



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 13.05.2021 № 1322-па

Об утверждении отчета о результатах исполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 - 2025 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 17.06.2019 № 1736-па за 2020 год

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, ст. 16 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», ст. 37 Устава городского округа «Город Южно-Сахалинск», постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 24.04.2014 № 717-па «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ», администрация города Южно-Сахалинска **постановляет**:

1. Утвердить Отчет об использовании бюджетных ассигнований бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2020 год, Сведения о степени выполнения муниципальной программы за 2020 год, Сведения о достижении значений индикаторов программы за 2020 год, Плановое и фактическое ресурсное обеспечение муниципальной программы за 2020 год, Оценку Эффективности и результативности программы за 2020 год (приложения № 1, 2, 3, 4, 5).

2. Разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации города.

3. Контроль исполнения постановления администрации города возложить на директора Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска (Квасникова Ю.А.).

Приложение № 1
Утвержден постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 13.05.2021 № 1322-па

Отчет
об использовании бюджетных ассигнований бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»
на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 -2025 годы»
за 2020 год

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Исполнители муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации				Расходы по годам реализации, тыс. рублей				Результат исполнения мероприятия (%)
		ГРБС	ЦСР	Рз, Пр	ВР	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на отчетную дату	кассовое исполнение	освоение	
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа Город Южно-Сахалинск» на 2020- 2025 годы»	Департамент финансов	904	2100573000	х	х	35 000,0	23 500,0	22 490,4	22 490,4	95,7
5. Управление муниципальным долгом городского округа	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	35000,0	23 500,0	22 490,4	22 490,4	95,7
5.1. Оптимизация расходов на обслуживание муниципального	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	35 000,0	23 500,0	22 490,4	22 490,4	95,7

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Исполнители муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации				Расходы по годам реализации, тыс. рублей				Результат исполнения мероприятия (%)
		ГРБС	ЦСР	Рз, Пр	ВР	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на отчетную дату	кассовое исполнение	освоение	
долга										

Приложение № 2
Утверждены постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 13.05.2021 № 1322-па

Сведения
о степени выполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2020 год

