

Практика и новые вызовы формирования муниципальных программ

Сергей Викторович Федоров



17

муниципальных программ лежит в основе формирования городского бюджета

- ➔ Осуществление бюджетных расходов посредством финансирования муниципальных программ
- ➔ Исполнение бюджета в программной классификации
- ➔ Взаимосвязь бюджетных расходов с результатами реализации муниципальных программ
- ➔ Мониторинг показателей исполнения целевых программ, оценка эффективности бюджетных расходов
- ➔ Повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета

Программный бюджет отличается от традиционного тем, что все или почти все расходы включены в программы и каждая программа своей целью прямо увязана с той или иной стратегической задачей деятельности ведомства.

Программное бюджетирование представляет собой методологию планирования, исполнения и контроля за исполнением бюджета, обеспечивающую взаимосвязь процесса распределения расходов с результатами от реализации программ, разрабатываемых на основе стратегических целей, с учетом приоритетов государственной и муниципальной политики, общественной значимости ожидаемых и конечных результатов использования бюджетных средств.

Муниципальные программы г.Дзержинска: старая и новая система управления

2014-2024 годы

Постановление администрации г.Дзержинска от 08.07.2014 №2744

- нет разделения мероприятий на **проектные и процессные**
- нет **прямой увязки** индикаторов достижения целей с **городским бюджетом**:
 - на стадии планирования бюджета с выделенными ассигнованиями
 - по факту исполнения бюджета с освоенными средствами
- наличие **противоречивых индикаторов достижения целей**
- **отсутствие информационных систем по управлению муниципальными программами.** В ГАС «Управление» размещаются только электронные версии постановлений об утверждении (внесении изменений) муниципальных программ

с 2025 года

Проект Постановления администрации г.Дзержинска

- разделение мероприятий муниципальной программы на **проектные и процессные**
- **увязка** индикаторов достижения целей с **городским бюджетом**
- **отсутствие противоречивых индикаторов достижения целей**
- размещение муниципальных программ и отчетов об их исполнении в ГИИС «Электронный бюджет» - **порядок работы до муниципальных образований не доведен**

МОНИТОРИНГ ДОСТИЖЕНИЯ КОНЕЧНЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ

Дэшборд заместителя главы города по финансам По мониторингу проектных частей муниципальных программ

Информация управления исполнения городского бюджета и документального контроля

НАЦИОНАЛЬНЫЕ ПРОЕКТЫ. ЛИСТ 1

[СПРАВКА](#)
[EXCEL-ТАБЛИЦА](#)



по состоянию на 08.11.2024

Наименование нацпроекта	Объект/ мероприятие	Отв.	Финансовое обеспечение			% выпол. работ к БО	Риски
			План, тыс.руб.	Расход, тыс.руб.	%		
ВСЕГО			625 118,5	514 025,2	82%	96%	
«Экология»	Ликвидация свалок	МБУ «ИЭС»	161 089,6	158 280,2	98%	100%	Нет
«Беспилотные авиационные системы»	Реализация образ-ых процессов по разработке, производству и эксплуатации беспилотных авиационных систем	МБОУ СОШ № 23	4 713,6	3 142,4	67%	100%	Нет
«Образование»	Обеспечение деятельности центра «Точка роста»	МБОУ школа № 6	1 556,0	1 296,6	83%	100%	Нет
	Финансирование советников директоров по воспитанию	Директора школ	10 770,9	8 975,7	83%	100%	Нет
	Капремонт молодежных центров (ул. Галкина, д.13, пер. Западный, д.20а)	МБУ МЦ Спутник	139 913,4	80 223,0	57%	9%	Риск неисполнения контракта (сроки выполнения работ с учетом доп.соглашений 18.10.24 -1 этап, 2 этап - окончание 26.12.2024г- Западный20а и 18.10.2024 - Галкина, 13)
«Безопасные качественные дороги»	1. Ремонт пр. Ленина от ул. Гагарина до пл. Держинского 2. Ремонт участка а/д Бабинского кольца	МБУ «Город»	80 777,7	80 777,7	100%	100%	Нет

