным районом). В результате реализации данного мероприятия удалось снизить разрыв в уровне бюджетной обеспеченности между 5 наиболее обеспеченными и 5 наименее обеспеченными муниципальными образованиями до 2,7 раза (при плановом значении показателя 4,4 раза).</p>	
<p>Исполнение полномочий органов государственной власти Курганской области по расчету и предоставлению дотаций</p>	<p>2015 - 2020 годы</p>	<p>Финансовое управление</p>	<p>Выполнено: Распределены и перечислены бюджетам муниципальных районов субвенции на осуществление полномочий органов государственной власти Курганской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений в сумме 200 млн. руб. или 100 % от плана.</p>	
<p>Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований</p>	<p>2015 - 2020 годы</p>	<p>Финансовое управление</p>	<p>Выполнено: Обеспечена сбалансированность местных бюджетов по итогам за 2018 год. Дефицит местных бюджетов за 2018 год составил 494,7 млн. руб., что ниже планового уровня на 34%. Объем дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов за 2018 год составил 1 627,6 млн. руб. или 97 % от плана. Расходы на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований увеличены на 813 млн. руб. по сравнению с 2017 годом. Увеличение объема обусловлено повышением оплаты труда работников бюджетной сферы в связи с увеличением минимального размера оплаты труда, ростом тарифов на услуги организации коммунального комплекса. Проведены совещания у Первого заместителя Губернатора Курганской области по вопросам взаимоотношений областного бюджета с бюджетами муниципальных образований Курганской области на 2018 год. Проведены совещания в Финансовом</p>	

			<p>управлении Курганской области по вопросам согласования расходов муниципальных образований Курганской области на оплату труда и коммунальные услуги в 2018 году.</p> <p>Уточнены показатели прогнозируемого налогового потенциала муниципального района (городского округа) и оценка первоочередных и социально-значимых расходов в расчете распределения дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных районов (городских округов).</p> <p>Ежемесячно проводились мониторинги кредиторской задолженности областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Курганской области.</p> <p>В целях погашения просроченной кредиторской задолженности реализуется план мероприятий («дорожная карта») по погашению (реструктуризации) просроченной кредиторской задолженности. В результате проводимых мероприятий просроченная кредиторская задолженность консолидированного бюджета Курганской области на 1 января 2019 года составила 4 млрд. рублей, за 2018 год снижение на 599 млн. рублей.</p>	
<p>Финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, Курганской области, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке</p>	<p>2015 - 2020 годы</p>	<p>Финансовое управление</p>	<p>Выполнено:</p> <p>Перечислены местным бюджетам субвенции на исполнение государственных полномочий по созданию административных комиссий в сумме 474 тыс. руб. или 100 % от плана.</p> <p>Перечислены местным бюджетам субвенции на осуществление государственных полномочий по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях в сумме 26,2 тыс. руб. или 100 % от плана.</p> <p>Перечислены местным бюджетам субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки лицам, проживающим и работающим в сельской местности</p>	

			и в рабочих поселках (поселках городского типа) в сумме 224,4 млн. руб. или 99,3 % от плана.
Оценка качества управления муниципальными финансами	2015 - 2020 годы	Финансовое управление, органы местного самоуправления	<p>Выполнено:</p> <p>По итогам 2017 года проведен мониторинг соблюдения органами местного самоуправления муниципальных образований Курганской области бюджетного законодательства, результаты которого размещены на официальном сайте Финансового управления. 29 муниципальных образований допустили нарушение бюджетного законодательства. В данные муниципальные образования направлены письма об устранении соответствующих нарушений.</p> <p>Проведен мониторинг и оценка качества управления бюджетным процессом в городских округах и муниципальных районах Курганской области по итогам 2017 года в соответствии с постановлением Финансового управления Курганской области от 19 июня 2012 года № 8 «Об утверждении Порядка осуществления мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в городских округах и муниципальных районах Курганской области». По результатам проведенной оценки 8 муниципальным образованиям присвоена I степень качества управления бюджетным процессом (высокое качество), 15 муниципальным образованиям присвоена II степень качества управления бюджетным процессом (надлежащее качество) и 3 муниципальным образованиям присвоена III степень качества управления бюджетным процессом (ненадлежащее качество). Результаты мониторинга размещены на официальном сайте Финансового управления Курганской области.</p>
Поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено:</p> <p>В рамках выполнения указа Губернатора Курганской области от 24 апреля 2013 года № 133 проведена сверка значений показателей деятельности органов местного самоуправления области (в части своей компетенции), подготовлены</p>

