



# О подходах к формированию программного бюджета Республики Марий Эл

**Шумахер Татьяна Васильевна**

**Начальник отдела бюджетной политики и межбюджетных  
отношений Министерства финансов**

**Республики Марий Эл**

**Программа повышения эффективности  
бюджетных расходов до 2012 года** ( распоряжение  
Правительства РФ от 30 июня 2010 года №1101-р)

**РЦП «Повышение эффективности бюджетных  
расходов Республики Марий Эл на период до 2013  
года»** (постановление Правительства РМЭ от 31 марта 2011 г.№92)

Основным инструментом повышения эффективности  
бюджетных расходов предлагается принять  
**программно-целевой принцип планирования  
бюджетных ассигнований**

# Бюджетный процесс



# Модель программно-целевого управления

## Стратегическое планирование

## Организационное планирование

## Бюджетное планирование

Доклад о результатах и основных направлениях деятельности ведомства на 3 года

Стратегия (концепция) долгосрочного развития на 10-15 лет

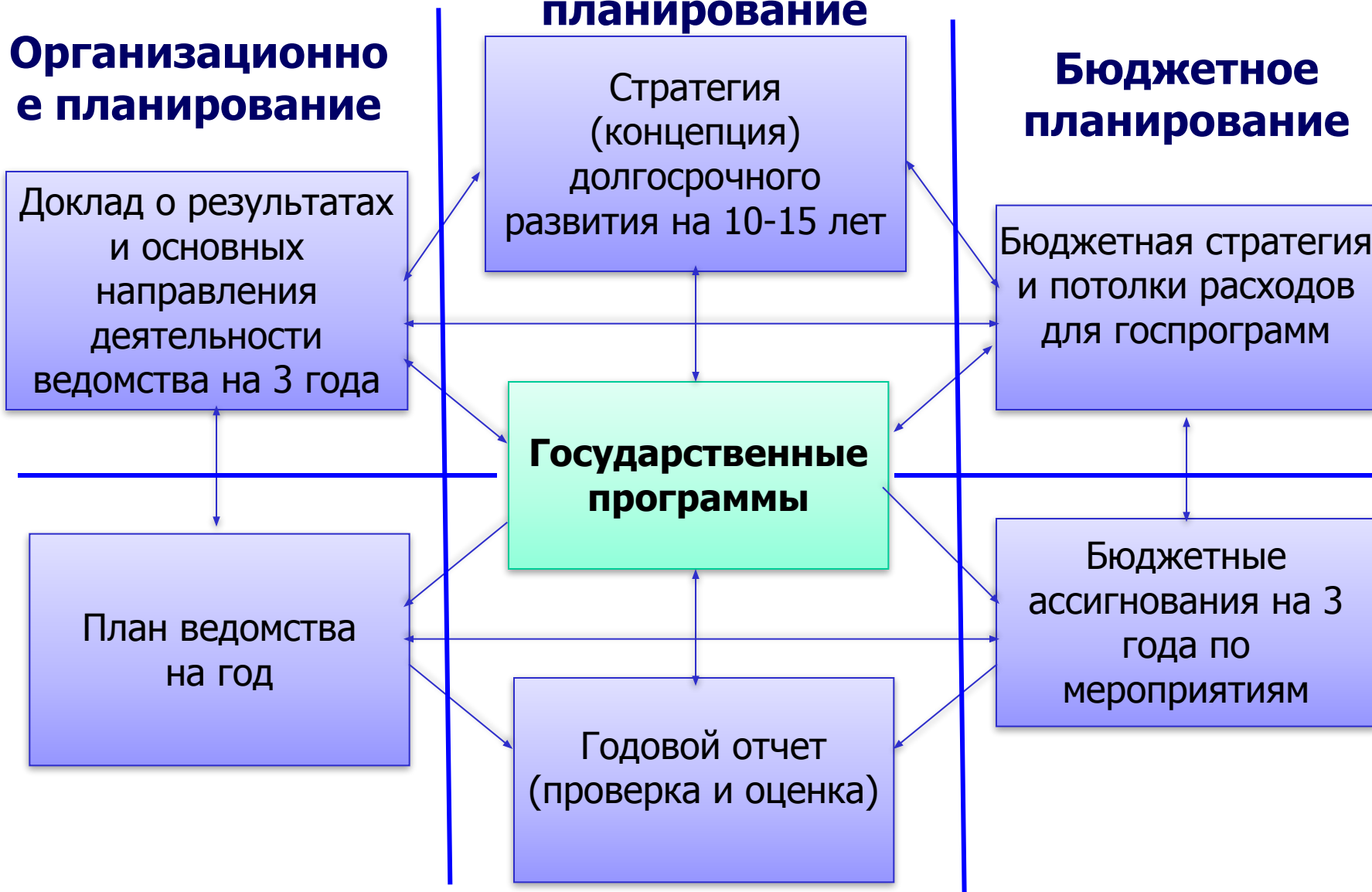
Бюджетная стратегия и потолки расходов для госпрограмм