В дэшборде осуществляется мониторинг всех проектов города при помощи анализа исполнения дорожных карт

В процесс обновления информации по Дэшборду вовлечены все структурные подразделения администрации

Информация управления исполнения городского бюджета и документального контроля

ОСВОЕНИЕ СРЕДСТВ ПО МБУ «ГОРОД»

по состоянию на 08.11.2024

Объект/ мероприятие	План, тыс.руб.	Расход, тыс.руб.	% исп-я	Риск
СУБСИДИЯ - Капитальный ремонт и ремонт дорог местного значения	49 778,9	24 437,7	49%	нет
СУБСИДИЯ - Содержание объектов благоустройства и общ.территорий	15 235,1	13 068,2	86%	нет
СУБСИДИЯ - Приобретение контейнеров	408,4	408,4	100%	нет
СУБСИДИЯ - Содержание автомобильных дорог местного значения	33 622,7	26 883,9	80%	нет
СУБСИДИЯ - Содержание автомобильных дорог местного значения	115 260,6	0,0	0,0	Да, риск неосвоения
Капитальный ремонт, ремонт и содержание автодорог и искусственных дор.сооружений	12 553,7	1 914,3	15%	Приняты обязательства на 89%
Содержание автодорог и тротуаров	196 891,3	157 745,1	80%	нет
Ремонт автомобильных дорог	45 333,8	28 922,2	64%	нет
Тех.обслуживание средств дор.движения	4 085,2	4 072,8	100%	нет
Снос и кронирование деревьев	7 716,9	3 587,3	46%	нет
Установка памятной стеллы «Город трудовой доблести»	48 744,04	48 744,04	100%	нет
Благоустройство пл.Узловая	42 661,4	36 245,0	87%	нет

[СПРАВКА](#)

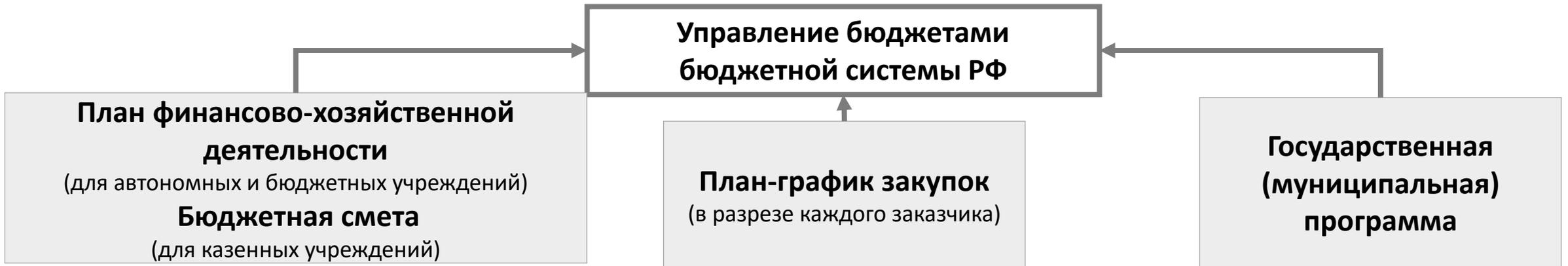
[EXCEL-ТАБЛИЦА](#)

[ДОРОЖНЫЕ КАРТЫ](#)



ЦЕЛЬ -

унифицировать и стандартизировать процессы планирования доходов, расходов, долга и закупочной деятельности для их последующей цифровизации в облачных программных решениях с увязкой индикаторов достижения целей муниципальных программ



Эти **основные документы** непосредственно влияют на **управление бюджетами** бюджетной системы РФ, на **финансирование** государственных (муниципальных) **учреждений**

