



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

ПРАВИТЕЛЬСТВА ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ

07 декабря 2023 года

г. Липецк

№ 687

Об утверждении государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области»

В соответствии с Законом Липецкой области от 25 октября 2022 года № 207-ОЗ «Стратегия социально-экономического развития Липецкой области на период до 2030 года» и постановлением Правительства Липецкой области от 2 июня 2023 года № 286 «О Порядке разработки, формирования и реализации государственных программ Липецкой области» Правительство Липецкой области постановляет:

1. Утвердить государственную программу Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области» (приложение).
2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2024 года.

Губернатор
Липецкой области



И.Г. Артамонов

Приложение
к постановлению
Правительства Липецкой
области «Об утверждении
государственной программы
Липецкой области «Управление
государственными финансами и
государственным долгом
Липецкой области»

Раздел I. Стратегические приоритеты государственной программы Липецкой
области «Управление государственными финансами и государственным
долгом Липецкой области»

1.1. Оценка текущего состояния сферы управления государственными
финансами и государственным долгом Липецкой области, тенденции,
факторы и проблемные вопросы, определяющие направления развития сферы
управления государственными финансами и государственным долгом
Липецкой области

В консолидированный бюджет Липецкой области за 2022 год поступило налоговых и неналоговых доходов 90,1 млрд. руб. Уточненный годовой план исполнен на 115,6 %, дополнительно получено 12,2 млрд. руб. Исполнение плановых назначений обеспечено по всем основным доходным источникам, несмотря на сложности в связи с внешним санкционным давлением.

К уровню 2021 года поступления составили 83,4 %. Объем налоговых поступлений сократился в основном за счет налога на прибыль организаций в связи со снижением мировых цен на металлопродукцию, переориентированием бизнес-процессов и рынков сбыта, а также изменением порядка учета курсовых разниц по валютной задолженности.

Областной бюджет исполнен в объеме 72,3 млрд. руб. или на 117 % к уточненному годовому плану. Дополнительно получено 10,5 млрд. руб.

Планы по налоговым и неналоговым доходам выполнены во всех муниципальных районах и городских округах.

Сложившееся исполнение позволило в полном объеме профинансировать первоочередные и социально-значимые расходы консолидированного бюджета.

Расходы консолидированного бюджета Липецкой области за 2022 год исполнены в объеме 113,7 млрд. руб. или 90,3% к годовому плану, областного бюджета - на 91,2%.

Бюджет Липецкой области сохраняет социальную направленность. Доля расходов консолидированного бюджета, направленных на социальную сферу составила 59,2% от общей суммы расходов, в том числе: на образование – 23,1% (26,3 млрд. руб.), здравоохранение – 10,4 % (11,8 млрд. руб.), социальную

политику – 19,2% (21,8 млрд. руб.), культуру, кинематографию, СМИ - 4,2% (4,8 млрд. руб.), физкультуру и спорт – 2,3% (2,6 млрд. руб.).

Остальные расходы составили 40,8%, в том числе: ЖКХ - 9,3% (10,6 млрд. руб.), национальная экономика - 22,5% (25,6 млрд. руб.), общегосударственные вопросы – 6,7% (7,6 млрд. руб.), прочие расходы - 2,3% (2,7 млрд. руб.).

Перечислена финансовая помощь органам местного самоуправления в размере 32,7 млрд. руб., что составляет 98,7% уточненного годового плана.

Липецкая область проводит ответственную долговую политику. Объем госдолга на 1 января 2023 года Липецкой области составил 13,3 млрд. руб. В 2022 году в целях развития экономики Липецкой области получен бюджетный кредит на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов в объеме 1,4 млрд. руб., а также бюджетный кредит в объеме 2,3 млрд. руб. для погашения долговых обязательств по рыночным заимствованиям. Кроме того, в 2022 году, в соответствии с графиками платежей, осуществлено погашение основного долга по государственным облигациям Липецкой области в объеме 1,3 млрд. руб.

Наряду с указанным уровень долговой нагрузки Липецкой области сохраняется на безопасном уровне (18,3% от налоговых и неналоговых доходов бюджета). Регион относится к группе заемщиков с высоким уровнем долговой устойчивости.

В период влияния геополитических и экономических факторов для обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Липецкой области основным условием для повышения уровня и качества жизни населения Липецкой области, устойчивого экономического роста и достижения стратегических целей социально-экономического развития региона является эффективное, ответственное и прозрачное управление региональными финансами.