			аналитические материалы и предложения в Сводный доклад Курганской области. По результатам мониторинга в соответствии с указом Губернатора Курганской области от 23 октября 2018 года № 234 в целях содействия достижению и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления в октябре 2018 года перечислены гранты бюджетам муниципальных образований в общей сумме 10 млн. руб. или 100 % от плана.	
Подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области»				
Оптимизация объема и структуры государственного долга Курганской области	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено:</p> <p>Информация о государственных внутренних долговых обязательствах отражена в государственной долговой книге Курганской области.</p> <p>Обеспечен сбор и проверка информации, отраженной в муниципальных долговых книгах муниципальных образований Курганской области.</p> <p>Предоставлена в Министерство финансов Российской Федерации информация о долговых обязательствах, отраженная в государственной долговой книге Курганской области и муниципальных долговых книгах муниципальных образований Курганской области.</p>	Создание в Курганской области стабильных финансовых условий для устойчивого экономического роста, повышения уровня и качества жизни населения; эффективное управление государственным долгом Курганской области
Оптимизация расходов на обслуживание государственного долга Курганской области	2015 - 2020 годы	Финансовое управление	<p>Выполнено:</p> <p>Подготовлены распоряжения о начислении и перечислении процентов за пользование бюджетными кредитами, распоряжения о погашении основного долга по коммерческим и бюджетным кредитам, что позволило своевременно осуществлять погашение и обслуживание государственного долга Курганской области.</p> <p>Привлечены бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) (далее бюджетный кредит УФК) в сумме 2 760,1 млн. рублей на срок 89 дней под</p>	

			<p>0,1 % годовых, в результате коммерческие кредиты привлечены в более поздние периоды. Экономия расходов на обслуживание государственного долга Курганской области составила 52,7 млн. рублей.</p> <p>Снижены процентные ставки к государственным контрактам. Экономия — 29,5 млн. рублей.</p> <p>Досрочное погашение коммерческих заимствований за счет бюджетного кредита УФК позволило снизить расходы на 46,3 млн. рублей.</p> <p>Сроки привлечения коммерческих заимствований перенесены на более поздние периоды. В результате снижены расходы на обслуживание государственным долгом Курганской области на 49,1 млн. рублей.</p> <p>В 2018 году выплачено процентов по бюджетным кредитам Курганской области, полученным из федерального бюджета, и кредитам Курганской области от кредитных организаций в сумме 890 млн. рублей.</p>	
Общее количество мероприятий программы, запланированных к реализации в 2018 году	x	x	16	x
из них реализованных полностью	x	x	16	x

**Информация о внесенных изменениях в государственную программу Курганской области
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»**

(наименование программы)

