

Таблица 3.1

**Анализ результативности ведомственной целевой программы
«Обеспечение деятельности Министерства финансов Пензенской области»
за 2013 год**

№ п/п	Наименование задачи, мероприятия	Плановое значение объема бюджетных расходов, тыс. руб.	Фактическое значение объема бюджетных расходов, тыс. руб.	Показатели результатов деятельности				
				Наименование показателя	единица измерения	плановое значение	фактическое значение	Отклонение, %
<i>Цель: Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств</i>								
1	Задача 1.1. Повышение уровня бюджетного самообеспечения	29 911,5	29 771,9	Показатель 1. Отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений	%	15,0	15,7*	4,7
				Показатель 2. Отношение налоговых и неналоговых доходов к расходам	%	не менее 46,0	45,1	-2,0
2	Задача 1.2. Эффективность системы кассового исполнения расходной части бюджета	17 060,6	16 981,0	Показатель 1. Доля получателей бюджетных средств, а также государственных автономных и государственных бюджетных учреждений, лицевые счета которых обслуживаются Министерстве финансов Пензенской области	%	100	100	-
				Показатель 2. Соотношение количества случаев выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы с нарушением сроков выдачи к общему количеству выплат	%	0	0	-
				Показатель 3. Время исполнения надлежаще оформленных платежных документов, представленных: а) получателями бюджетных средств; б) государственными бюджетными и государственными автономными учреждениями	дни	1	1	-
					дни	2	2	-

№ п/п	Наименование задачи, мероприятия	Плановое значение объема бюджетных расходов, тыс. руб.	Фактическое значение объема бюджетных расходов, тыс. руб.	Показатели результатов деятельности				
				Наименование показателя	единица измерения	плановое значение	фактическое значение	Отклонение, %
3	Задача 1.3. Формирование и организация исполнения бюджета Пензенской области	34 010,5	33 851,7	Показатель 1. Исполнение бюджета Пензенской области по расходам с учетом предоставленных платежных документов	%	98	93,3	-4,8
4	Задача 1.4. Совершенствование форм и методов планирования доходной части бюджета Пензенской области	8 530,3	8 490,5	Показатель 1. Процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Пензенской области	%	100	92	-8,0
5	Задача 1.5. Оптимизация объема и структуры государственного долга Пензенской области, соблюдение установленного законодательством ограничения объема государственного долга	2 548,1	2 536,1	Показатель 1. Отношение объема государственного долга Пензенской области к общему годовому объему доходов бюджета Пензенской области без учета объема безвозмездных поступлений	%	100	88,5	-11,5
6	Задача 1.6. Соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание государственного долга	5 982,3	5 954,4	Показатель 1. Отношение объема расходов на обслуживание государственного долга Пензенской области к объему расходов бюджета Пензенской области, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	15	2,1	-86,0
7	Задача 1.7. Осуществление финансового контроля	12 740,1	12 680,6	Показатель 1. Доля средств бюджета Пензенской области, использованных с нарушениями законодательства в финансово-бюджетной сфере, в общем объеме проверенных средств бюджета Пензенской области	%	10	2,8	-72,0
	Итого	110 783,4	110 266,2					

* С учетом допустимых превышений нормативного значения дефицита бюджета, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ (поступлений от акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъекта РФ; суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета и разницы между полученными и погашенными субъектом РФ бюджетными кредитами), отношение дефицита бюджета Пензенской области к фактическому объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений составило 15,7 % при норме не более 15 %.