**Государственные программы**

План ведомства на год

Бюджетные ассигнования на 3 года по мероприятиям

Годовой отчет (проверка и оценка)



# Государственные программы

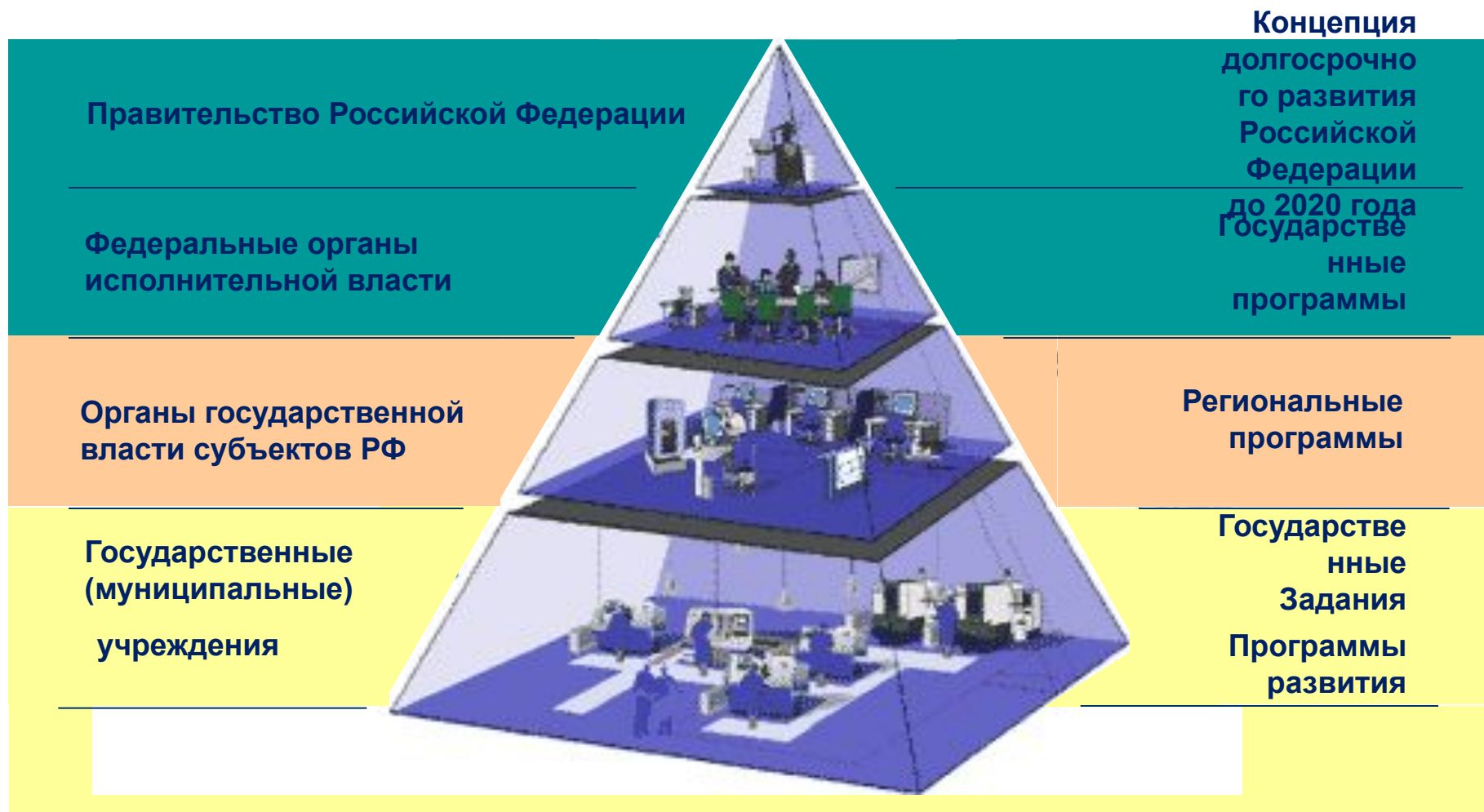
## КОНЦЕПЦИЯ ДОЛГОСРОЧНОГО РАЗВИТИЯ (КДР-2020)