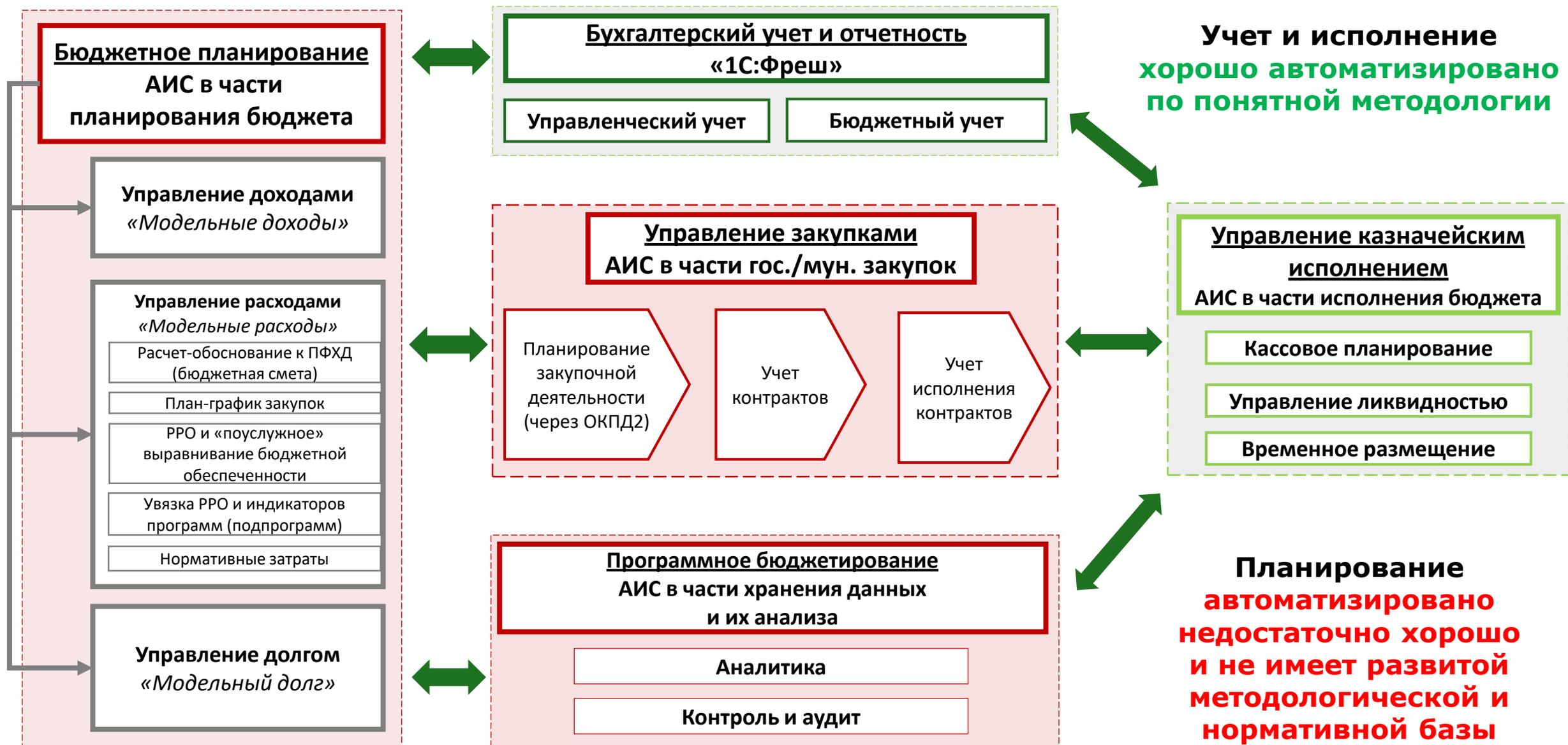
ПРОБЛЕМЫ

Автоматизация планирования этих документов несовершенна!

Нет единых алгоритмов и процессов!

Нормирование не развито!