Реквизиты правового акта, утвердившего соответствующие изменения (с начала действия программы до 01.03.2019)	Суть внесенного изменения	Примечание
Постановление Правительства Курганской области от 14 апреля 2015 года № 91 «О внесении изменений в постановление Правительства Курганской области от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области «Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»	Постановление разработано в целях приведения объемов финансирования государственной программы Курганской области «Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений» в соответствие с бюджетными ассигнованиями, утвержденными Законом Курганской области от 28 ноября 2014 года № 87 «Об областном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (с учетом изменений)	
Постановление Правительства Курганской области от 12 апреля 2016 года № 84 «О внесении изменений в постановление Правительства Курганской области от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области «Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»	Постановление разработано в целях приведения объемов финансирования государственной программы в 2015-2016 годах в соответствие с бюджетными ассигнованиями, утвержденными Законом Курганской области от 28 ноября 2014 года № 87 «Об областном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (с учетом изменений), Законом Курганской области от 24 декабря 2015 года № 127 «Об областном бюджете на 2016 год» и корректировки наименования основного мероприятия программы	
Постановление Правительства Курганской области от 11 апреля 2017 года № 124 «О внесении изменений в постановление Правительства Курганской области от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области «Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»	Постановление разработано в целях приведения объемов финансирования государственной программы в 2016-2019 годах в соответствие с бюджетными ассигнованиями, утвержденными Законом Курганской области от 24 декабря 2015 года № 127 «Об областном бюджете на 2016 год» (с учетом изменений), Законом Курганской области от 28 декабря 2016 года № 103 «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»	
Постановление Правительства Курганской области от 27 ноября 2018 года № 430 «О внесении изменений в постановление Правительства Курганской области от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области «Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»	Постановление разработано в целях приведения объемов финансирования государственной программы в 2017 году в соответствие с бюджетными ассигнованиями, утвержденными Законом Курганской области от 28 декабря 2016 года № 103 «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (с учетом изменений)	
Постановление Правительства Курганской области от 15 мая 2018 года № 143 «О внесении изменений в постановление Правительства Курганской области от 10 октября 2014 года № 385 «О государственной программе Курганской области	Постановление разработано в целях приведения объемов финансирования государственной программы в в 2017-2020 годах в соответствие с бюджетными ассигнованиями, утвержденными Законом Курганской области от 28 декабря 2016 года № 103 «Об областном	

<p>«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»</p>	<p>бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (с учетом изменений), Законом Курганской области от 26 декабря 2017 года № 114 «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (с учетом изменений), корректировки наименования задачи подпрограммы и основных мероприятий программы, прогноза показателей по численности участников мероприятий программы и приведения ее в соответствие с действующим законодательством.</p>	
---	---	--

Информация о финансировании государственной программы Курганской области за 2018 год
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»
(наименование программы)

Задача мероприятия (согласно программе)	Источник финансирования	Главный распорядитель средств областного бюджета	Объем финансирования, тыс. руб.*		
			план (утверждено**)	факт (кассовые расходы)	Уровень финансирования, %
Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области»					
Задача Программы: обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости областного бюджета					
Формирование резервного фонда Правительства Курганской области	Областной бюджет	Финансовое управление	20 000,0	15 745,9	78,7
Резерв Правительства Курганской области	Областной бюджет	Финансовое управление	161 038,4	0,0	0,0
Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета	Областной бюджет	Финансовое управление	30 000,0	20 969,6	69,9
Обеспечение деятельности Финансового управления по осуществлению функций по выработке и проведению государственной политики Курганской области в бюджетной сфере и сфере государственного долга	Областной бюджет	Финансовое управление	85 674,9	74 283,5	86,7
Сопровождение, поддержка и развитие программного обеспечения, автоматизация бюджетного процесса, создание условий для повышения эффективности бюджетных расходов	Областной бюджет	Финансовое управление	36 087,0	26 194,9	72,6
Итого по подпрограмме «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области»	Областной бюджет		332 800,3	137 193,9	41,2
Подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области»					
Задача Программы: обеспечение равных условий для устойчивого исполнения расходных обязательств муниципальных образований и повышения качества управления муниципальными финансами					
Выравнивание бюджетной обеспеченности	Областной	Финансовое	3 500 000,0	3 500 000,0	100,0

муниципальных образований	бюджет	управление			
Исполнение полномочий органов государственной власти Курганской области по расчету и предоставлению дотаций	Областной бюджет	Финансовое управление	200 000,0	200 000,0	100,0
Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований	Областной бюджет	Финансовое управление	1 677 615,0	1 627 615,0	97,0
Финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, Курганской области, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке	Областной бюджет	Финансовое управление	226 494,2	224 932,7	99,3
Поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления	Областной бюджет	Финансовое управление	10 000,0	10 000,0	100,0
Итого по подпрограмме «Развитие системы межбюджетных отношений Курганской области»	Областной бюджет		5 614 109,2	5 562 547,7	99,1
Подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области»					
Задача Программы: повышение качества управления государственным долгом Курганской области					
Оптимизация расходов на обслуживание государственного долга Курганской области	Областной бюджет	Финансовое управление	952 000,0	890 082,6	93,5
Итого по подпрограмме «Управление государственным долгом Курганской области»	Областной бюджет		952 000,0	890 082,6	93,5
ИТОГО	ВСЕГО по программе		6 898 909,5	6 589 824,2	95,5
	в том числе:				
	областной бюджет		6 898 909,5	6 589 824,2	95,5
Причины недофинансирования: отклонение от плана обусловлено сложившейся экономией в рамках оптимизации расходов, отсутствием потребности, отказом в удовлетворении заявленных требований, а также с заявительным характером исполнения расходов, то есть расходы осуществлялись по мере поступления исполнительных документов к казне Курганской области.					

