Система ключевых показателей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

Назначение системы КПЭ

Система ключевых показателей (КПЭ)

Предназначена для формирования оперативной информации о ходе исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с целью осуществления контроля и повышения оперативности и эффективности принятия управленческих решений, как для федерального бюджета, так и для региональных и местных бюджетов

Ежедневное формирование и сбор контрольных показателей, необходимых для оценки исполнения бюджетов, на основании данных, зарегистрированных в учетных системах Федерального казначейства и его территориальных органов

Решение Правительственной комиссии по внедрению информационных технологий в деятельность государственных органов и органов местного самоуправления от 28 декабря 2010 года

1.Одобрить предложения Федерального казначейства по использованию системы КПЭ в целях обеспечения оперативного мониторинга и анализа хода исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

2.Рекомендовать заинтересованным департаментам Аппарата Правительства Российской Федерации, федеральным органам исполнительной власти, органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации, полномочным представителям Президента Российской Федерации в федеральных округах подключиться к системе КПЭ и направлять в Федеральное казначейство предложения по расширению возможностей системы КПЭ, а также предоставлять данные по дополнительным показателям в систему КПЭ

3.Федеральному казначейству обеспечить развитие системы КПЭ и подключение пользователей

4.Федеральному казначейству предусмотреть возможность комплексного анализа исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в разрезе государственных программ, а также открытого доступа граждан к системе КПЭ через публичный портал в сети Интернет

Схема функционирования системы КПЭ



Основные показатели системы КПЭ

Направления анализа	Показатели для анализа
Кассовая позиция бюджета	•Денежные средства на счете бюджета •Фактический дефицит/профицит (первичный дефицит/профицит)
Исполнение расходной части бюджета	•Объем расходов в разрезе Разделов/ Подразделов, КОСГУ •Объем расходов в разрезе целевых статей расходов (ФЦП, целевые межбюджетные трансферты)
Исполнение доходной части бюджета	•Объем поступлений по доходам •Объем средств, возвращенных из бюджета
Межбюджетное регулирование	•Процент полученных/переданных межбюджетных трансфертов в общем объеме доходов/расходов •Объем поступлений/возвратов, кассовых расходов и остатков средств в разрезе кодов целей по межбюджетным трансфертам
Источники финансирования дефицита бюджета	•Объем кассовых выплат по источникам финансирования •Объем поступлений по источникам финансирования

Использование системы КПЭ

- Оперативный мониторинг и анализ исполнения федерального, региональных и местных бюджетов с возможностью простого построения дополнительных индикаторов и графических отчетов
- Анализ структуры доходов/расходов федерального, региональных и местных бюджетов
- Сравнительный анализ исполнения бюджетов субъектов РФ

- Мониторинг консолидированных бюджетов субъектов РФ и эффективности межбюджетных отношений
- Построение расчетных рейтингов субъектов РФ и муниципальных образований

- Оперативный мониторинг и анализ исполнения федерального бюджета в разрезе ГРБС/ГАДБ/ГАИФ, федеральных целевых программ

- Оперативное получение детальной информации об исполнении любого бюджета в разрезе кодов бюджетной классификации
- Сравнительный анализ исполнения бюджетов любых уровней

- Создание предупредительных «сигналов» для оперативного информирования о «критических» ситуациях в ходе исполнения бюджетов
- Настройка «Рабочего стола» для оперативного мониторинга наиболее важных показателей и «сигналов» по исполнению бюджета любого уровня

Уровни представления информации в системе КПЭ

Публикация избранных отчетов, публикация архивов с данными

Интернет, внешний портал



Общественность

Публикация интерактивных отчетов, возможность создания собственных отчетов, публикация на мобильных устройствах