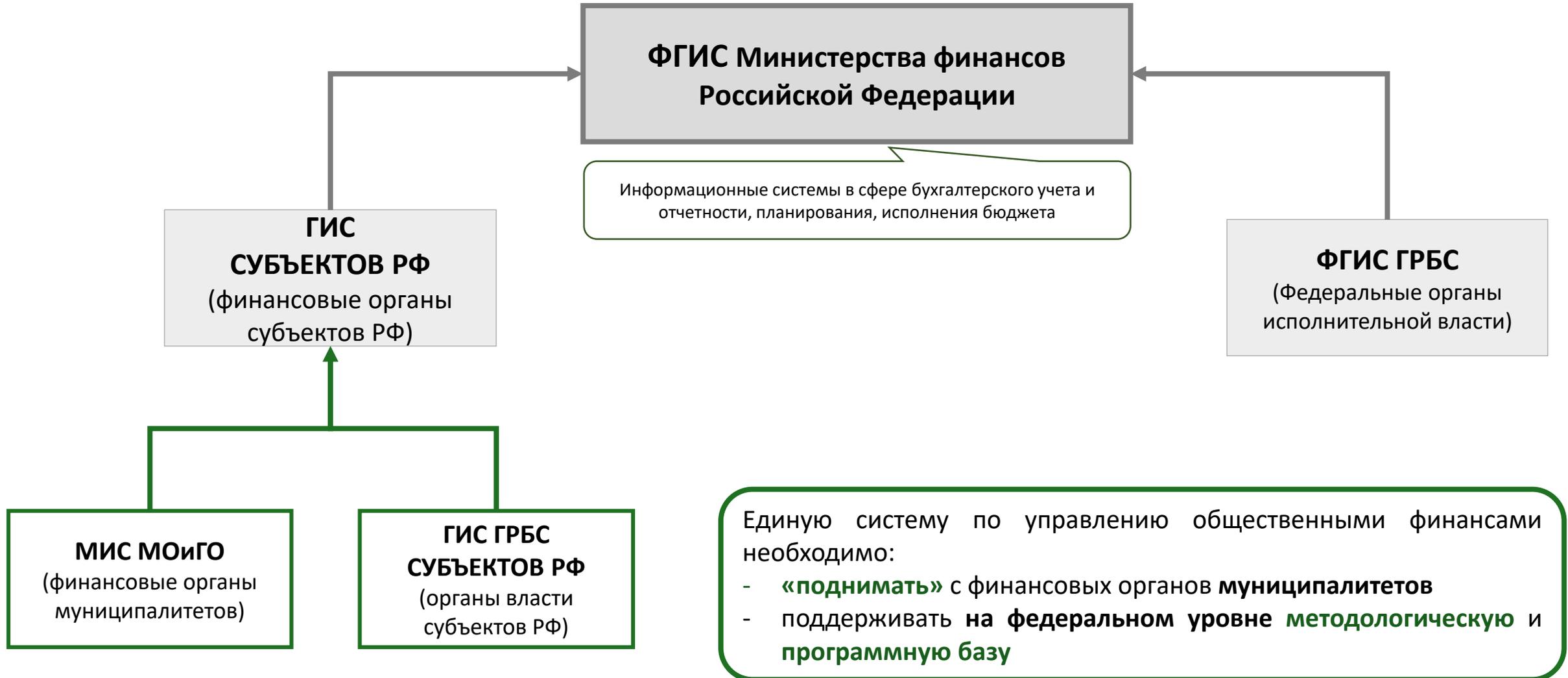
ИНТЕГРАЦИЯ ИНФОРМАЦИОННЫХ СИСТЕМ



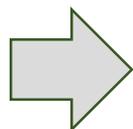
МУНИЦИПАЛЬНАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВЕННЫМИ ФИНАНСАМИ



УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВЕННЫМИ ФИНАНСАМИ РФ



Проект «Модельные доходы»



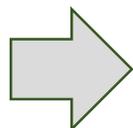
Конкурс практик и инициатив по применению доказательного подхода к принятию управленческих решений, проводимого Счетной палатой Российской Федерации.

Проект рекомендован к тиражированию в масштабах страны



Диплом
Счетной
палаты РФ

Проект «Модельный долг»



Ежегодный V Всероссийский конкурс «Лучшая муниципальная практика» в номинации «Муниципальная экономическая политика и управление муниципальными финансами», проводимый Минэкономразвития России

Проект опубликован в Сборнике лучших муниципальных практик 2021 года, подготовленным Министерством экономического развития РФ

2 место