## Государственные программы:

1. в основном вытекают из КДР и являются инструментом достижения ее целей;
2. объединяют все инструменты политики (регулирование, бюджетные расходы) по достижению цели;
3. состоят из подпрограмм, могут включать ФЦП
4. реализуется ответственным министерством, могут быть «соисполнители», отвечающие за свои подпрограммы
5. ГП РФ и субъектов РФ, а также муниципальные программы увязаны друг с другом

# Государственная программа – государственное задание

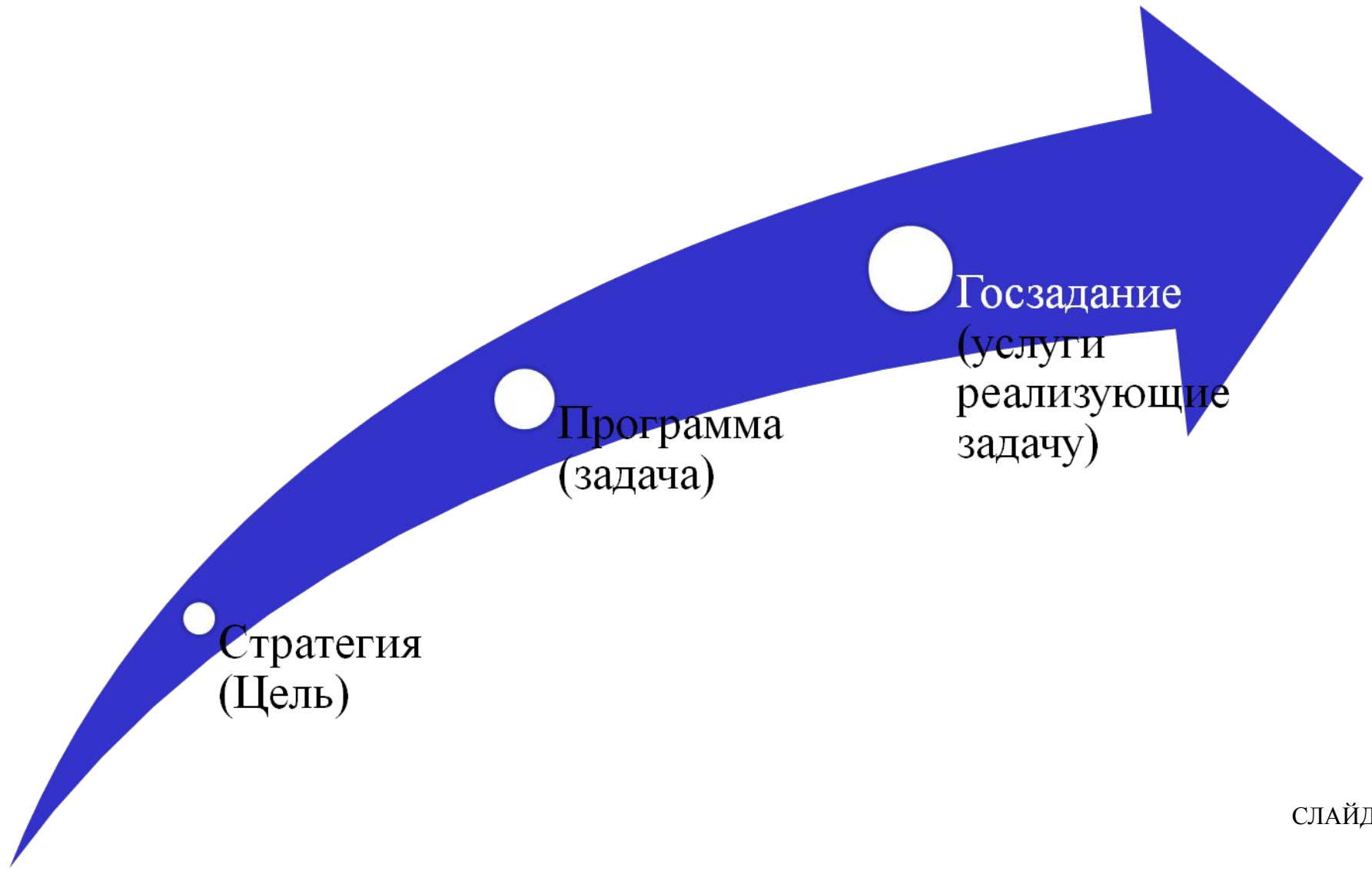


# Логика реализации Федерального закона №83-ФЗ

РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛОЖЕНИЙ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ДОЛЖНА ИДТИ  
КОНТЕКСТЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ



# ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ЗАДАНИЯ – ЭЛЕМЕНТ ПРОГРАММНОГО УПРАВЛЕНИЯ







# СУТЬ РЕФОРМЫ В КАРТИНКАХ



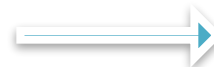
# СТРАТЕГИЯ

(КДР 2020, ОНДП, отраслевые стратегии, ФЦП, ГП, ВЦП, ДРОНДы и т.д.)

Показатели достижения целей



Программный бюджет



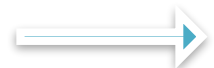
Бюджетная классификация

# БЮДЖЕТ

Бюджетная классификация



Государственное задание

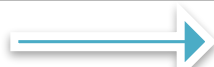


Показатели объема и качества

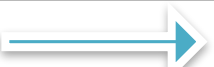
# УСЛУГИ

(государственные (муниципальные))