«Презентационный» контур, внутренний портал







Руководители высшего звена

Детальный анализ, конструктор отчетов, доступ ко всей информации ХД





Аналитический контур системы КПЭ

Аналитики, руководители среднего звена

Проверка, очистка и хранение данных



Единое хранилище данных системы КПЭ

Выгрузка данных по регламенту

Оперативные данные

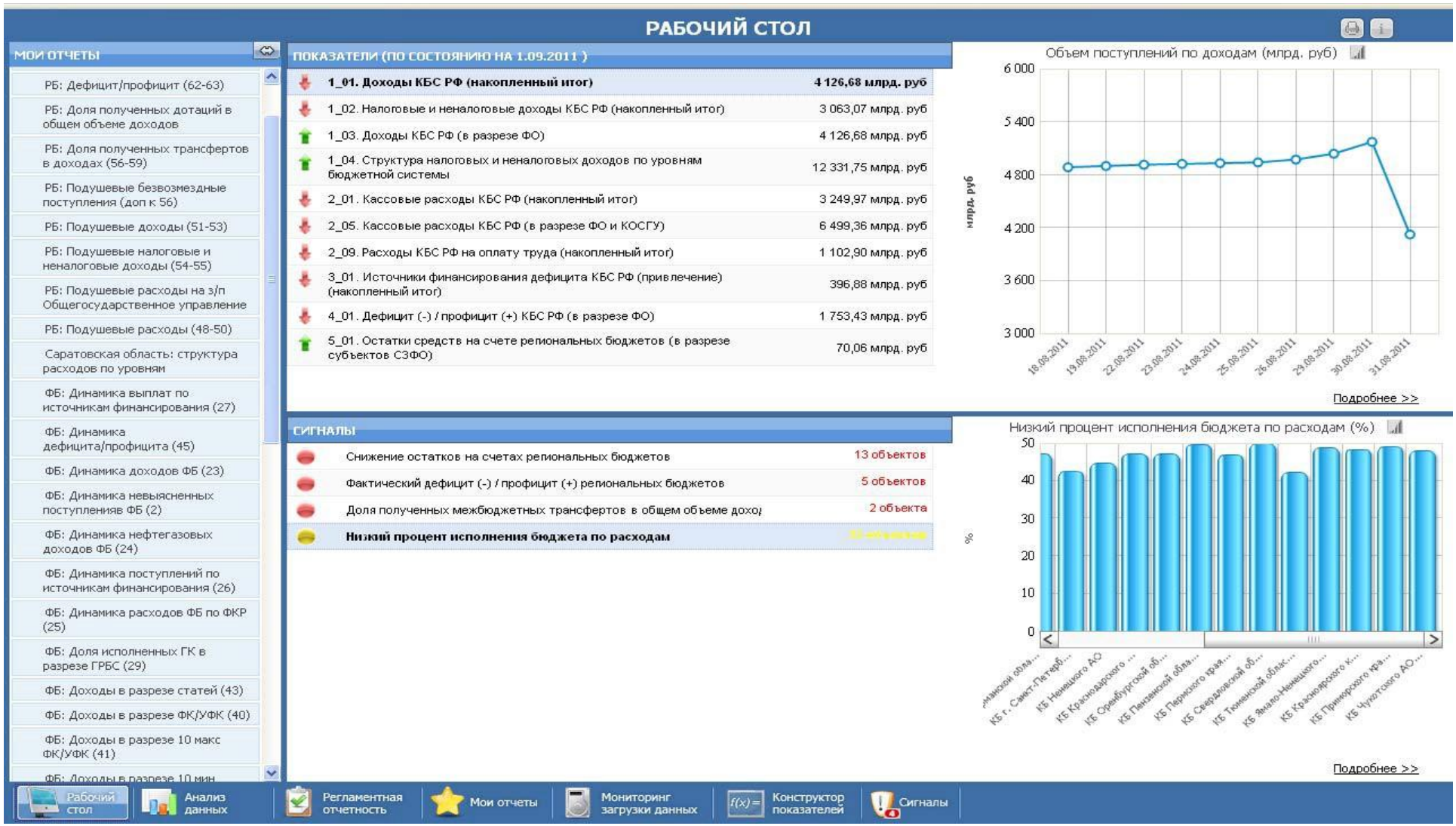
УФК - 1 | УФК - 2 | УФК - n

Внутренние источники

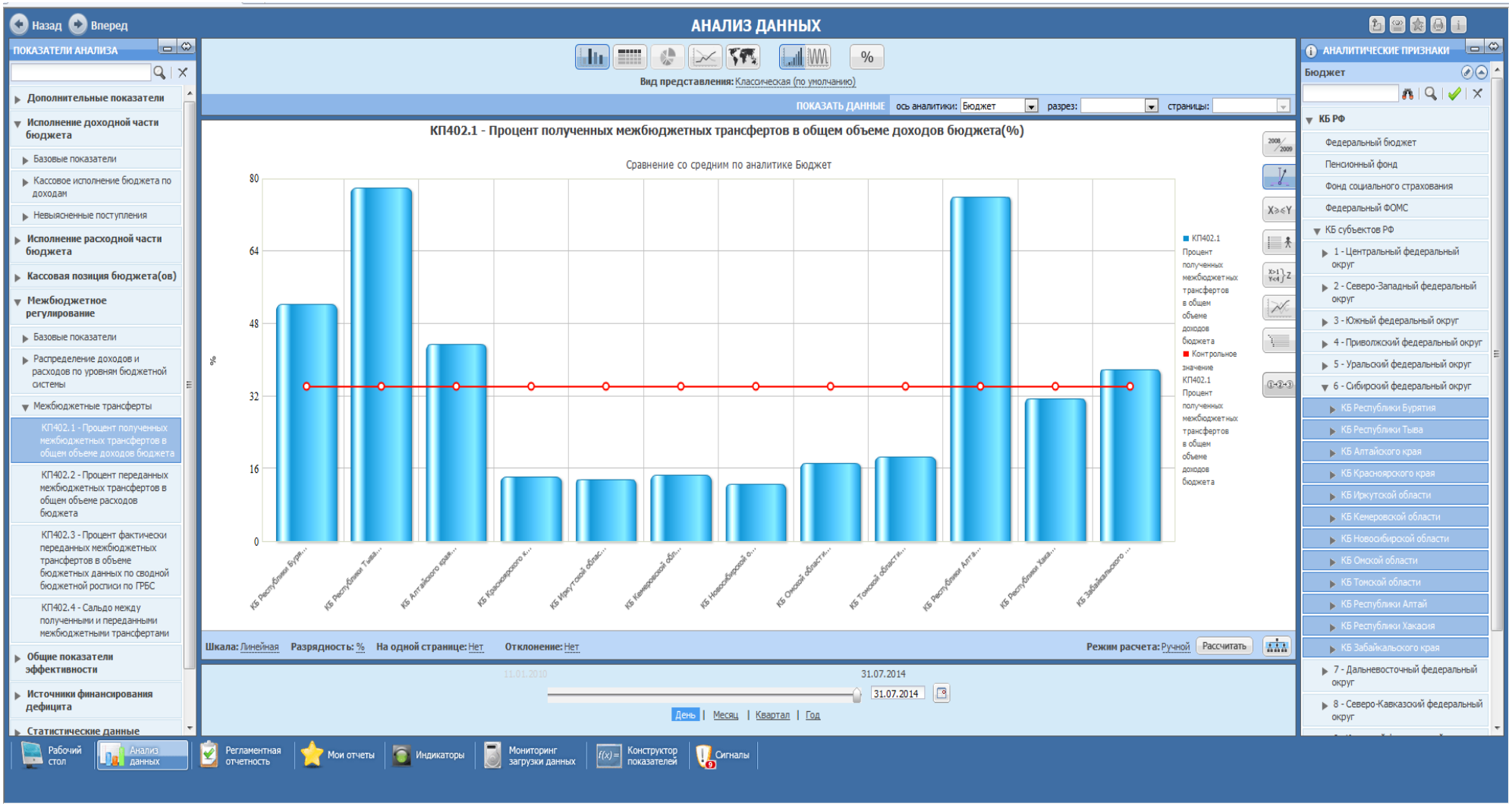
Минфин | Субъекты | Росстат | Другие

Внешние источники

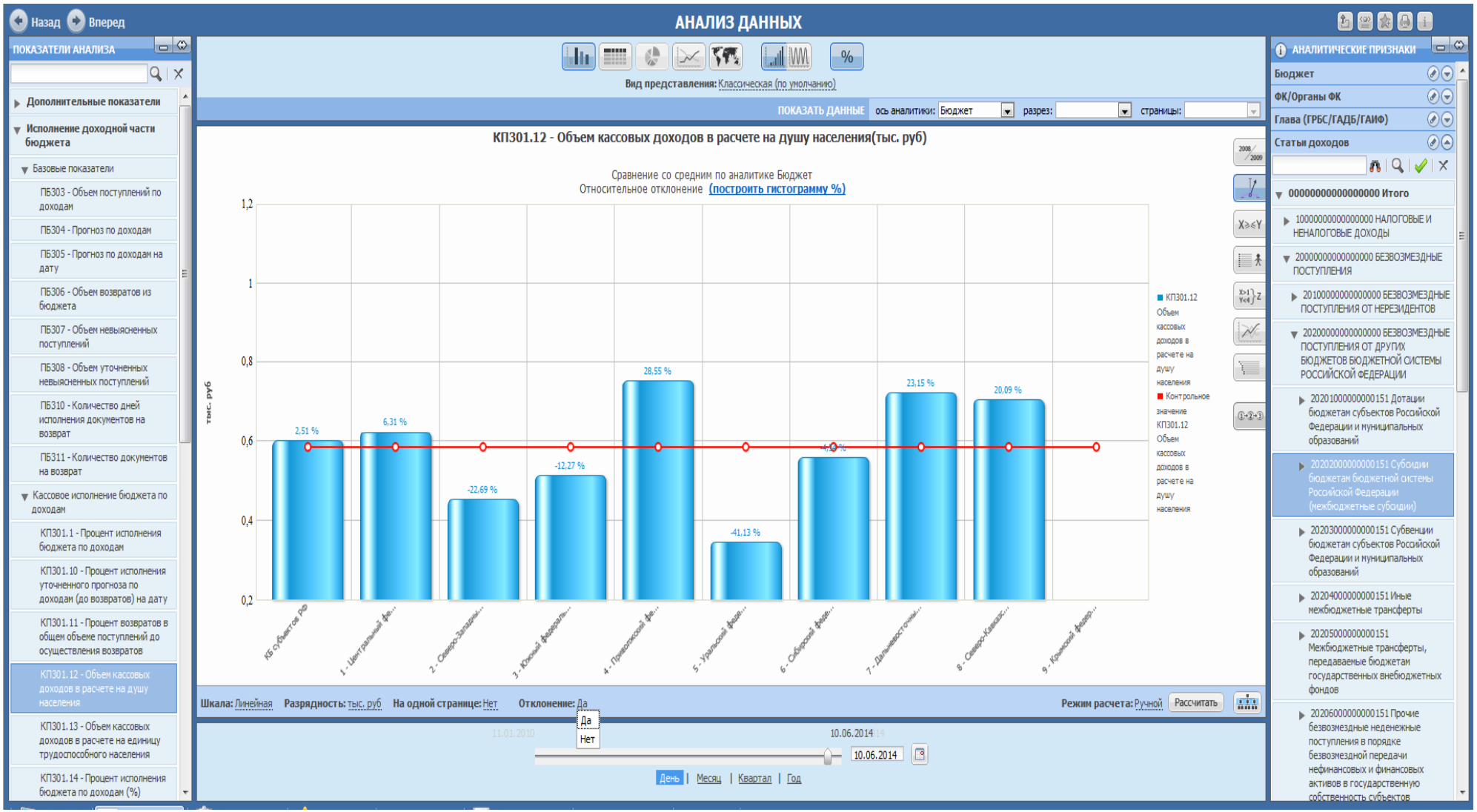
Рабочий стол системы КПЭ с контролируемыми показателями, сработавшими «сигналами» и избранными отчетами



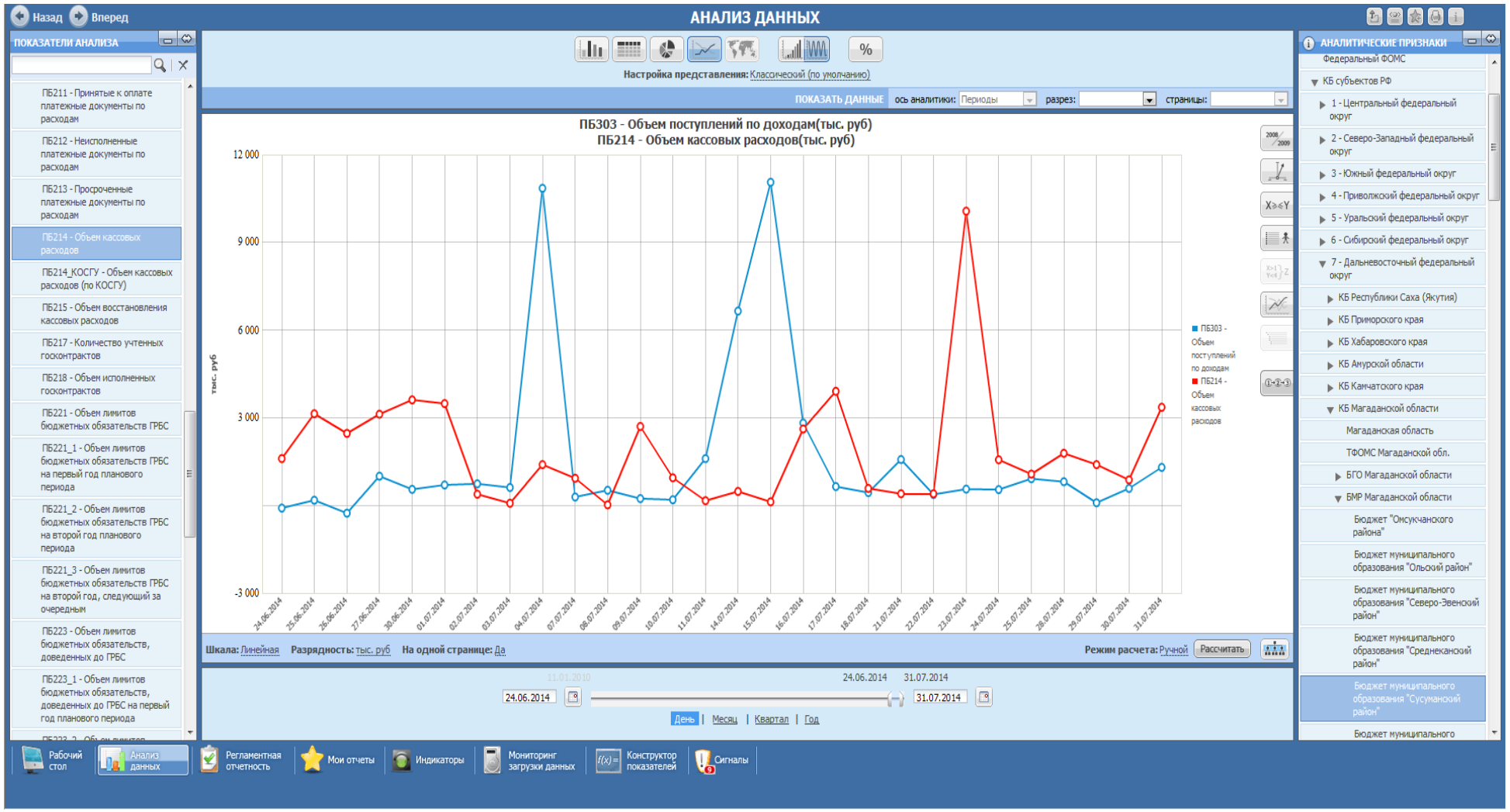
Пример анализа: Сравнение процента полученных межбюджетных трансфертов региональными бюджетами федерального округа