Управление государственными финансами представляет собой важную часть бюджетной политики и определяется состоянием бюджетного процесса, порядком планирования, утверждения и исполнения бюджета, а также контролем за его исполнением.

С целью повышения качества ведения учета, составления отчетности, снижения рисков недостоверности учетных данных посредством стандартизации, оптимизации, унификации процессов и процедур на основе единой методологии с использованием современных программ и технологий реализуется проект по централизации бюджетного и бухгалтерского учета учреждений Липецкой области. Централизация бюджетного (бухгалтерского) учета проведена во всех исполнительных органах государственной власти Липецкой области и подведомственных им учреждениях (за исключением управлений культуры и туризма, образования и науки, ветеринарии, лесного хозяйства).

Основным направлением бюджетной политики остается обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, укрепление финансовой стабильности в Липецкой области, сохранение долговой нагрузки на оптимальном уровне.

В настоящее время особенную актуальность в решении вопросов местного значения, реализации полномочий, установленных Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «О общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее - Федеральный закон «О общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»), приобретает участие граждан в реализации принципов непосредственного участия населения в осуществлении местного самоуправления.

Руководствуясь статьей 26.1. Федерального закона «О общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в 2022 году приняты изменения в закон Липецкой области от 2 октября 2014 года № 322-ОЗ «О некоторых вопросах местного самоуправления в Липецкой области», регламентирующие процедуру поддержки за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета инициативных проектов.

Во исполнение указанного закона Липецкой области разработаны и приняты нормативные правовые акты Правительства Липецкой области.

1.2. Описание приоритетов и целей государственной политики в сфере реализации государственной программы, сведения о взаимосвязи со стратегическими приоритетами, определенными в стратегии социально-экономического развития Липецкой области, иных документах стратегического планирования Липецкой области в сфере реализации государственной программы

Приоритеты государственной политики в сфере реализации государственной программы, направленной на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления государственными финансами Липецкой области определены:

Бюджетным кодексом РФ;

Федеральным законом от 28 июня 2014 года № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»,

Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;

Указом Президента Российской Федерации от 9 мая 2017 года № 203 «О Стратегии развития информационного общества в Российской Федерации на 2017-2030 годы»;

Указом Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;

Ежегодным посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации,

Законом Липецкой области от 25 октября 2022 года № 207-ОЗ «Стратегия социально-экономического развития Липецкой области на период до 2030 года»;

Законом Липецкой области от 2 октября 2014 года № 322-ОЗ «О некоторых вопросах местного самоуправления в Липецкой области»;

распоряжением Правительства Липецкой области от 22 декабря 2022 года № 666-р «Об утверждении плана мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов бюджета и сокращению государственного долга Липецкой области на 2022-2029 годы»;

основными направлениями долговой политики на очередной финансовый год и на плановый период.;

основными направлениями бюджетной и налоговой политики на очередной финансовый год и на плановый период.

Целью государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области» является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления государственными финансами Липецкой области.

К основным приоритетам государственной политики относятся:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы;

- обеспечение эффективности налоговой политики;

- ответственный подход к планированию и осуществлению заимствований, так как одним из важных инструментов обеспечения экономической и финансовой стабильности является продуманная и взвешенная долговая политика, которая ориентирована:

- 1) на минимизацию долговых обязательств Липецкой области и расходов на обслуживание государственного долга Липецкой области;

- 2) недопущение рисков возникновения временных кассовых разрывов при исполнении областного бюджета;

- 3) поддержание размеров и структуры государственного долга Липецкой области в объеме, обеспечивающем возможность гарантированного выполнения обязательств по его погашению и обслуживанию;

- повышение эффективности контроля за целевым и эффективным использованием средств областного бюджета, государственного областного имущества, достоверностью бухгалтерской (финансовой) отчетности, отчетности о результатах реализации государственных программ, выполнения государственных заданий;

- централизация бюджетного (бухгалтерского) учета и составления бюджетной (бухгалтерской) отчетности участников бюджетного процесса, осуществляющих деятельность на основе единой методологии с использованием Единой централизованной информационной системы Липецкой области, в целях достижения открытости и прозрачности бюджетного процесса и создания единой централизованной системы учета и отчетности;

- использование и развитие современных программных комплексов управления государственными финансами с учетом актуальных требований к составу и качеству информации о финансовой деятельности;

- централизация закупок товаров, работ услуг для обеспечения государственных нужд Липецкой области в целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг, обеспечения

гласности и прозрачности осуществления закупок, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок;

- вовлечение населения в решение вопросов местного значения или иных вопросов, отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления в муниципальных образованиях Липецкой области;

- увеличение численности муниципальных образований Липецкой области, участвующих в распределении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на реализацию инициативных проектов.