--

* - с одним десятичным знаком

** - утверждено в Законе об областном бюджете на отчетный финансовый год

**Оценка достижения и динамика целевых индикаторов государственной программы
Курганской области за 2018 год
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных
отношений»
(наименование программы)**

Форма 1. Оценка достижения целевых индикаторов за 2018 год

Наименование целевого индикатора	Единица измерения	Значение целевого индикатора			
		Утверждено в программе (план)	Достигнуто (факт)	Оценка достижения (отклонение от плана), %	Оценка в баллах
Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках государственных программ, в общем объеме расходов областного бюджета	%	80,0	97,8	122,3	+4
Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов (не более 1 %)	%	1,0	11,1	в 11,1 р.*	-2
Доля предельного объема государственного долга Курганской области в утвержденном общем годовом объеме доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (не должна превышать 100 %)	%	100,0	88,3	111,7	+3
Итоговая сводная оценка					+5
Справочно: Количество целевых индикаторов с отклонением фактических значений от допустимого размера*	ед.	x	x	2	x
<p>Причины недостижения целевых индикаторов: * невыполнение планового значения целевого индикатора обусловлено недополучением собственных доходов муниципальных образований, сложной экономической ситуацией</p>					

Примечание: числовые значения указать с одним десятичным знаком.

* - допустимые отклонения фактических значений целевых индикаторов от запланированных значений находятся в пределах «+» или «-» 15%.

Форма 2. Оценка динамики целевых индикаторов

Целевые индикаторы	Единица измерения	Год реализации программы				Итоговое значение или целевое значение последнего года	Достижение целевого значения, %
		2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (факт)	Отчетный 2018 (факт)		
Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках государственных программ, в общем объеме расходов областного бюджета	%	95,0	97,8	97,8	97,8	80,0	122,3
Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов (не более 1 %)	%	8,7	10,0	11,3	11,1	1,0	в 11,1р.
Доля предельного объема государственного долга Курганской области в утвержденном общем годовом объеме доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (не должна превышать 100 %)	%	82,3	87,3	92,7	88,3	100,0	88,3

Примечание: числовые значения указать с одним десятичным знаком

Вывод по результатам оценки реализации государственной программы Курганской

области за 2018 год
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных отношений»