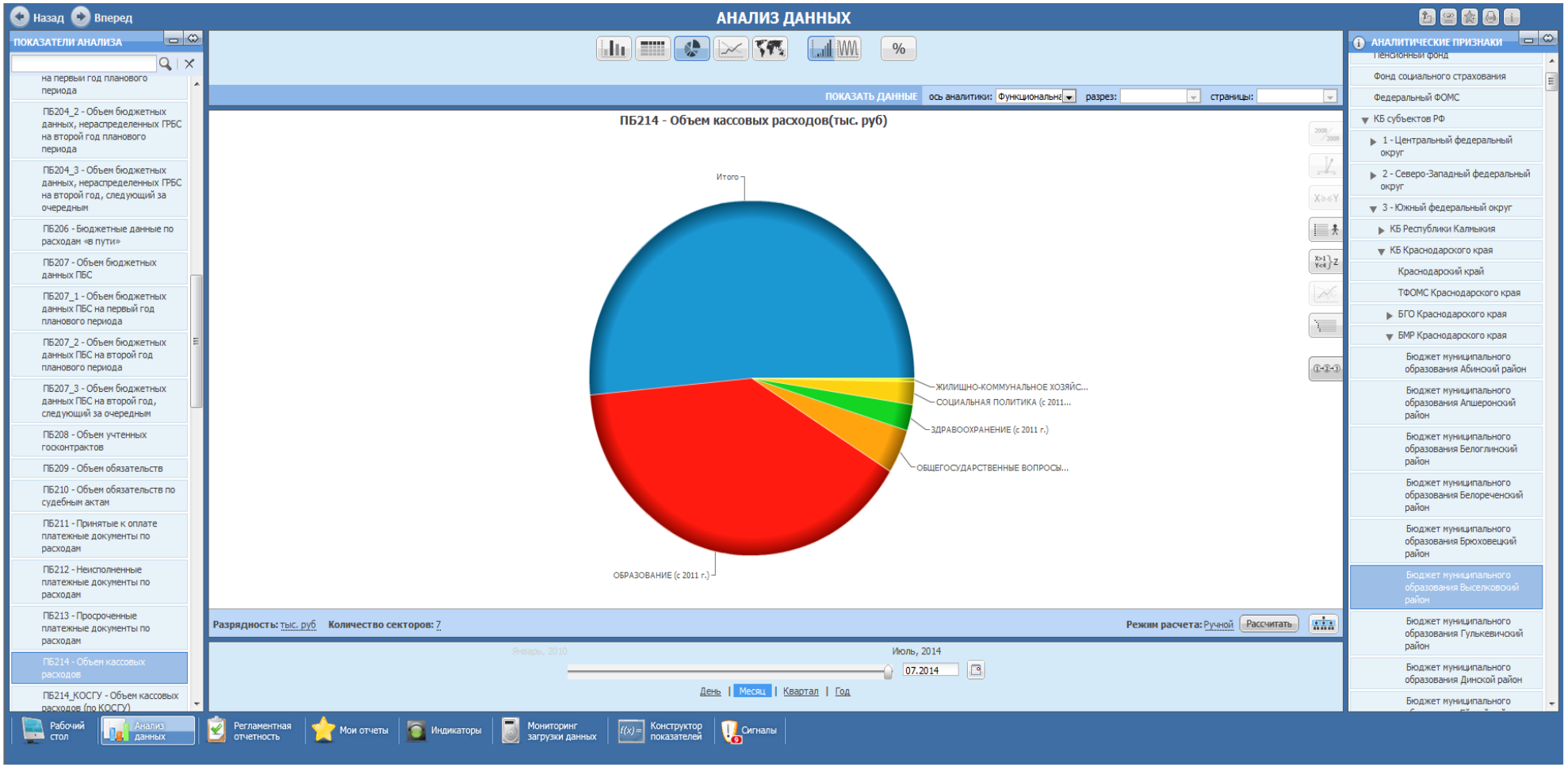
Пример анализа: Сравнение подушевых доходов КБС РФ от межбюджетных субсидий (по федеральным округам)



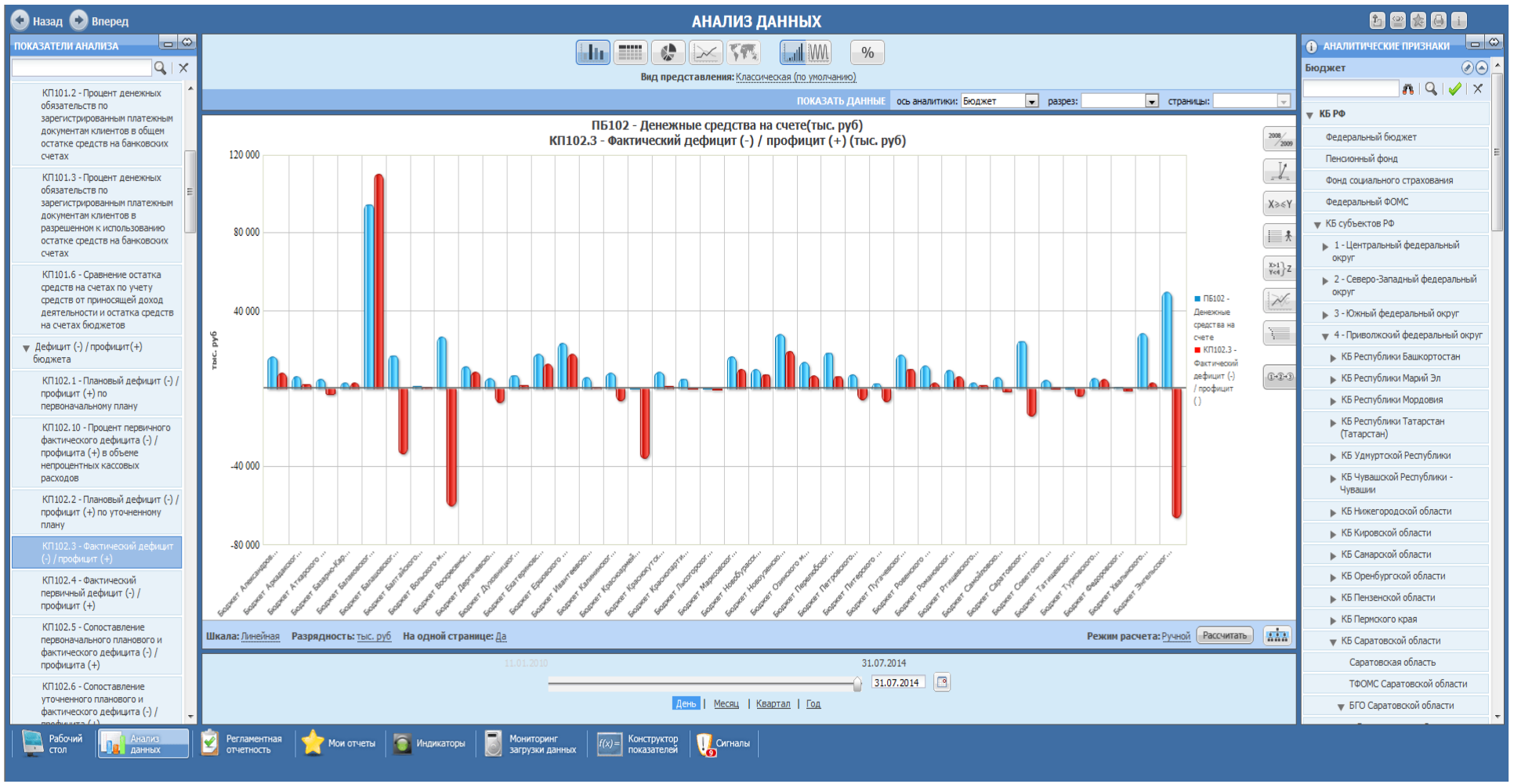
Пример анализа: Ежедневная динамика доходов и кассовых расходов любого бюджета (бюджет Сусуманский район, Магаданская область)