Достижение целей и целевых значений показателей государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области» будет осуществляться посредством реализации ее структурных элементов:

ведомственный проект «Развитие механизма инициативного бюджетирования»;

комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности управления финансов Липецкой области и подведомственных учреждений»;

комплекс процессных мероприятий «Управление государственным долгом Липецкой области»;

комплекс процессных мероприятий «Создание условий для эффективного и ответственного управления государственными и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований».

Сведения о целях, задачах, показателях, сведения о взаимосвязи со стратегическими приоритетами, определенными в стратегии социально-экономического развития Липецкой области, иных документах стратегического планирования Липецкой области, финансовом обеспечении в разрезе источников финансирования по годам реализации государственной программы представлены в паспорте государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области».

Указанные составляющие формируют единую функциональную основу для достижения предусмотренных государственной программой результатов и показателей сферы управления государственными финансами Липецкой области.

Организация эффективного выполнения программных мероприятий и контроля достижения ожидаемых конечных результатов является результативным способом решения указанных задач в сфере управления государственными финансами.

Меры государственного регулирования (налоговые, тарифные, кредитные, гарантии, залоговое обеспечение) не применяются.

1.3. Задачи государственного управления, способы их эффективного решения в сфере управления государственными финансами и государственным долгом Липецкой области

Задачами государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области» являются:

- 1) реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области;
- 2) проведение ответственной долговой политики;
- 3) поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований;
- 4) создание стимулов для увеличения налогового потенциала муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Липецкой области;
- 5) повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств.

Решение задач государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области» будет обеспечено мероприятиями, представленными в паспортах ведомственного проекта и комплексов процессных мероприятий государственной программы Липецкой области «Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области».

Раздел II. Паспорт государственной программы Липецкой области
«Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области»

1. Основные положения

Таблица

Куратор государственной программы	Заместитель Губернатора Липецкой области - начальник управления финансов Липецкой области										
Ответственный исполнитель государственной программы	Заместитель Губернатора Липецкой области - начальник управления финансов Липецкой области										
Соисполнители государственной программы	И.о. начальника управления внутренней политики Липецкой области										
Период реализации государственной программы	2024 - 2030 гг.										
Цели государственной программы	Цель 1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления государственными финансами Липецкой области										
Объемы финансового обеспечения за весь период реализации	16 578 704 261,00 руб.										
Влияние на достижение национальных целей развития	Цифровая трансформация - достижение "цифровой зрелости" ключевых отраслей экономики и социальной сферы, в том числе здравоохранения и образования, а также государственного управления										
Влияние на достижение целей государственных программ Российской Федерации	Цифровая трансформация										
Влияние на достижение целей стратегии социально-экономического развития области	Липецкая область – 2030 – регион успешной цифровой, управленческой и ESG трансформации, сфокусированной на потребностях экономики и социальной сферы - в Липецкой области действует эффективная система государственных, государственно-частных и общественных институтов, обеспечивающая устойчивое развитие области - переход к модели «Госуправление 3.0», ориентированной на человека, обеспечивающей устойчивый рост качества жизни населения Липецкой области и включенность граждан в процессы социально-экономических преобразований										

2. Показатели государственной программы Липецкой области

Таблица

N п/п	Наименование показателя	Уровень показателя	Признак возраста убывания	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение		Значения показателей						Документ	Ответственный за достижение показателя	Связь с показателями и национальными целями	Связь с показателями и Стратегией	Признак реализуется муниципальным образованием	Информационная система		
					значение	год	2024	2025	2026	2027	2028	2029							2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Цель 1 государственной программы «Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления государственными финансами Липецкой области»																				
1	Показатель 1 Цели 1 «Отношение объема государственного долга к общему объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году»	Стратегия	Убывающий	Не более %	18,3	2022	31	31	31	31	31	31	31	31	Управление финансов Липецкой области	Достижение "цифровой зрелости" ключевых отраслей экономики и социальной сферы, в том числе здравоохранения и образования, а также	Связь с показателями и Стратегией	Отношение объема государственного долга Липецкой области по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему	Нет	imMonitoring