Показатели объема и качества



Оценка потребности

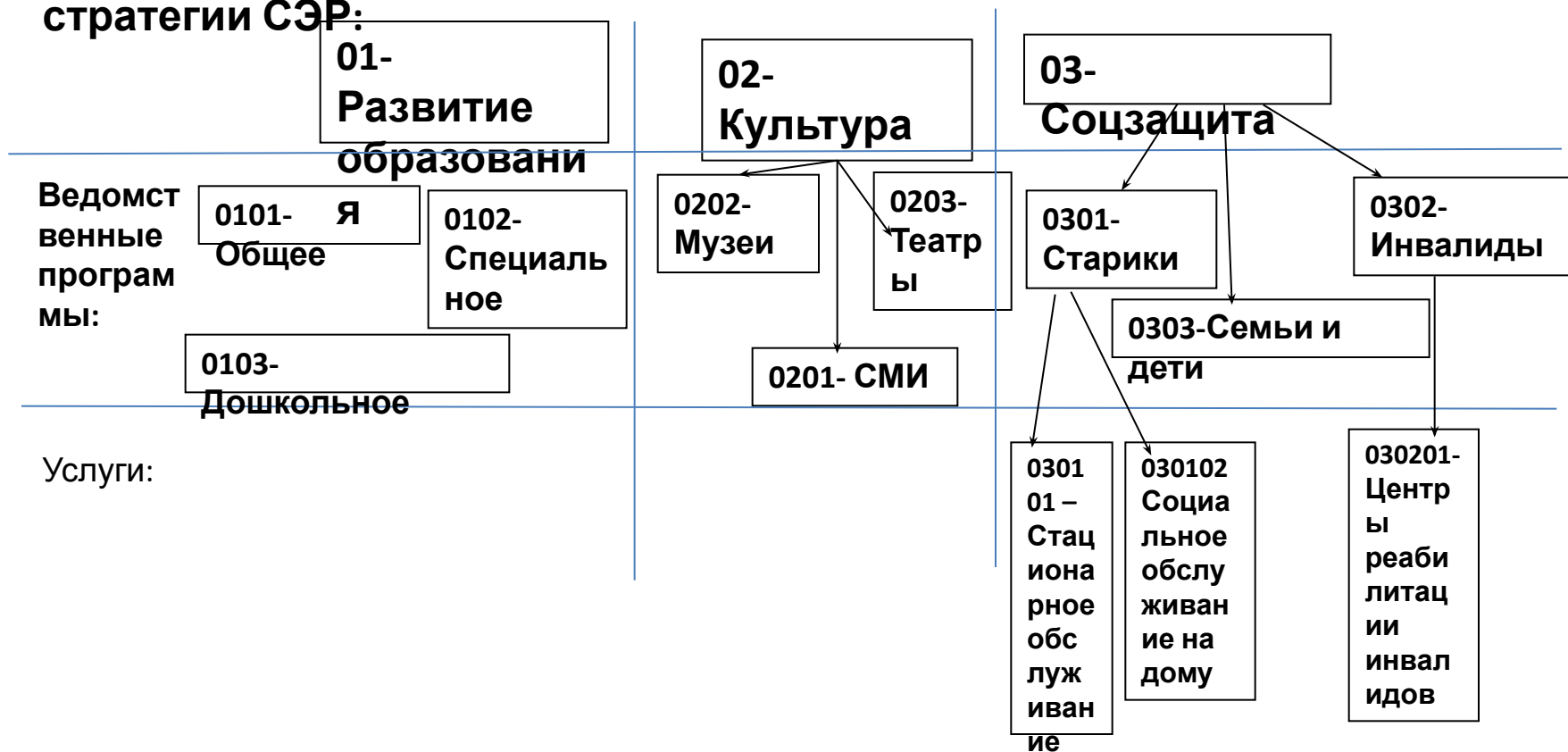


Показатели объема и качества

# ПОТРЕБИТЕЛИ УСЛУГ

# Программная структура расходов регионального бюджета

Региональные программы – соответствуют основным целям стратегии СЭР:

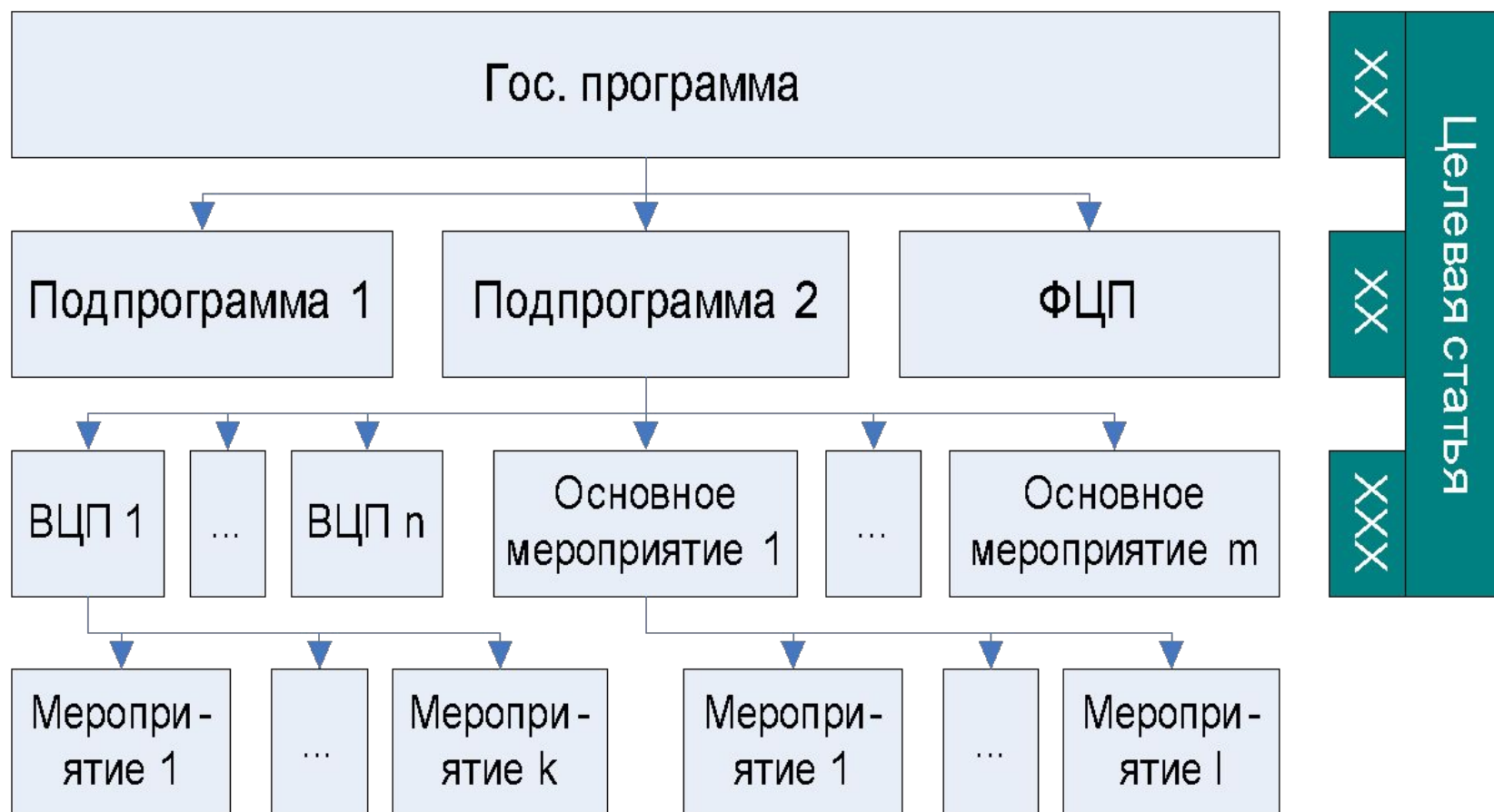


И Т.Д. ...

# Изменения в классификации расходов

- Новые (универсальные) виды расходов – введены с 2012 года
- Целевые статьи расходов – предполагается ввести начиная с формирования федерального бюджета на 2013-2015 г.г.
- Целевые статьи расходов в программной структуре бюджетов субъектов РФ ???

# Отражение государственных программ в бюджетной классификации



## Перечень государственных программ РФ

### Перечень государственных программ Российской Федерации

(распоряжение Правительства Российской Федерации от 11 ноября 2010 г. № 1950-р)

Утвержденный перечень состоит из 41 государственной программы, структурированных по 5 направлениям:

Новое качество жизни

Инновационное развитие и модернизация экономики

Обеспечение национальной безопасности

Сбалансированное региональное развитие

Эффективное государство

# Переход к программному бюджету (федеральный уровень)

на 2012-2014 годы:

- формирование **аналитического распределения расходов** (приложение к пояснительной записке к федеральному закону о федеральном бюджете)
- **подготовка классификации** – внедрение **единых видов расходов**
- **исполнение бюджета** – в действующем порядке

с бюджета 2013-2015 гг.:

- **намерение внедрить программную классификацию на уровне целевых статей**
- **внесение изменений в Бюджетный кодекс РФ**



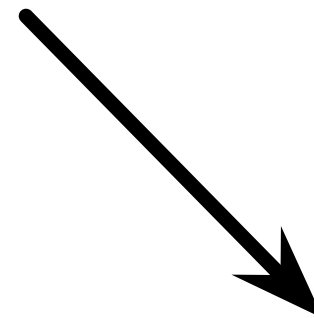
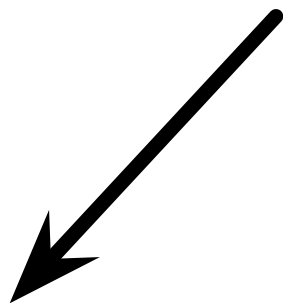
## Этапы перехода к программному бюджету в Республике Марий Эл

- сформирован перечень государственных программ РМЭ (одобрен распоряжением Правительства РМЭ от 14.10.2011 №635-р)
- подготовлено аналитическое распределение расходов республиканского бюджета по госпрограммам на 2012-2014 гг. (приложение к пояснительной записке к Закону о бюджете)
- постановление Правительства Республики Марий Эл от 30 декабря 2011 г. N 435 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Марий Эл»

# Перечень госпрограмм

(распоряжение Правительства РФ от 14.10.2011  
№635-р)