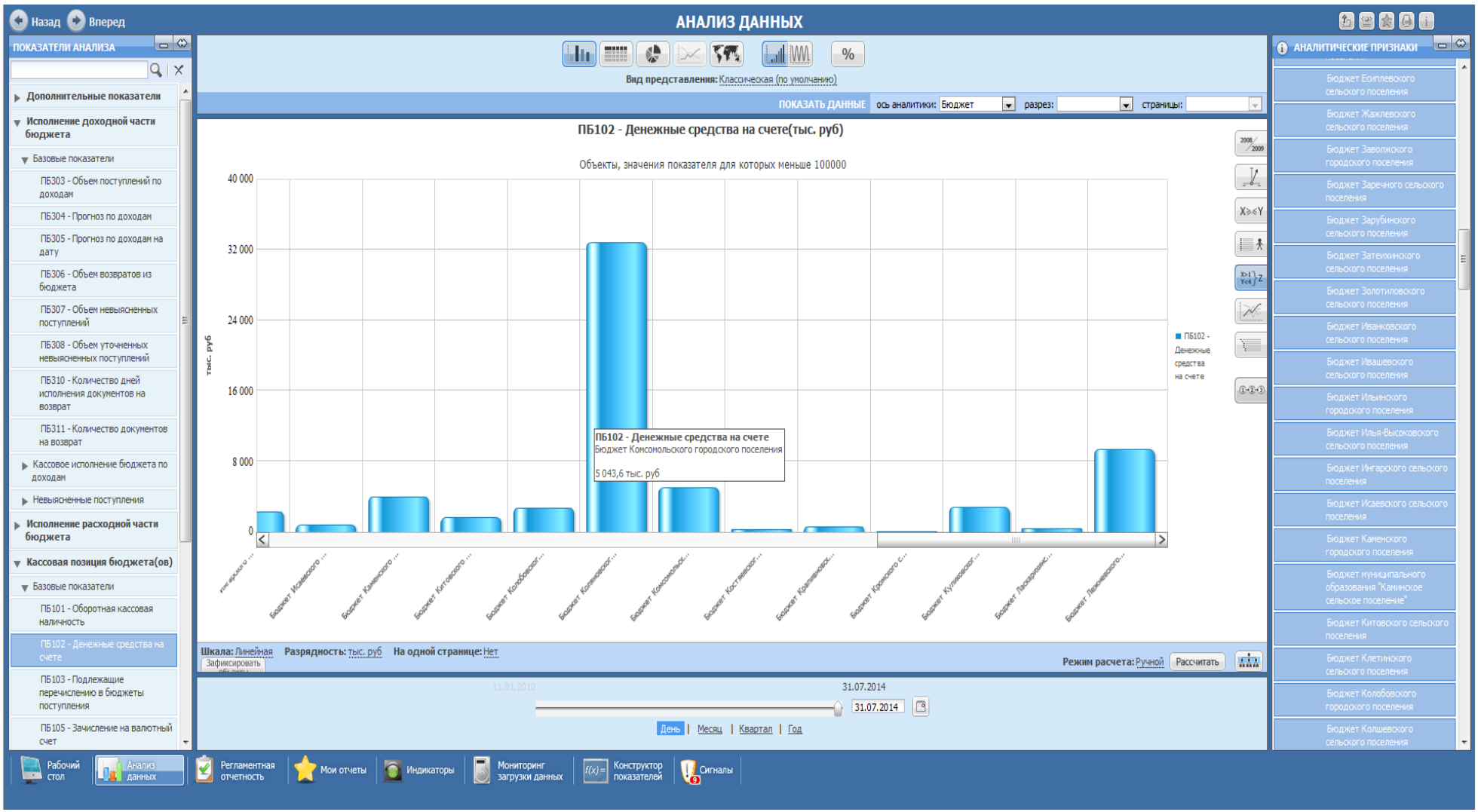
Пример анализа: Структура расходов любого бюджета (бюджет Выселковского района, Краснодарский край)



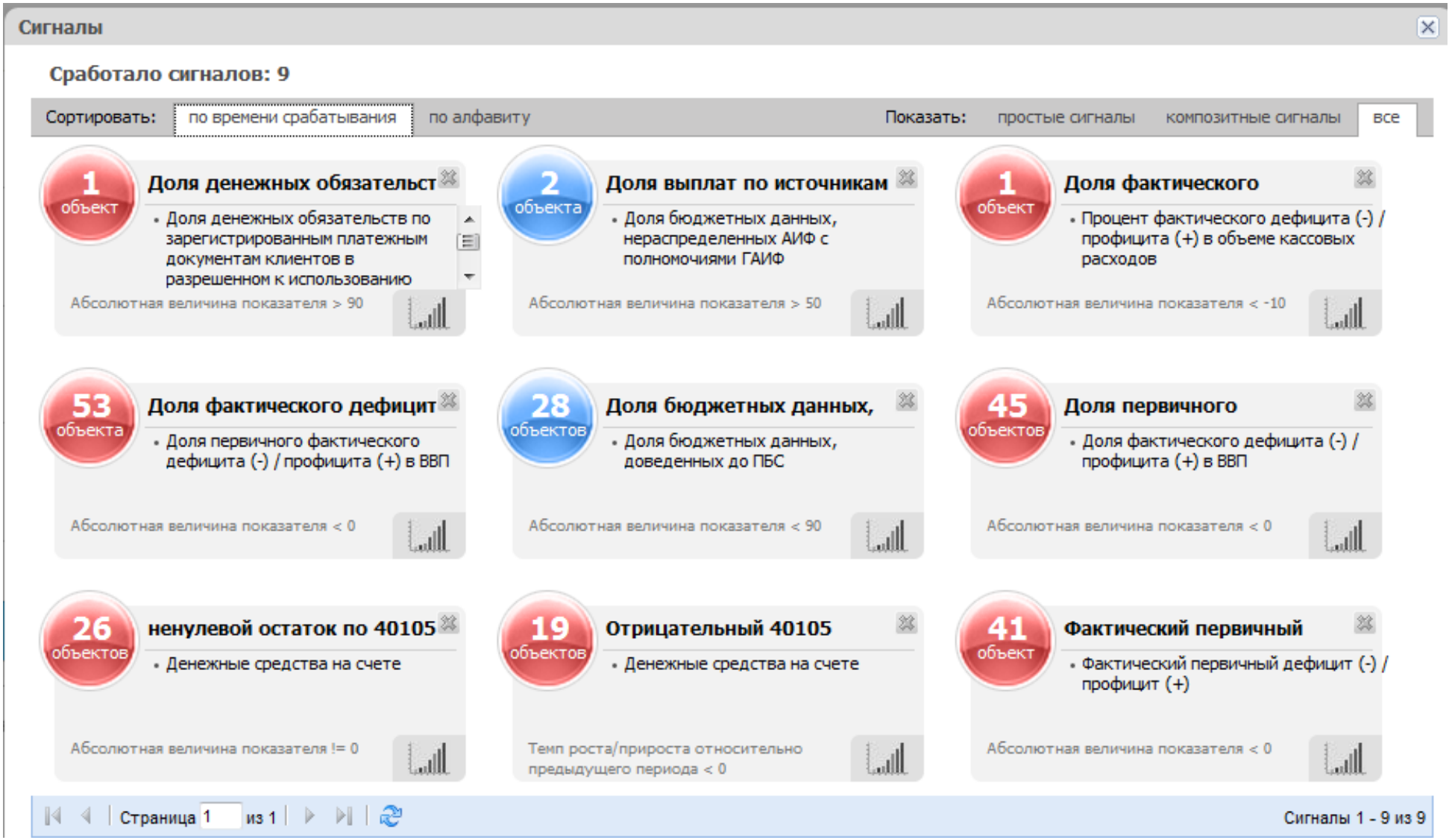
Пример анализа: Сравнение остатков денежных средств и дефицита по местным бюджетам (муниципальные районы Саратовской области)



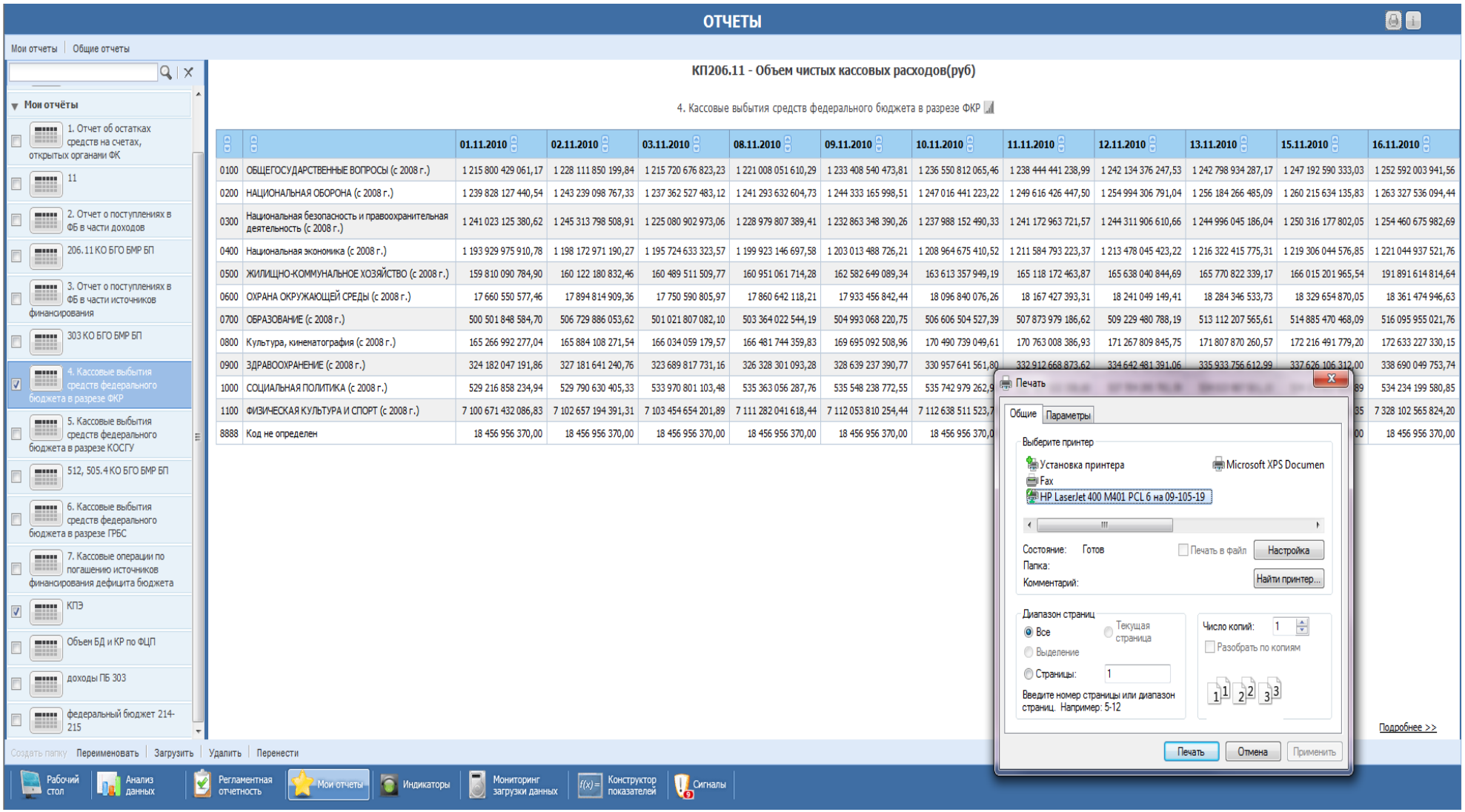
Пример анализа: Бюджеты поселений Ивановской области с остатками денежных средств на счете, близкими к нулю