3. Структура государственной программы Липецкой области

Таблица

№ п/п	Задачи структурного элемента	Краткое описание ожидаемых эффектов от реализации задачи структурного элемента	Связь с показателями
1	2	3	4
1		Ведомственный проект «Развитие механизма инициативного бюджетирования» (И.о. начальника управления внутренней политики Липецкой области)	
		Срок реализации (2024 - 2030 гг.)	
1.1	Задача 1. Реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области	Обеспечение качественной среды жизни населения	Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году
2	Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности управления финансов Липецкой области и подведомственных учреждений»		
	Ответственный за реализацию (Управление финансов Липецкой области)	Срок реализации (2024 - 2030 гг.)	
3	Комплекс процессных мероприятий «Управление государственным долгом Липецкой области»		
	Ответственный за реализацию (Управление финансов Липецкой области)	Срок реализации (2024 - 2030 гг.)	
3.1	Задача 1. Проведение ответственной долговой политики	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам Липецкой области и обслуживанию государственного долга Липецкой области	Отношение объема государственного долга к общему объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году
4	Комплекс процессных мероприятий «Создание условий для эффективной для управления государственным и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований»		
	Ответственный за реализацию (Управление финансов Липецкой области)	Срок реализации (2024 - 2030 гг.)	
4.1	Задача 1. Поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по расходам местных бюджетов	Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году
4.2	Задача 2. Создание стимулов для увеличения налогового потенциала муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Липецкой области	Увеличение количества муниципальных образований, обеспечивших рост налоговых доходов в отчетном году к году предшествующему, в сопоставимых условиях	Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году
4.3	Задача 3. Повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств	Повысилась качество финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств	Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году

4. Финансовое обеспечение государственной программы Липецкой области

Таблица

Наименование государственной программы, структурного элемента/источник финансового обеспечения		Объем финансового обеспечения по годам реализации, рублей									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Всего		
1		2	3	4	5	6	7	8	9		
	Государственная программа (всего), в том числе:	5 775 040 471,00	2 126 774 827,30	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	16 578 704 261,00	
	Региональный бюджет (всего)	5 775 040 471,00	2 126 774 827,30	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	1 735 377 792,54	16 578 704 261,00	
	Ведомственный проект «Развитие механизма инициативного бюджетирования», в том числе	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	700 000 000,00	
	Региональный бюджет (всего)	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	700 000 000,00	
	Комплексе процессных мероприятий «Обеспечение деятельности управления финансов Липецкой области и ведомственных учреждений», в том числе	729 896 310,00	793 914 690,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	5 572 746 950,00	
	Региональный бюджет (всего)	729 896 310,00	793 914 690,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	5 572 746 950,00	
	Комплексе процессных мероприятий «Управление государственным долгом Липецкой области», в том числе	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00	
	Региональный бюджет (всего)	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00	
	Комплексе процессных мероприятий «Создание условий для эффективного и ответственного управления государственными и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований», в том числе	4 595 024 161,00	962 780 137,30	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	8 685 757 311,00	
	Региональный бюджет (всего)	4 595 024 161,00	962 780 137,30	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	8 685 757 311,00	

5. Методики расчетов показателей государственной программы Липецкой области, значения которых не утверждены методиками международными организациями, а также не определяются на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения

Таблица

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Методика расчета	Источник определения значения	Срок представления годовой отчетной информации
1	2	3	4	5	6
1	Показатель 1 Цели 1 «Отношение объема государственного долга к общему объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году»	Не более %	$PI = \frac{ГД}{(ДОБ-БП)} * 100;$ где: П1 - отношение объема государственного долга к общему объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году; ГД - объем государственного долга Липецкой области по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным	Ведомственная отчетность	до 1 марта года, следующего за отчетным