Основной (ключевой) качественный результат реализации государственной программы за отчетный год (кратко)	Повышение в Курганской области качества бюджетного планирования, организации исполнения бюджета и мониторинга в финансово-бюджетной сфере
Основные (ключевые) целевые индикаторы, характеризующий уровень реализации государственной программы (может быть один, но не более пяти)	1. 100 % — доля бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов Курганской области, сформированной с соблюдением установленного порядка и сроков, в общем объеме бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов Курганской области; 2. 97,8 % — доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках государственных программ, в общем объеме расходов областного бюджета (план 80 %); 3. 2,7 раза — величина разрыва в уровне расчета бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) (не более 4,4 раза)
Основные (ключевые) количественные результаты реализации государственной программы (не более трех)*	1. Областной бюджет исполнен в 2018 году с профицитом 164 млн. рублей; 2. В 2018 году из областного бюджета перечислено местным бюджетам дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в общей сумме 5 177,6 млн. руб. или 146 % к уровню 2017 года (больше на 1 632,5 млн. рублей). Областной бюджет полностью выполнил свои обязательства; 3. Объем расходов на обслуживание государственного долга Курганской области за 2018 год не превышает 15% объема расходов областного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета
Основные факторы (риски, проблемы) реализации государственной программы (кратко при необходимости)	Дефицит средств местных бюджетов. Недополучение собственных доходов местных бюджетов привело к недостаточности средств на финансирование первоочередных расходов и возникновению обязательств по погашению накопленной задолженности, и, как следствие, к увеличению доли дотаций в доходах консолидированных бюджетов муниципальных образований
Уровень выполнения программных мероприятий, % (количество полностью выполненных программных мероприятий к количеству запланированных к выполнению в отчетном году)	100 %, все запланированные в 2018 году основные программные мероприятия выполнены в установленные сроки и в полном объеме
Уровень финансирования государственной программы, % (кассовые расходы ВСЕГО к утвержденным лимитам ВСЕГО, в том числе по бюджетам)	Уровень освоения бюджетных средств 95,5 %. Отклонение от плана обусловлено сложившейся экономией в рамках оптимизации расходов, отсутствием потребности, отказом в удовлетворении заявленных требований, а также с заявительным характером исполнения расходов, то есть расходы осуществлялись по мере поступления исполнительных документов к казне Курганской области
Уровень достижения целевых индикаторов в отчетном году, % (отношение количества)	Целевые индикаторы выполнены на 66 %. Из 3 целевых показателей Программы процент

<p>выполненных целевых индикаторов к общему количеству целевых индикаторов)</p>	<p>выполнения от годового значения составил: менее 100% — по 1 показателю, перевыполнение годового плана выявлено по 2 показателям. Невыполнение планового значения целевого индикатора обусловлено недополучением собственных доходов муниципальных образований, сложной экономической ситуацией</p>
<p>Вывод об эффективности реализации подпрограмм (при наличии) — согласно оценке эффективности, проведенной ответственным исполнителем совместно с соисполнителями, по утвержденной региональной методике</p>	<p>Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области» — ожидаемая эффективность достигнута</p> <p>Подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области» — ожидаемая эффективность достигнута</p> <p>Подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области» — ожидаемая эффективность достигнута</p>
<p>Вывод об эффективности или неэффективности реализации государственной программы по утвержденной региональной методике</p>	<p>Ожидаемая эффективность достигнута</p>
<p>Обоснование необходимости продолжения (продлонгации) реализации государственной программы в 2019 году (указать о необходимости разработки новой редакции государственной программы в 2019 году) или завершения действия</p>	<p>В связи с актуальностью поставленных задач считаем целесообразным продолжить реализацию данной государственной программы</p>
<p>Предложения по актуализации мероприятий программы и оптимизации системы целевых индикаторов в 2019 году (какие планируется внести изменения и дополнения) в целях выполнения указов и поручений Президента РФ, реализации национальных и региональных проектов, повышения эффективности бюджетных расходов, развития социально-экономических направлений деятельности, сохранения кадрового потенциала, привлечения федеральных средств и т.п.</p>	<p>Программа соответствует федеральным приоритетам, обозначенным в программе</p>

- - указанные основные (ключевые) количественные результаты могут быть как целевыми индикаторами государственной программы, так и иными количественными показателями, наиболее полно характеризующие основные (ключевые) итоги реализации государственной программы за отчетный год

**государственной программы Курганской области за 2018 год
«Управление государственными финансами и регулирование межбюджетных
отношений»**
(наименование программы)