Предупредительные «сигналы» для оперативного информирования о «критических» ситуациях в ходе исполнения бюджетов

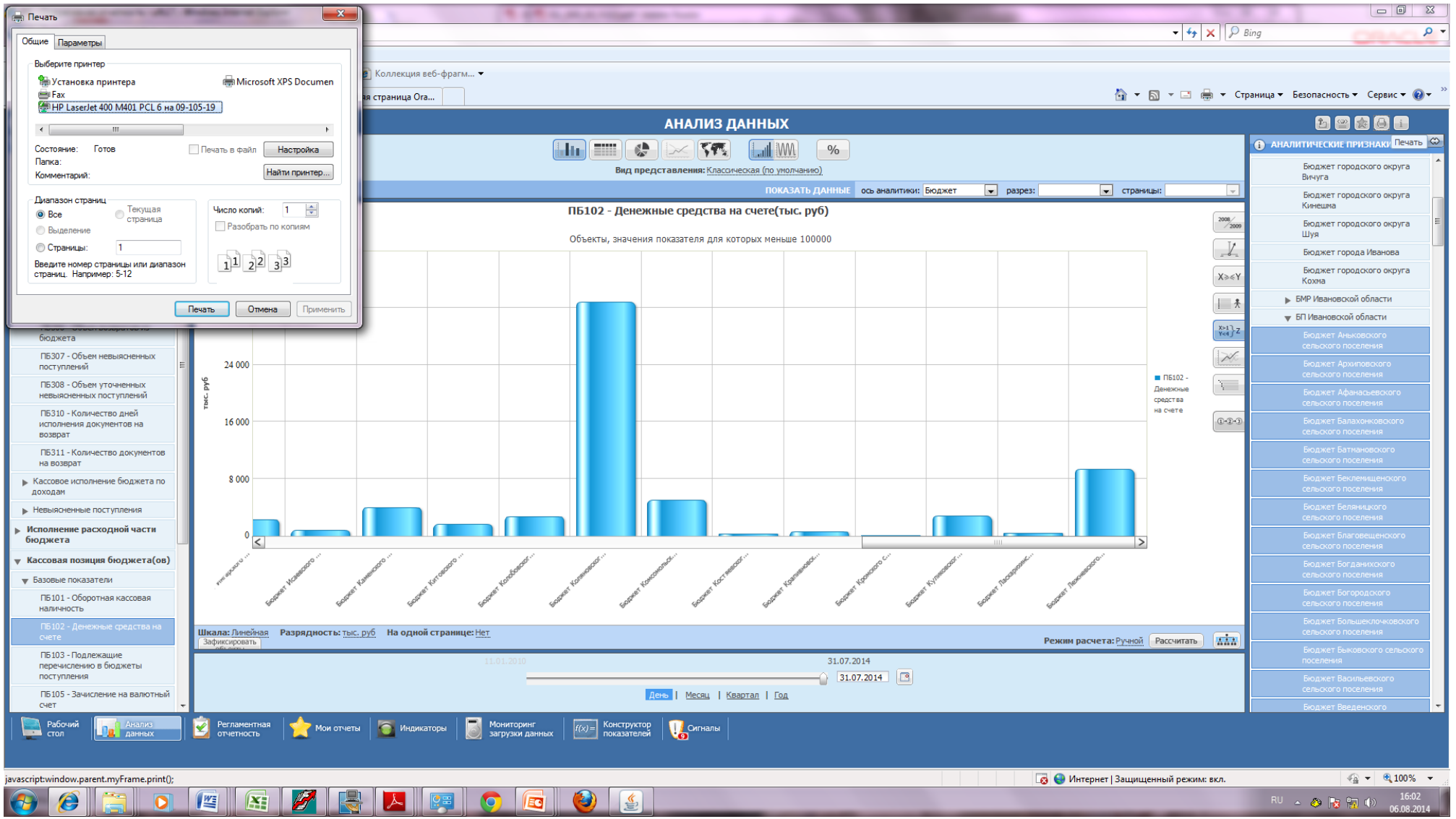


Возможность загрузки ранее созданного отчета и отправки его на печать

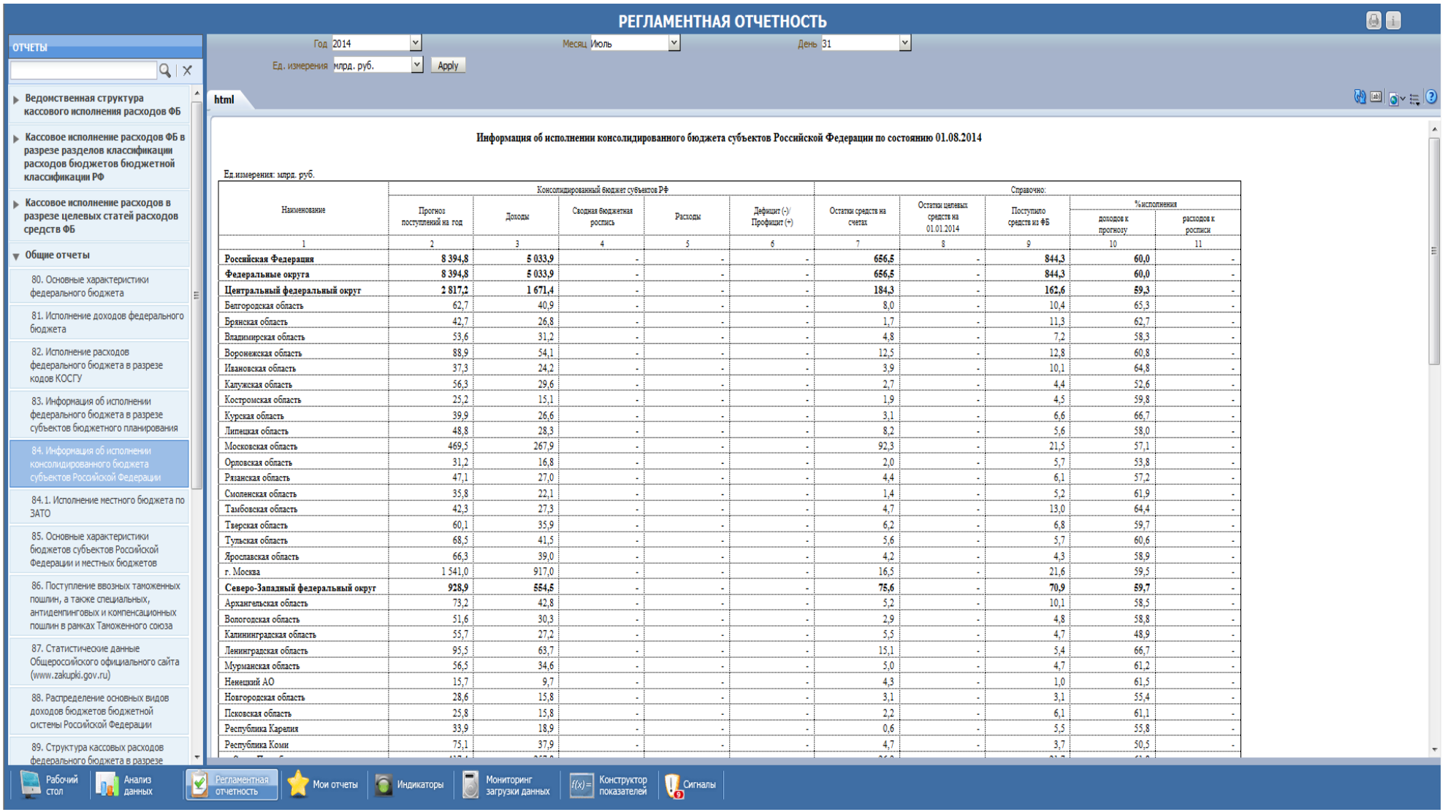


		01.11.2010	02.11.2010	03.11.2010	08.11.2010	09.11.2010	10.11.2010	11.11.2010	12.11.2010	13.11.2010	15.11.2010	16.11.2010
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ (с 2008 г.)	1 215 800 429 061,17	1 228 111 850 199,84	1 215 720 676 823,23	1 221 008 051 610,29	1 233 408 540 473,81	1 236 550 812 065,46	1 238 444 441 238,99	1 242 134 376 247,53	1 242 798 934 287,17	1 247 192 590 333,03	1 252 592 003 941,56
0200	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА (с 2008 г.)	1 239 828 127 440,54	1 243 239 098 767,33	1 237 362 527 483,12	1 241 293 632 604,73	1 244 333 165 998,51	1 247 016 441 223,22	1 249 616 426 447,50	1 254 994 306 791,04	1 256 184 266 485,09	1 260 215 634 135,83	1 263 327 536 094,44
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (с 2008 г.)	1 241 023 125 380,62	1 245 313 798 508,91	1 225 080 902 973,06	1 228 979 807 389,41	1 232 863 348 390,26	1 237 988 152 490,33	1 241 172 963 721,57	1 244 311 906 610,66	1 244 996 045 186,04	1 250 316 177 802,05	1 254 460 675 982,69
0400	Национальная экономика (с 2008 г.)	1 193 929 975 910,78	1 198 172 971 190,27	1 195 724 633 323,57	1 199 923 146 697,58	1 203 013 488 726,21	1 208 964 675 410,52	1 211 584 793 223,37	1 213 478 045 423,22	1 216 322 415 775,31	1 219 306 044 576,85	1 221 044 937 521,76
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО (с 2008 г.)	159 810 090 784,90	160 122 180 832,46	160 489 511 509,77	160 951 061 714,28	162 582 649 089,34	163 613 357 949,19	165 118 172 463,87	165 638 040 844,69	165 770 822 339,17	166 015 201 965,54	191 891 614 814,64