## 20 госпрограмм по направлениям:



**Новое  
качество  
жизни**

(10 госпрограмм)

**Инновационное  
развитие  
и модернизация  
экономики**

(7 госпрограмм)

**Эффективное  
государство**

(3 госпрограммы)

# НОВОЕ КАЧЕСТВО ЖИЗНИ

- **001** Развитие здравоохранения Республики Марий Эл
- **002** Развитие образования и повышение эффективности реализации молодежной политики Республики Марий Эл
- **003** Социальная поддержка граждан
- **004** Обеспечение качественным жильем и услугами ЖКХ населения Республики Марий Эл
- **005** Содействие занятости населения Республики Марий Эл
- **006** Защита населения и территории Республики Марий Эл от чрезвычайных ситуаций
- **007** Культура Марий Эл
- **008** Архивное дело в Республике Марий Эл
- **009** Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов
- **010** Развитие физической культуры, спорта и туризма в Республике Марий Эл

# Инновационное развитие и модернизация экономики

- **011** Экономическое развитие и инвестиционная деятельность
- **012** Энергосбережение и повышение энергетической эффективности
- **013** Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности
- **014** Развитие информационного общества в Республике Марий Эл
- **015** Развитие транспортной системы и повышение безопасности дорожного движения
- **016** Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия
- **017** Развитие лесного хозяйства

# Эффективное государство

- **018** Управление государственными финансами и государственным долгом
- **019** Управление имуществом государственной собственности Республики Марий Эл
- **020** Юстиция в Республике Марий Эл

---

*Непрограммная часть расходов включает деятельность законодательной и судебной власти*

# Аналитическое распределение бюджетных ассигнований по проектам государственных программ Республики Марий Эл на 2012 год

(тыс. рублей)

Наименование	ГП	Мин	Рз	Пр	ЦС	ВР	2012 год
<b>Развитие здравоохранения Республики Марий Эл</b>	<b>001</b>						<b>2 732 762,3</b>
							2 732 762,3
Министерство здравоохранения Республики Марий Эл	001	855					
Здравоохранение	001	855	09	00			2 761 365,3
Амбулаторная помощь	001	855	09	02			48 239,9
Поликлиники, амбулатории, диагностические центры	001	855	09	02	4710000		48 239,9
Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений	001	855	09	02	4719900		48 239,9
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)	001	855	09	02	4719900	611	48 239,9

**Аналитическое распределение бюджетных ассигнований  
по проектам государственных программ Республики Марий Эл  
на 2012-2014 годы**

Показатели	2012 год	2013 год	2014 год
<b>Объем расходов по государственным программам, млн. рублей</b>	<b>16 186</b>	<b>16 318</b>	<b>18 156</b>
<i>(% к общему объему расходов бюджета)</i>	<i>(93,8)</i>	<i>(93,7)</i>	<i>(94,3)</i>
в том числе по направлениям			
<b>Новое качество жизни (10 госпрограмм)</b>	10 579	10 207	9 998
<b>Инновационное развитие и модернизация экономики (7 госпрограмм)</b>	2 379	2 365	2 369
<b>Эффективное государство (3 госпрограммы)</b>	3 228	3 746	5 789

## **Основные сложности формирования государственных программ на федеральном уровне**

**Полнота отражения финансовых ресурсов в госпрограмме**

**Установление «потолков расходов» для ведомств  
Расходы, планируемые в рамках госпрограмм, не увязаны  
с реальными возможностями трехлетнего бюджета**

**Сложность выбора индикатора результативности  
госпрограмм,  
разработке методики оценки эффективности программы**

**Взаимодействие федеральных органов исполнительной  
власти – участников госпрограммы**

**Взаимодействие ответственных федеральных органов  
исполнительной власти с субъектами РФ по вопросам  
разработки и утверждения аналогичных программ**



## Задачи по переходу к программному бюджету в Республике Марий Эл

- до 1 октября 2012 года разработать и утвердить государственные программы Республики Марий Эл
- определить предельные объемы финансирования и сформировать аналитическое распределение расходов республиканского бюджета по госпрограммам на 2013-2015 г.г.
- начиная с бюджета на 2014-2016 г.г. – утверждение в программном формате (после принятия поправок в Бюджетный кодекс РФ)