Форма 1. Оценка достижения целевых индикаторов за 2018 год

Наименование целевого индикатора	Единица измерения	Значение целевого индикатора			
		Утверждено в программе (план)	Достигнуто (факт)	Оценка достижения (отклонение от плана), %	Оценка в баллах
Подпрограмма «Организация и совершенствование бюджетного процесса в Курганской области»					
Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках государственных программ, в общем объеме расходов областного бюджета	%	80,0	97,8	122,3	+4
Доля расходов, увязанных с реестром расходных обязательств, в общем объеме расходов областного бюджета	%	100,0	100,0	100,0	+1
Доля бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов Курганской области, сформированной с соблюдением установленного порядка и сроков, в общем объеме бюджетной отчетности об исполнении областного и консолидированного бюджетов Курганской области	%	100,0	100,0	100,0	+1
Доля расходов, направленных на формирование резервного фонда Правительства Курганской области, в общем объеме расходов областного бюджета (не более 0,5%)	%	0,5	0,04	192,0	+4
Доля судебных актов, исполненных Финансовым управлением с соблюдением требований бюджетного законодательства Российской Федерации, в общем объеме судебных актов, исполненных Финансовым управлением	%	100,0	100,0	100,0	+1
Итоговая сводная оценка					+11
Справочно: Количество целевых индикаторов с отклонением фактических значений от допустимого размера*	ед.	x	x	2	x
Подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области»					
Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов (не более 1 %)	%	1,0	11,1	в 11,1 р.*	-2
Величина разрыва в уровне расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов	раз	4,4	2,7	138,6	+4

(городских округов) (не более 4,4 раза)					
Доля дотаций, предоставленных бюджетам муниципальных районов (городских округов), в общем объеме дотаций, предусмотренных в областном бюджете на соответствующий год	%	100,0	97,8	97,8	+1
Доля муниципальных образований, не имеющих кредиторской задолженности по выплате заработной платы с начислениями работникам бюджетной сферы, в общем количестве муниципальных образований *	%	100,0	3,8	3,8	-2
Итоговая сводная оценка					+1
Справочно: Количество целевых индикаторов с отклонением фактических значений от допустимого размера*	ед.	х	х	3	х
Подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области»					
Доля предельного объема государственного долга Курганской области в утвержденном общем годовом объеме доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (не должна превышать 100 %)	%	100,0	88,3	111,7	+3
Доля предельного объема расходов на обслуживание государственного долга Курганской области в объеме расходов областного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета (не должна превышать 15%)	%	15,0	2,4	184,0	+4
Итоговая сводная оценка					+7
Справочно: Количество целевых индикаторов с отклонением фактических значений от допустимого размера*	ед.	х	х	1	х
Причины недостижения целевых индикаторов: * невыполнение планового значения целевого индикатора обусловлено недополучением собственных доходов муниципальных образований, сложной экономической ситуацией					

Примечание: числовые значения указать с одним десятичным знаком.

- - допустимые отклонения фактических значений целевых индикаторов от запланированных значений находятся в пределах «+» или «-» 15%.

•

Целевые индикаторы	Единица измерения	Год реализации программы				Итоговое значение или целевое значение последнего года	Достижение целевого значения, %
		2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (факт)	Отчетный 2018 (факт)		
актов, исполненных Финансовым управлением с соблюдением требований бюджетного законодательства Российской Федерации, в общем объеме судебных актов, исполненных Финансовым управлением							
Подпрограмма «Развитие системы межбюджетных отношений в Курганской области»							
Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов (не более 1 %)	%	8,7	10,0	11,3	11,1	1,0	в 11,1 р.*
Величина разрыва в уровне расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) (не более 4,4 раза)	раз	3,1	3,1	2,7	2,7	4,4	138,6
Доля дотаций, предоставленных бюджетам муниципальных районов (городских округов), в общем объеме дотаций, предусмотренных в областном бюджете на соответствующий год	%	100,0	100,0	100,0	97,8	100,0	97,8
Доля муниципальных образований, не имеющих кредиторской задолженности по выплате заработной платы	%	0,0	0,0	0,0	3,8	100,0	3,8

Целевые индикаторы	Единица измерения	Год реализации программы				Итоговое значение или целевое значение последнего года	Достижение целевого значения, %
		2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (факт)	Отчетный 2018 (факт)		
с начислениями работникам бюджетной сферы, в общем количестве муниципальных образований *							
Подпрограмма «Управление государственным долгом Курганской области»							
Доля предельного объема государственного долга Курганской области в утвержденном общем годовом объеме доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (не должна превышать 100 %)	%	82,3	87,3	92,7	88,3	100,0	88,3
Доля предельного объема расходов на обслуживание государственного долга Курганской области в объеме расходов областного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета (не должна превышать 15%)	%	2,0	2,5	3,6	2,4	15,0	184,0

Примечание: числовые значения указать с одним десятичным знаком