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ (с 2008 г.)	17 660 550 577,46	17 894 814 909,36	17 750 590 805,97	17 860 642 118,21	17 933 456 842,44	18 096 840 076,26	18 167 427 393,31	18 241 049 149,41	18 284 346 533,73	18 329 654 870,05	18 361 474 946,63
0700	ОБРАЗОВАНИЕ (с 2008 г.)	500 501 848 584,70	506 729 886 053,62	501 021 807 082,10	503 364 022 544,19	504 993 068 220,75	506 606 504 527,39	507 873 979 186,62	509 229 480 788,19	513 112 207 565,61	514 885 470 468,09	516 095 955 021,76
0800	Культура, кинематография (с 2008 г.)	165 266 992 277,04	165 884 108 271,54	166 034 059 179,57	166 481 744 359,83	169 695 092 508,96	170 490 739 049,61	170 763 008 386,93	171 267 809 845,75	171 807 870 260,57	172 216 491 779,20	172 633 227 330,15
0900	ЗДРАВООХРАНЕНИЕ (с 2008 г.)	324 182 047 191,86	327 181 641 240,76	323 689 817 731,16	326 328 301 093,28	328 639 237 390,77	330 957 641 561,80	332 912 668 873,62	334 642 481 391,06	335 933 756 612,99	337 626 106 312,00	338 690 049 753,74
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА (с 2008 г.)	529 216 858 234,94	529 790 630 405,33	533 970 801 103,48	535 363 056 287,76	535 548 238 772,55	535 742 979 262,9				89	534 234 199 580,85
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ (с 2008 г.)	7 100 671 432 086,83	7 102 657 194 391,31	7 103 454 654 201,89	7 111 282 041 618,44	7 112 053 810 254,44	7 112 638 511 523,7				35	7 328 102 565 824,20
8888	Код не определен	18 456 956 370,00	18 456 956 370,00	18 456 956 370,00	18 456 956 370,00	18 456 956 370,00	18 456 956 370,0				00	18 456 956 370,00

Возможность отправки на печать отчета в виде диаграммы



Возможность формирования регламентированной отчетности

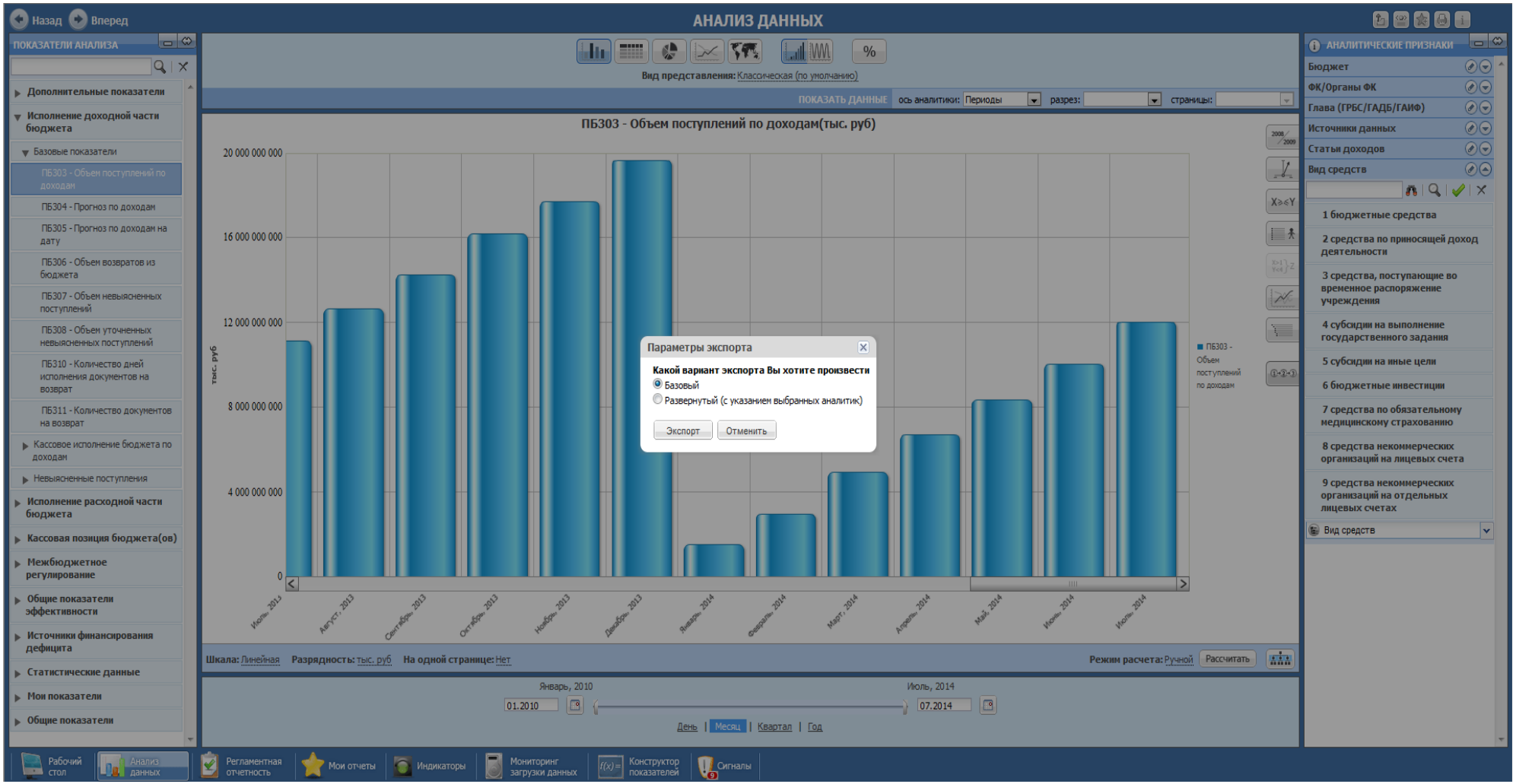


Информация об исполнении консолидированного бюджета субъектов Российской Федерации по состоянию 01.08.2014

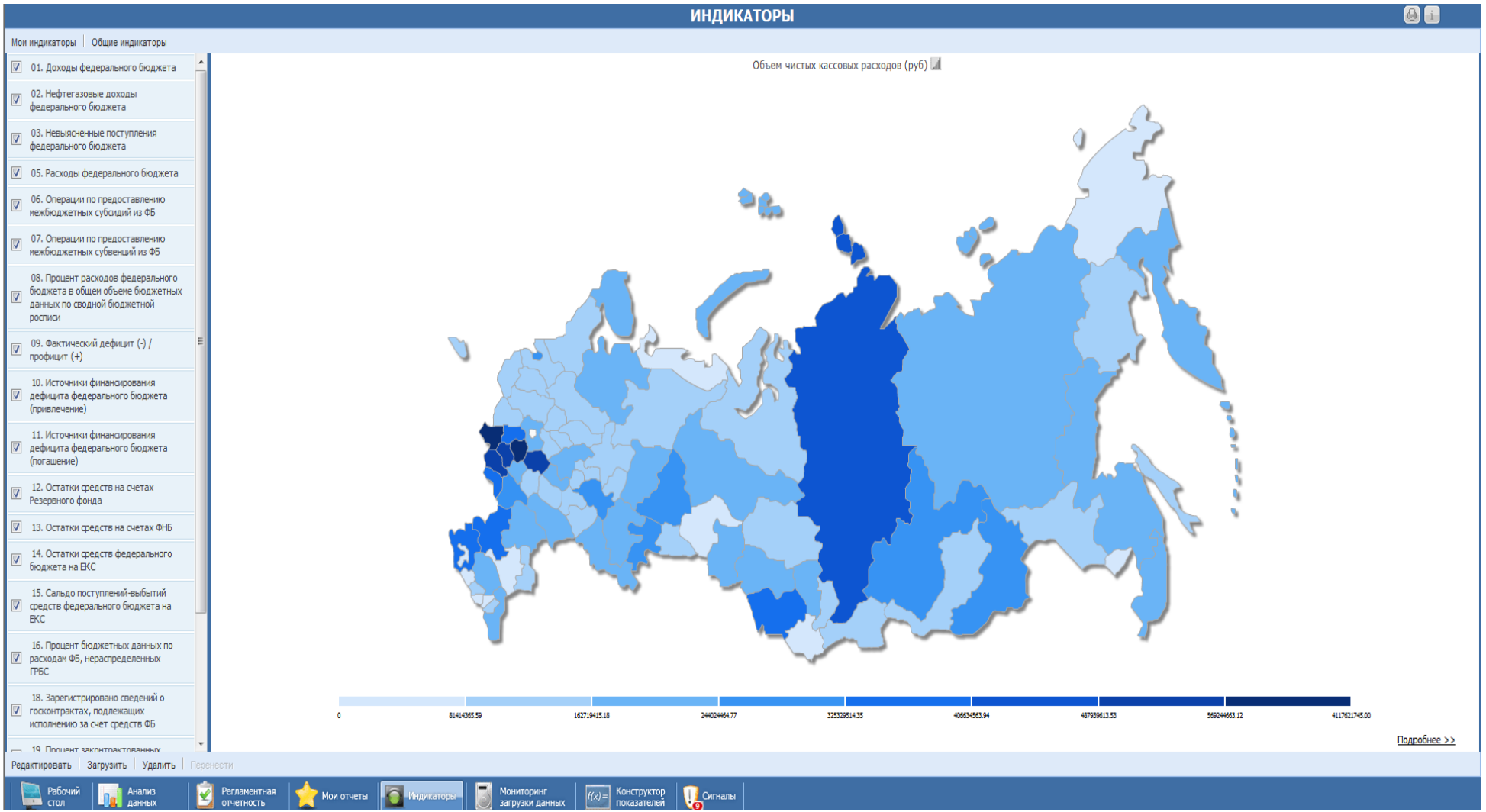
Ед.измерения: млрд. руб.