	Показатель 2 Цели 1 «Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году»	<p>финансовым годом; ДЮБ - общий годовой объем доходов областного бюджета в отчетном финансовом году; БП - объем безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году</p> $П2 = \frac{Д - И}{(ДЮБ - БП)} * 100;$ <p>где: П2 - отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году; Д - дефицит областного бюджета в отчетном финансовом году; И - объем поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в областной собственности, а также бюджетных кредитов, предоставляемых из федерального бюджета областному бюджету на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, и снижения остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета, в том числе средств Резервного фонда Липецкой области, разницы между средствами, полученными от возврата средств с банковских депозитов, и средствами, размещаемыми на банковских депозитах и иные суммы, влияющие на размер дефицита, по основаниям, установленным бюджетным законодательством; ДЮБ - общий годовой объем доходов областного бюджета в отчетном финансовом году; БП - объем безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году.</p> <p>Если объем поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящегося в областной собственности, а также бюджетных кредитов, предоставляемых из федерального бюджета областному бюджету на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, и снижения остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета, в том числе средств Резервного фонда Липецкой области, разницы между средствами, полученными от возврата средств с банковских депозитов, и средствами, размещаемыми на банковских депозитах и иные суммы, влияющие на размер дефицита, по основаниям, установленным бюджетным законодательством, превышает размер дефицита областного бюджета в отчетном финансовом году, то значение показателя принимается равным нулю.</p>	Ведомственная отчетность	до 1 марта года, следующего за отчетным
2	Менес %			

Раздел III. Паспорт ведомственного проекта

Развитие механизма инициативного бюджетирования

1. Основные положения

Таблица

Государственная программа Липецкой области	Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области		
Краткое наименование иного регионального (ведомственного) проекта	Развитие механизма инициативного бюджетирования	Срок реализации проекта	01.01.2024 31.12.2030
Куратор проекта	Смолянинов Александр Владимирович	И.о. начальника управления внутренней политики Липецкой области	
Руководитель проекта	Двуреченский Вячеслав Александрович	Начальник отдела	
Администратор проекта			
Целевые группы проекта			

2. Влияние на достижение показателей государственной программы

Таблица

№ п/п	Показатели государственной программы, на достижение которых влияет проект
1.	Отношение объема дефицита областного бюджета к общему годовому объему доходов областного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений в отчетном финансовом году

3. Показатели проекта

Таблица

№ п/п	Показатели проекта	Уровень показателя	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение		Период, год							Информационная система (источник данных)				
				значение	год	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		2029	2030		
1	Задача: Реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области																
1.1	Доля населения, проживающего на территориях муниципальных образований Липецкой области, бюджеты которых получили поддержку на инициативные проекты из средств областного бюджета, от общей численности населения муниципальных образований Липецкой области	ГП	%	0	2022	10	12	13	15	16	18	20	-				

4. Помесячный план достижения показателей проекта в 2024 году

Таблица

№ п/п	Показатели проекта	Единица измерения (по ОКЕИ)	Плановые значения на конец месяца												На конец года 2024		
			январь	февр.	мар.	апр.	май	июнь	июль	авг.	сентябрь	октябрь	ноябрь				
1.	Задача: Реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области																
1.1.	Доля населения, проживающего на территориях муниципальных образований Липецкой области, бюджеты которых получили поддержку на инициативные проекты из средств областного бюджета, от общей численности населения муниципальных образований Липецкой области	%										10	10	10	10	10	10

5. Мероприятия (результаты) проекта

Таблица

№ п/п	Наименование мероприятия (результата)	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение мероприятия (результата)	Значение мероприятия (результата) по годам							Признак реализации на местном уровне	Связь с показателем проекта				
				год	2024	2025	2026	2027	2028	2029			2030			
1	Реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области															
1.1	Оказано содействие органам местного самоуправления муниципальных образований Липецкой области в решении вопросов местного значения	Века	0	2022	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Нет	Доля населения, проживающего на территориях муниципальных образований Липецкой области, бюджеты которых получили поддержку на инициативные проекты из средств областного бюджета, от общей численности населения муниципальных образований Липецкой области
1.1.1	Доля муниципальных образований Липецкой области, получивших поддержку на реализацию инициативных проектов	%	0	2022	22	26	26	26	27	28	28	28	28	-	-	-

Приложение 1
к паспорту ведомственного проекта
«Развитие механизма инициативного бюджетирования»