Оценка состояния индикаторов

№ п/п	Наименование индикатора результативности	Состояние индикатора результативности	Оценка состояния индикатора		
			при росте уровня расходов	при сохранении уровня расходов	при снижении уровня расходов
<i>Цель: Проведение единой бюджетной политики, направленной на обеспечение необходимого уровня доходов бюджетной системы, мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов в целях полного и своевременного исполнения расходных обязательств</i>					
	Задача 1.1. Повышение уровня бюджетного самообеспечения				
1	Показатель 1. Отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений	Отрицательная динамика состояния индикатора			1
2	Показатель 2. Отношение налоговых и неналоговых доходов к расходам	Отрицательная динамика состояния индикатора			1
	Задача 1.2. Эффективность системы кассового исполнения расходной части бюджета				
3	Показатель 1. Доля получателей бюджетных средств, а также государственных бюджетных и государственных автономных учреждений, лицевого счета которых обслуживаются Министерстве финансов Пензенской области	Сохранение значения индикатора			2
4	Показатель 2. Соотношение количества случаев выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы с нарушением сроков выдачи к общему количеству выплат	Сохранение значения индикатора			2
5	Показатель 3. Время исполнения надлежаще оформленных платежных документов, представленных: а) получателями бюджетных средств; б) государственными бюджетными и государственными автономными учреждениями	Сохранение значения индикатора			2
	Задача 1.3. Формирование и организация исполнения бюджета Пензенской области				
6	Показатель 1. Исполнение бюджета Пензенской области по расходам с учетом предоставленных платежных документов	Отрицательная динамика состояния индикатора			1
	Задача 1.4. Совершенствование форм и методов планирования доходной части бюджета Пензенской области				
7	Показатель 1. Процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Пензенской области	Отрицательная динамика состояния индикатора			1
	Задача 1.5. Оптимизация объема и структуры государственного долга Пензенской области, соблюдение установленного законодательством ограничения объема государственного долга				
8	Показатель 1. Отношение объема государственного долга Пензенской области к общему годовому объему доходов бюджета Пензенской области	Положительная динамика состояния индикатора			3

	без учета объема безвозмездных поступлений				
	Задача 1.6. Соблюдение установленного законодательством ограничения предельного объема расходов на обслуживание государственного долга				
9	Показатель 1. Отношение объема расходов на обслуживание государственного долга Пензенской области к объему расходов бюджета Пензенской области, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	Положительная динамика состояния индикатора			3
	Задача 1.7. Осуществление финансового контроля				
10	Показатель 1. Доля средств бюджета Пензенской области, использованных с нарушениями законодательства в финансово-бюджетной сфере, в общем объеме проверенных средств бюджета Пензенской области	Положительная динамика состояния индикатора			3

Таблица 3.3

№ п/п	Наименование индикатора результативности	Оценка состояния индикатора (баллов)
1	Отношение дефицита бюджета к объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений	1
2	Отношение налоговых и неналоговых доходов к расходам	1
3	Доля получателей бюджетных средств, а также государственных бюджетных и государственных автономных учреждений, лицевые счета которых обслуживаются Министерстве финансов Пензенской области	2
4	Соотношение количества случаев выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы с нарушением сроков выдачи к общему количеству выплат	2
5	Время исполнения надлежаще оформленных платежных документов, представленных: а) получателями бюджетных средств; б) государственными бюджетными и государственными автономными учреждениями	2
6	Исполнение бюджета Пензенской области по расходам с учетом предоставленных платежных документов	1
7	Процент исполнения плана поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Пензенской области	1
8	Отношение объема государственного долга Пензенской области к общему годовому объему доходов бюджета Пензенской области без учета объема безвозмездных поступлений	3
9	Отношение объема расходов на обслуживание государственного долга Пензенской области к объему расходов бюджета Пензенской области, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	3
10	Доля средств бюджета Пензенской области, использованных с нарушениями законодательства в финансово-бюджетной сфере, в общем объеме проверенных средств бюджета Пензенской области	3
	Итого сводная оценка	19

Таблица 3.4

№ п/п	Наименование индикатора результативности	Сводная оценка (баллов)
1	Эффективность бюджетных расходов снизилась по сравнению с предыдущим годом	4
2	Эффективность бюджетных расходов находится на уровне предыдущего года	6
3	Эффективность бюджетных расходов повысилась по сравнению с предыдущим годом	9