Наименование	Консолидированный бюджет субъектов РФ					Справочно:				
	Прогноз поступлений на год	Доходы	Сводная бюджетная роспись	Расходы	Дефицит (-)/ Профицит (+)	Остатки средств на счетах	Остатки целевых средств на 01.01.2014	Поступило средств из ФБ	%исполнения	
									доходов к прогнозу	расходов к росписи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Российская Федерация	**8 394,8**	**5 033,9**	-	-	-	**656,5**	-	**844,3**	**60,0**	-
Федеральные округа	**8 394,8**	**5 033,9**	-	-	-	**656,5**	-	**844,3**	**60,0**	-
Центральный федеральный округ	**2 817,2**	**1 671,4**	-	-	-	**184,3**	-	**162,6**	**59,3**	-
Белгородская область	62,7	40,9	-	-	-	8,0	-	10,4	65,3	-
Брянская область	42,7	26,8	-	-	-	1,7	-	11,3	62,7	-
Владимирская область	53,6	31,2	-	-	-	4,8	-	7,2	58,3	-
Воронежская область	88,9	54,1	-	-	-	12,5	-	12,8	60,8	-
Ивановская область	37,3	24,2	-	-	-	3,9	-	10,1	64,8	-
Калужская область	56,3	29,6	-	-	-	2,7	-	4,4	52,6	-
Костромская область	25,2	15,1	-	-	-	1,9	-	4,5	59,8	-
Курская область	39,9	26,6	-	-	-	3,1	-	6,6	66,7	-
Липецкая область	48,8	28,3	-	-	-	8,2	-	5,6	58,0	-
Московская область	469,5	267,9	-	-	-	92,3	-	21,5	57,1	-
Орловская область	31,2	16,8	-	-	-	2,0	-	5,7	53,8	-
Рязанская область	47,1	27,0	-	-	-	4,4	-	6,1	57,2	-
Смоленская область	35,8	22,1	-	-	-	1,4	-	5,2	61,9	-
Тамбовская область	42,3	27,3	-	-	-	4,7	-	13,0	64,4	-
Тверская область	60,1	35,9	-	-	-	6,2	-	6,8	59,7	-
Тульская область	68,5	41,5	-	-	-	5,6	-	5,7	60,6	-
Ярославская область	66,3	39,0	-	-	-	4,2	-	4,3	58,9	-
г. Москва	1 541,0	917,0	-	-	-	16,5	-	21,6	59,5	-
Северо-Западный федеральный округ	**928,9**	**554,5**	-	-	-	**75,6**	-	**70,9**	**59,7**	-
Архангельская область	73,2	42,8	-	-	-	5,2	-	10,1	58,5	-
Вологодская область	51,6	30,3	-	-	-	2,9	-	4,8	58,8	-
Калининградская область	55,7	27,2	-	-	-	5,5	-	4,7	48,9	-
Ленинградская область	95,5	63,7	-	-	-	15,1	-	5,4	66,7	-
Мурманская область	56,5	34,6	-	-	-	5,0	-	4,7	61,2	-
Ненецкий АО	15,7	9,7	-	-	-	4,3	-	1,0	61,5	-
Новгородская область	28,6	15,8	-	-	-	3,1	-	3,1	55,4	-
Псковская область	25,8	15,8	-	-	-	2,2	-	6,1	61,1	-
Республика Карелия	33,9	18,9	-	-	-	0,6	-	5,5	55,8	-
Республика Коми	75,1	37,9	-	-	-	4,7	-	3,7	50,5	-

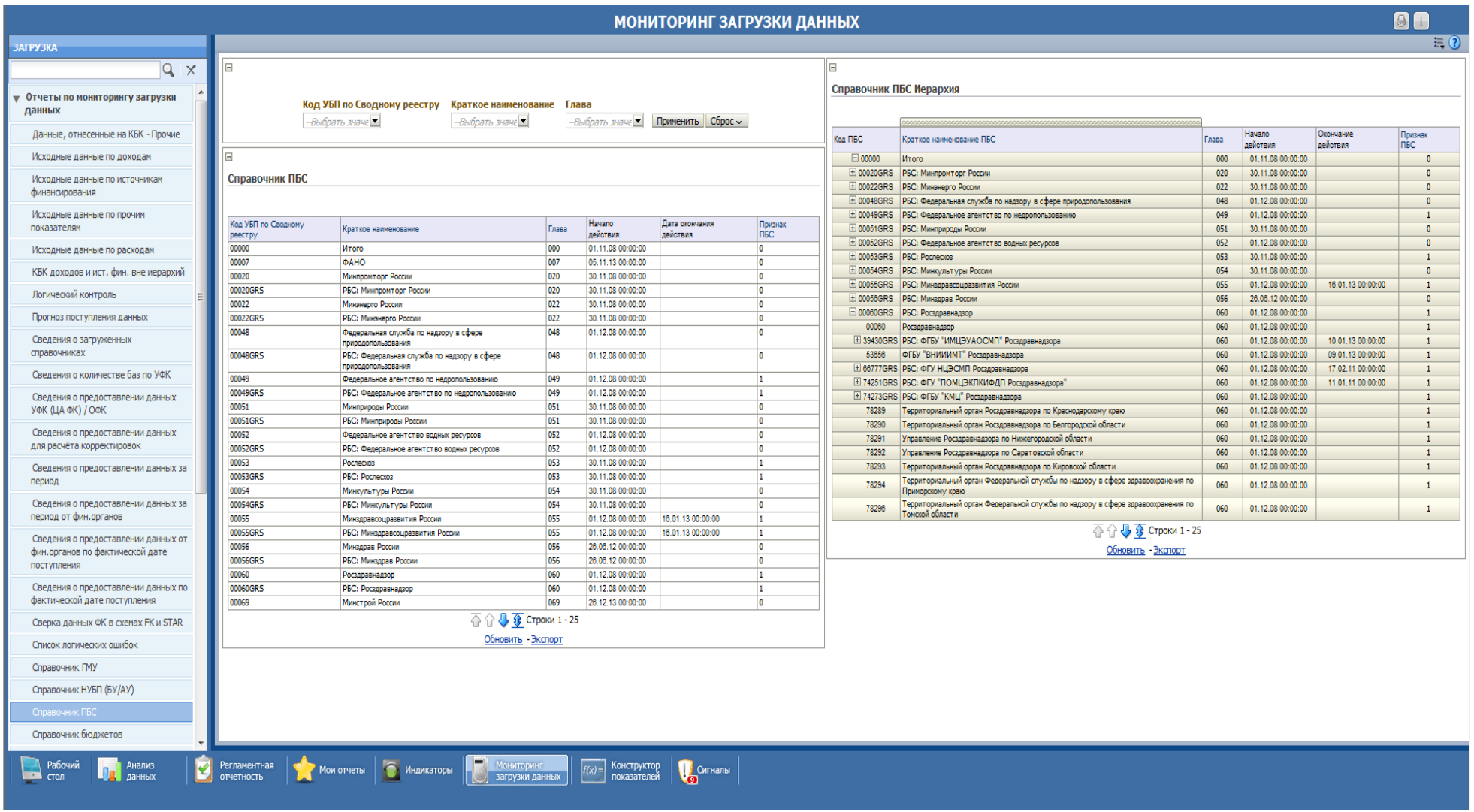
Возможность экспорта аналитической информации в файлы различных форматов