План реализации ведомственного проекта

№ п/п	Наименование мероприятия (результата), контрольной точки	Наименование объекта	Срок реализации		Взаимосвязь		Ответственный исполнитель	Вид и характеристика подтверждающего документа	Признак реализации на местном уровне (да/нет)	Информационная система (источник данных)
			начало	окончание	предшествующие мероприятия	последующие мероприятия				
1.	Реализация мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей Липецкой области									
1.1.	Мероприятие (результат) «Оказано содействие органам местного самоуправления муниципальных образований Липецкой области в решении вопросов местного значения»		01.01.2024	31.12.2030			Управление внутренней политики Липецкой области		Нет	-
1.1.1.	Контрольная точка «Размещено информационное сообщение о проведении конкурсного отбора инициативных проектов.»		-	31.03.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Факт размещения	Нет	
1.1.2	Контрольная точка «Органами местного самоуправления представлены документы в конкурсную комиссию»		-	30.04.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Журнал регистрации заявок	Нет	
1.1.3	Контрольная точка «Переданы итоги предварительной оценки инициативных проектов в конкурсную комиссию»		-	08.05.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Перечень проектов	Нет	
1.1.4	Контрольная точка «Проведен конкурс (отбор) для представления иных межбюджетных трансфертов»		-	31.05.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Протокол конкурсной комиссии о результатах рассмотрения инициативных проектов	Нет	
1.1.5	Контрольная точка «На официальном сайте Правительства Липецкой области размещен протокол конкурсной комиссии о результатах рассмотрения инициативных проектов»		-	05.06.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Факт размещения	Нет	
1.1.6	Контрольная точка «Перераспределены средства среди ГРБС.»		-	02.08.2024			Управление внутренней политики Липецкой области	Изменение в сводной бюджетной росписи	Нет	

Приложение 2
к паспорту ведомственного проекта
«Развитие механизма инициативного бюджетирования»

Методика расчетов показателей ведомственного проекта, значения которых не утверждены методиками международными организациями, а также не определяются на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения

№ п/п	Методика расчета	Базовые показатели	Источник данных	Ответственный за сбор данных	Уровень агрегирования информации	Срок и периодичность	Дополнительная информация
	Доля населения, проживающего на территории муниципальных образований Липецкой области, бюджеты которых получили поддержку на инициативные проекты из средств областного бюджета, от общей численности населения муниципальных образований Липецкой области						
1	Определяется как доля населения, проживающего на территориях муниципальных образований Липецкой области, бюджеты которых получили поддержку на инициативные проекты из средств областного бюджета, от общей численности населения муниципальных образований Липецкой области	0	Ведомственная отчетность управления внутренней политики Липецкой области	Управление внутренней политики Липецкой области		Ежегодно, не позднее 1 марта	

Раздел IV. Паспорт комплекса процессных мероприятий
«Обеспечение деятельности управления финансов Липецкой области и подведомственных учреждений»

1. Общие положения

Ответственный исполнитель комплекса процессных мероприятий		Заместитель Губернатора Липецкой области - начальник управления финансов Липецкой области	
Сополнители комплекса процессных мероприятий			
Связь с государственной программой		Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области	

Таблица

2. Перечень основных мероприятий (результатов) комплекса процессных мероприятий

№ п/п	Наименование основного мероприятия (результата)	Ответственный исполнитель	Характеристика	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение		Значения основного мероприятия (результата) по годам						
					значени е	год	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Основное мероприятие (результат) 1 «Обеспечена деятельность управления финансов Липецкой области»		Обеспечена деятельность управления финансов Липецкой области в полном объеме	%	100	2022	100	100	100	100	100	100	100
2	Основное мероприятие (результат) 2 «Обеспечена деятельность подведомственных учреждений, осуществляющих функции бюджетного и бухгалтерского учета в секторе государственного управления»		Обеспечена деятельность подведомственных учреждений, осуществляющих функции бюджетного и бухгалтерского учета в секторе государственного управления, в полном объеме	%	100	2022	100	100	100	100	100	100	100
3	Основное мероприятие (результат) 3 «Обеспечена деятельность подведомственного учреждения, осуществляющего централизованные закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Липецкой области»	Управление финансов Липецкой области	Обеспечена деятельность подведомственного учреждения, осуществляющего централизованные закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Липецкой области, в полном объеме	%	100	2022	100	100	100	100	100	100	100

Таблица

3. Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий

Наименование мероприятия (результата)/источник финансового обеспечения	Объем финансового обеспечения по годам реализации, рублей							Всего
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности управления финансов Липецкой области и подведомственных учреждений» (всего), в том числе:	729 896 310,00	793 914 690,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	809 787 190,00	5 572 746 950,00