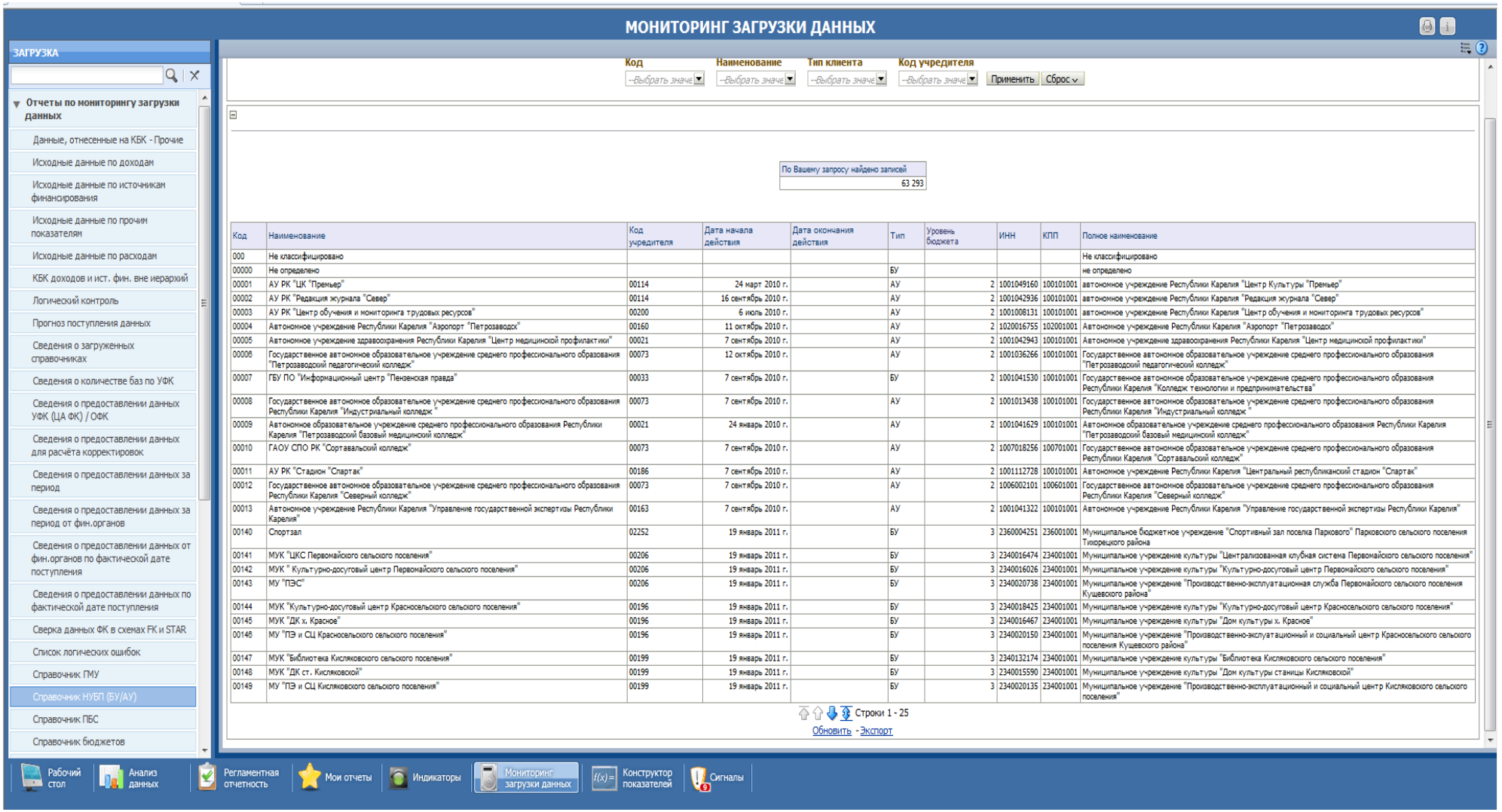
Возможность анализа информации по Российской Федерации по различным индикаторам



Возможность просмотра актуальной справочной информации по различным показателям (справочник ГБС)



Возможность просмотра актуальной справочной информации по различным показателям (справочник НУБП (БУ/АУ))



Код	Наименование	Код учредителя	Дата начала действия	Дата окончания действия	Тип	Уровень бюджета	ИНН	КПП	Полное наименование
000	Не классифицировано								Не классифицировано
00000	Не определено				БУ				не определено
00001	АУ РК "ЦК "Премьер"	00114	24 март 2010 г.		АУ	2	1001049160	100101001	автономное учреждение Республики Карелия "Центр Культуры "Премьер"
00002	АУ РК "Редакция журнала "Север"	00114	16 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1001042936	100101001	автономное учреждение Республики Карелия "Редакция журнала "Север"
00003	АУ РК "Центр обучения и мониторинга трудовых ресурсов"	00200	6 июль 2010 г.		АУ	2	1001008131	100101001	автономное учреждение Республики Карелия "Центр обучения и мониторинга трудовых ресурсов"
00004	Автономное учреждение Республики Карелия "Аэропорт "Петрозаводск"	00160	11 октябрь 2010 г.		АУ	2	1020016755	102001001	Автономное учреждение Республики Карелия "Аэропорт "Петрозаводск"
00005	Автономное учреждение здравоохранения Республики Карелия "Центр медицинской профилактики"	00021	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1001042943	100101001	Автономное учреждение здравоохранения Республики Карелия "Центр медицинской профилактики"
00006	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования "Петрозаводский педагогический колледж"	00073	12 октябрь 2010 г.		АУ	2	1001036266	100101001	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования "Петрозаводский педагогический колледж"
00007	ГБУ ПО "Информационный центр "Пензенская правда"	00033	7 сентябрь 2010 г.		БУ	2	1001041530	100101001	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Колледж технологии и предпринимательства"
00008	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Индустриальный колледж "	00073	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1001013438	100101001	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Индустриальный колледж "
00009	Автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Петрозаводский базовый медицинский колледж"	00021	24 январь 2010 г.		АУ	2	1001041629	100101001	Автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Петрозаводский базовый медицинский колледж"
00010	ГАОУ СПО РК "Сортавальский колледж"	00073	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1007018256	100701001	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Сортавальский колледж"
00011	АУ РК "Стадион "Спартак"	00186	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1001112728	100101001	Автономное учреждение Республики Карелия "Центральный республиканский стадион "Спартак"
00012	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Северный колледж"	00073	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1006002101	100601001	Государственное автономное образовательное учреждение среднего профессионального образования Республики Карелия "Северный колледж"
00013	Автономное учреждение Республики Карелия "Управление государственной экспертизы Республики Карелия"	00163	7 сентябрь 2010 г.		АУ	2	1001041322	100101001	Автономное учреждение Республики Карелия "Управление государственной экспертизы Республики Карелия"
00140	Спортзал	02252	19 январь 2011 г.		БУ	3	2360004251	236001001	Муниципальное бюджетное учреждение "Спортивный зал поселка Паркового" Парковского сельского поселения Тихорецкого района
00141	МУК "ЦКС Первомайского сельского поселения"	00206	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340016474	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Централизованная клубная система Первомайского сельского поселения"
00142	МУК " Культурно-досуговый центр Первомайского сельского поселения"	00206	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340016026	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Культурно-досуговый центр Первомайского сельского поселения"
00143	МУ "ПЭС"	00206	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340020738	234001001	Муниципальное учреждение "Производственно-эксплуатационная служба Первомайского сельского поселения Кущевского района"
00144	МУК "Культурно-досуговый центр Красносельского сельского поселения"	00196	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340018425	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Культурно-досуговый центр Красносельского сельского поселения"
00145	МУК "ДК х. Красное"	00196	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340016467	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Дом культуры х. Красное"
00146	МУ "ПЭ и СЦ Красносельского сельского поселения"	00196	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340020150	234001001	Муниципальное учреждение "Производственно-эксплуатационный и социальный центр Красносельского сельского поселения Кущевского района"
00147	МУК "Библиотека Кисляковского сельского поселения"	00199	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340132174	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Библиотека Кисляковского сельского поселения"
00148	МУК "ДК ст. Кисляковской"	00199	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340015590	234001001	Муниципальное учреждение культуры "Дом культуры станицы Кисляковской"
00149	МУ "ПЭ и СЦ Кисляковского сельского поселения"	00199	19 январь 2011 г.		БУ	3	2340020135	234001001	Муниципальное учреждение "Производственно-эксплуатационный и социальный центр Кисляковского сельского поселения"

Возможность просмотра актуальной справочной информации по различным показателям (справочники КБК, бюджетов)

Название бюджета в системе КПЭ	Дата начала	Дата окончания	Уровень бюджета	Тип бюджета	Название, полученное из регионов
Федеральный бюджет			1		
Алтайский край			2		КРАЕВОЙ БЮДЖЕТ
Республика Татарстан (Татарстан)					бюджет Республики Татарстан
Томская область					Областной бюджет
Пенсионный фонд			4		бюджет Пенсионного Фонда Российской Федерации
Федеральный ФОМС					
Фонд социального страхования					
КБ РФ			7		
1 - Центральный федеральный округ			8		
2 - Северо-Западный федеральный округ					
3 - Южный федеральный округ					
4 - Приволжский федеральный округ					
5 - Уральский федеральный округ					
6 - Сибирский федеральный округ					
7 - Дальневосточный федеральный округ					
8 - Северо-Кавказский федеральный округ					
9 - Крымский федеральный округ					
КБ субъектов РФ			10		

КБК доходов вне иерархии

Код статьи	Название статьи доходов	Дата последнего изменения
00000000000000180		25 июл 14
20204075010000151	Межбюджетные трансферты, передаваемые федеральному бюджету на финансовое обеспечение оказания федеральными государственными учреждениями медицинской помощи	06 авг 14
20205999090000151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	25 июл 14

Обновить - Экспорт

КБК ист.финансирования вне иерархии

Код источника	Имя источника	Дата последнего изменения
01050201030000000	Остаток денежных средств бюджета	16 июл 14
01050301060001000	Остатки денежных средств пенсионных накоплений бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации, сформированных в пользу застрахованных лиц (увеличение остатков денежных средств пенсионных накоплений бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации, сформированных в пользу застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата)	16 июл 14
01050301060002000	Остатки денежных средств пенсионных накоплений бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации, сформированных в пользу застрахованных лиц (увеличение остатков денежных средств выплатного резерва Пенсионного фонда Российской Федерации)	16 июл 14
01050401060000000	Остатки денежных средств резерва Пенсионного фонда Российской Федерации по обязательному пенсионному страхованию	16 июл 14

Обновить - Экспорт