Таблица

агентских комиссий и вознаграждений»																				
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4. Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий

Таблица

Наименование мероприятия (результата)/источник финансового обеспечения	Объем финансового обеспечения по годам реализации, рублей									Всего
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Комплекс процессных мероприятий «Управление государственным долгом Липецкой области» (всего), в том числе:	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00
Региональный бюджет (всего)	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00
Основное мероприятие (результат) 1 «Обеспечение своевременности и полноты исполнения долговых обязательств Липецкой области, обслуживание государственного долга Липецкой области и выполнение других обязательств Липецкой области по выплате агентских комиссий и вознаграждений», всего, в том числе:	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00
Региональный бюджет (всего)	350 120 000,00	270 080 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	1 620 200 000,00

5. Методики расчетов показателей комплекса процессных мероприятий, значения которых не утверждены методиками международных организаций, а также не определяются на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения

Таблица

п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Методика расчета	Источник определения значения	Срок представления годовой отчетной информации
1	2	3	4	5	6
1	Показатель 1 Задачи 1 «Отношение объема расходов на обслуживание государственного долга к объему расходов областного бюджета без учета субвенций, предоставляемых из федерального бюджета в отчетном финансовом году»	Не более %	$ПЗ = \frac{РО}{РОБ} * 100$ где: ПЗ - отношение объема расходов на обслуживание государственного долга к объему расходов областного бюджета без учета субвенций, предоставляемых из федерального бюджета в отчетном финансовом году; РО - объем расходов на обслуживание государственного долга Липецкой области в отчетном финансовом году; РОБ - объем расходов областного бюджета (без учета объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из федерального бюджета) в отчетном финансовом году	Ведомственная отчетность	до 1 марта года, следующего за отчетным

Раздел VI. Паспорт комплекса процессных мероприятий
 «Создание условий для эффективного управления государственными и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований»

1. Общие положения

Ответственный исполнитель комплекса процессных мероприятий		Заместитель Губернатора Липецкой области - начальник управления финансов Липецкой области									
Соисполнители комплекса процессных мероприятий											
Связь с государственной программой		Управление государственными финансами и государственным долгом Липецкой области									

Таблица

2. Показатели комплекса процессных мероприятий

N п/п	Наименование показателя	Признак возрастания/убывания	Уровень соответствия декомпозированного показателя	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение		Значение показателей по годам							Ответственный за достижение показателя	Информационная система	
					значение	год	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Задача 1 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований»															
1.1	Показатель 1 Задачи 1 «Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов»	Убывающий	КПМ	%	0	2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Управление финансов Липецкой области	-
2	Задача 2 «Создание стимулов для увеличения налогового потенциала муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Липецкой области»															
2.1	Показатель 1 Задачи 2 «Доля муниципальных образований (муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов), обеспечивших рост налоговых доходов в отчетном году к году предшествующему, в сопоставимых условиях»	Возрастающий	КПМ	%	90	2022	90	95	95	95	95	95	95	95	Управление финансов Липецкой области	-
3	Задача 3 «Повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств»															
3.1	Показатель 1 Задачи 3 «Средний уровень качества финансового менеджмента главных распорядителей средств областного бюджета»	Возрастающий	КПМ	Балл	3,9	2022	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	Управление финансов Липецкой области	-

Таблица

3. Перечень основных мероприятий (результатов) комплекса процессных мероприятий

Таблица

N п/п	Наименование основного мероприятия (результата)	Ответственный исполнитель	Характеристика	Единица измерения (по ОКЕИ)	Базовое значение		Значения основного мероприятия (результата) по годам						
					значение	год	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Задача 1 «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов муниципальных образований»													
1	Основное мероприятие (результат) 1 «Обеспечены выравнивание бюджетной обеспеченности и сбалансированность местных бюджетов»	Управление финансов Липецкой области	Предоставлены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в полном объеме	Усл. ед	1	2022	1	1	1	1	1	1	1
Задача 2 «Создание стимулов для увеличения налогового потенциала муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Липецкой области»													
2	Основное мероприятие (результат) 2 «Обеспечено стимулирование муниципальных образований Липецкой области по результатам проведения оценки их деятельности»	Управление финансов Липецкой области	Обеспечено стимулирование муниципальных образований Липецкой области в целях поощрения достижения наилучших значений показателей в полном объеме	Усл. ед	1	2022	1	1	1	1	1	1	1
Задача 3 «Повышение качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств»													
3	Основное мероприятие (результат) 3 «Обеспечено стимулирование главных распорядителей бюджетных средств по результатам оценки качества финансового менеджмента»	Управление финансов Липецкой области	Обеспечено стимулирование главных распорядителей бюджетных средств по результатам оценки качества финансового менеджмента в полном объеме	Усл. ед	1	2022	1	1	1	1	1	1	1

4. Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий

Таблица

Наименование мероприятия (результата)/источник финансового обеспечения	Объем финансового обеспечения по годам реализации, рублей									Всего
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2030	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	
Комплекс процессных мероприятий «Создание условий для эффективного и ответственного управления государственными и муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований» (всего), в том числе:	4 595 024 161,00	962 780 137,30	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	8 685 757 311,00	
Региональный бюджет (всего), из них:	4 595 024 161,00	962 780 137,30	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	625 590 602,54	8 685 757 311,00	
Основное мероприятие (результат) 1 «Обеспечены выравнивание бюджетной обеспеченности и сбалансированность местных бюджетов», всего, в том числе:	4 562 524 161,00	930 280 137,30	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	8 458 257 311,00	
Региональный бюджет (всего), из них:	4 562 524 161,00	930 280 137,30	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	593 090 602,54	8 458 257 311,00	

Основное мероприятие (результат) 2 «Обеспечено стимулирование муниципальных образований Липецкой области по результатам проведения оценки их деятельности», всего, в том числе:	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	213 500 000,00
Региональный бюджет (всего), из них:	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	30 500 000,00	213 500 000,00
Основное мероприятие (результат) 3 «Обеспечено стимулирование главных распорядителей бюджетных средств по результатам оценки качества финансового менеджмента», всего, в том числе:	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00
Региональный бюджет (всего)	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00

5. Методики расчетов показателей комплекса процессных мероприятий, значения которых не утверждены методиками международных организаций, а также не определяются на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения

Таблица

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Методика расчета	Источник определения значения	Срок представления годовой отчетности информации
1	Показатель 1 Задачи 1 «Доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов»	%	$P4 = \frac{K3M6}{PMB} * 100$ где: P4 - доля просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов местных бюджетов; K3M6 - объем просроченной кредиторской задолженности по расходам местных бюджетов по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным; PMB - объем расходов местных бюджетов за отчетный финансовый год	Ведомственная отчетность	до 1 марта года, следующего за отчетным
2	Показатель 1 Задачи 2 «Доля муниципальных образований (муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов), обеспечивших рост налоговых доходов в отчетном году к году предшествующему, в сопоставимых условиях»	%	$P5 = \frac{\sum Ki}{\sum Ko} * 100$, где $Ki = 1$, если $T_i > 100$ или 0, если $T_i \leq 100$ $T_i = \frac{ND_{i(отч-1)}}{ND_{i(отч-1)}} * 100$ где: P5 - количество муниципальных образований, обеспечивших рост налоговых доходов в отчетном году к году предшествующему, в сопоставимых условиях; Sумма - знак суммирования; Ki - муниципальный район (муниципальный округ, городской округ), обеспечивший рост налоговых доходов в отчетном году к году предшествующему, в сопоставимых условиях; Ko - общее количество муниципальных образований (муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов) Липецкой области; Ti - темп роста налоговых доходов i-го муниципального	Ведомственная отчетность	22 января года, следующего за отчетным

			<p>района (городского округа); НДотч, НД(отч-1) - мобилизуемые на территории i-го муниципального района (муниципального округа, городского округа) налог на доходы физических лиц, налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов, местные налоги в отчетном и предшествующем отчетному годам, в сопоставимых условиях</p>		
3	Показатель 1 Задачи 3 «Средний уровень качества финансового менеджмента главных распорядителей средств областного бюджета»	Балл	$P6 = \text{СуммаR}/n$ где: P6 - Средний уровень качества финансового менеджмента главных распорядителей средств областного бюджета; СуммаR - сумма рейтинговых оценок ГРБС, принявших участие в оценке качества финансового менеджмента; n - количество ГРБС, принявших участие в оценке качества финансового менеджмента.	Ведомственная отчетность	до 10 мая года, следующего за отчетным