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблем-мы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Нормативно-правовое регулирование в сфере	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	08.06.2020	Подготовка нормативно-	Подготовлено 2 нормативно-правовых актов, регулирующий бюджетный процесс:	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
	бюджетного процесса						правовых актов, регулирующих бюджетный процесс (2020 — 2)	- распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 29.01.2020 №78-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 04.12.2019 №78/4вн-19-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»; - постановление администрации города от 08.06.2020 №1643-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Результат достигнут.	
1.1.	Утверждение Порядка составления проекта бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	08.06.2020	Подготовка проекта постановления администрации города об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и на плановый	Принято постановление администрации города от 08.06.2020 №1643-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Результат достигнут.	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							период (2020 — 1)		
1.2.	Утверждение распоряжения администрации города Южно-Сахалинска по разработке мер по реализации решения Городской Думы «О бюджете на текущий год и на плановый период»	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	29.12.2020	Подготовка проекта распоряжения администрации города Южно-Сахалинска по разработке мер по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска "О бюджете на текущий год и на плановый период" (2020 — 1)	Принято распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 29.01.2020 №78-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 04.12.2019 №78/4вн-19-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». Результат достигнут.	
2.	Организация планирования бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Подготовка проектов нормативно-правовых актов (2020 — 2)	Подготовлено 2 нормативно-правовых акта: - постановление администрации города Южно-Сахалинска от 31.01.2020 №387-па «Об утверждении бюджетного прогноза городского округа»Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы»; - решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								2023 годов» от 08.12.2020 №414/20вн-20-6. Показатель обеспечения формирования программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа исполнен (на 31.12.2020 – 92,1%).	
2.1.	Формирование бюджетного прогноза на долгосрочный период	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.01.2020	Подготовка проектов постановлений администрации города (2020 — 1)	Принято постановление администрации города Южно-Сахалинска от 31.01.2020 №387-па «Об утверждении бюджетного прогноза городского округа»Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы». Результат достигнут.	
2.2.	Формирование программного бюджета	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Обеспечение формирования программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа (2020 – 90%)	По состоянию на 31.12.2020 плановые назначения программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа составляют 92,1 процента. Результат достигнут.	
2.3.	Составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	08.12.2020	Своевременное предоставление проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о	Проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов направлен письмом администрации города Южно-Сахалинска 09.11.2020 №012-2654/ГД для рассмотрения	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период (2020 — 1)	на заседании Городской Думы города Южно-Сахалинск в срок, установленный постановлением администрации города Южно-Сахалинска №1643-па от 08.06.2020 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» — до 10.11.2020. Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» от 08.12.2020 №414/20вн-20-6.	
3.	Обеспечение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Достижение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего	По состоянию на 01.01.2021 в бюджет зачислено 10 934 148,8 тыс. рублей налоговых доходов (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты), в аналогичном периоде прошлого года – 11 111 380,1 тыс. рублей. Снижение объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							года (2020 – 4,3%)	не достигнут, что объясняется следующим. Уменьшение объема поступлений налоговых доходов бюджета обусловлено принятием на федеральном, региональном и местном уровнях решений о поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства, занимающихся видами деятельности, наиболее пострадавшими в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, в форме отмены, отсрочки и рассрочки налоговых платежей. Кроме того, на основании решений учредителей отдельных крупных рыбодобывающих компаний, в 2019 году в доход бюджета перечислен налог на доходы с дивидендов. В отчетном же периоде налог на доходы с дивидендов перечислен данными компаниями в меньшем объеме	
3.1.	Утверждение постановления администрации города об установлении администраторам доходов бюджета бюджетного задания	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Своевременная подготовка проекта постановления администрации города об установлении администраторам доходов бюджета бюджетного	Бюджетное задание по платежам в бюджет на 2020 год установлено постановлением администрации города от 12.02.2020 № 453-па. Результат достигнут.	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							задания (2020 - 1)		
3.2.	Проведение оценки эффективности налоговых льгот	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Своевременное проведение оценки эффективности налоговых льгот в установленный срок (2020 — 1)	Оценка налоговых расходов городского округа проведена своевременно, в соответствии с постановлением администрации города от 11.02.2020 № 431-па. Результат достигнут.	
4.	Организация и обеспечение исполнения бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Ежегодное исполнение расходных обязательств городского округа (от утвержденных параметров бюджета) (2020 — 95%)	По состоянию на 31.12.2020 исполнение расходных обязательств городского округа (от утвержденных параметров бюджета) составило 98,1% (при плановом показателе 95,0 %). Принято 4 нормативно-правовых актов об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск».	
4.1.	Формирование квартальных и годового отчета об исполнении бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.10.2020	Своевременное предоставление проектов постановлений администрации города за отчётный квартал; проекта решения	1. Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.06.2020 № 248/12-20-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год». 2. Принято постановление администрации города от 30.04.2020 №1297 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							Городской Думы города Южно-Сахалинска об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год (2020 — 4)	Южно-Сахалинск» за 1 квартал 2020 года». 3. Принято постановление администрации города от 04.08.2020 №2304 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 полугодие 2020 года». 4. Принято постановление администрации города от 30.10.2020 №3265 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 9 месяцев 2020 года».	
4.2.	Ведение бюджетного учета и формирование бюджетной отчетности об исполнении бюджета	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Качественное ведение бюджетного учета об исполнении бюджета, соблюдение сроков и установленных требований представления отчетности об исполнении бюджета городского округа и сводной бухгалтерской	В течение отчетного периода ежедневно осуществлялось ведение бюджетного учета по исполнению бюджета городского округа. Своевременно и качественно сформирована и представлена в Министерство финансов Сахалинской области месячная, квартальная и годовая бюджетная отчетность об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», а также бухгалтерская отчетность бюджетных и автономных учреждений по состоянию за 1 квартал, за 1 полугодие, за 9 месяцев.	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							отчетности (2020 — 12)		
5.	Управление муниципальным долгом	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Поддержание объема муниципального долга на экономически безопасном уровне, не превышающим 60 % утвержденных доходов бюджета (2020 — 60%)	Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2021 составил 3 362 472,3 тыс. рублей, или 26,5 процента от утвержденных собственных доходов в объеме 12 708 710,4 тыс. рублей. Значение показателя, составляющего 26,5 процента - ниже установленного размера, соответственно, результат достигнут.	
5.1.	Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Сокращение расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых	В течение всего 2020 года, осуществлялся мониторинг размера ключевой ставки, устанавливаемой ЦБ РФ, которая по состоянию на 01.01.2021 года составила 4,25 процента годовых. В бюджете городского округа на 2020 год бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга утверждены в объеме 23 500,0 тыс. рублей, что составит 0,07 процентов от объема утвержденных расходов бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из бюджета	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (2020 — 5%)	Сахалинской области, что не превышает значения показателя, установленного в размере 5,0 процентов. Значение показателя, составляющего 0,07 процентов, ниже установленного Программой, соответственно, результат достигнут.	
5.2	Недопущение образования просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Наличие положительной кредитной истории городского округа в результате отсутствия просроченной задолженности по долговым обязательства (2020 — 0%)	Просроченная задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2021 отсутствует. Значение показателя за отчетный период составило 0 %, соответственно, результат достигнут.	
5.3	Минимизация рисков, связанных с предоставлением муниципальных гарантий городского округа	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Отсутствие случаев исполнения обязательств принципала за счет бюджета городского округа (2020 — 0%)	Конкурсные процедуры на предоставление муниципальных гарантий, в связи с отсутствием заявок от потенциальных Принципалов, за отчетный период не проводились. Случаи исполнения обязательств за счет бюджета городского округа отсутствовали. Значение показателя за отчетный период составило 0 %, соответственно, результат достигнут.	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
6.	Информирование граждан в доступной форме о бюджете городского округа на соответствующий финансовый год, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств.	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Информирование граждан в доступной форме в целях обеспечения открытости и прозрачности процесса в городском округе (2020 – 5 шт.)	12 месяцев 2020 года сформированы и опубликованы материалы «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 на основе: 1) шести утвержденных решений Городской Думы города Южно-Сахалинска «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 04.12.2019 № 78/4вн-19-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»; 2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 24.04.2020 №012-0842/ГД; 3) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.06.2020 №248/12-20-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год»; 4) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								<p>5) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» от 08.12.2020 №414/20вн-20-6. На официальном сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/2436 сформированы и опубликованы в информационном ресурсе администрации города Южно-Сахалинска «Открытый бюджет»:</p> <p>1) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год»;</p> <p>2) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год»;</p> <p>3) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.06.2020 №248/12-20-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год»;</p> <p>4) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;</p> <p>5) итоговый документ публичных слушаний</p>	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»; 6) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» от 08.12.2020 №414/20вн-20-6.	
6.1.	Размещение на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах «Открытый бюджет» и «Бюджет для граждан» характеризующих уровень открытости бюджетных данных	Департамент финансов	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	Размещение информации в разделах «Бюджет для граждан» (решение об исполнении бюджета, проект решения о бюджете, решение о бюджете) и «Открытый бюджет» (проект решения об исполнении бюджета, проект решения о бюджете) и, характеризующих уровень	За 12 месяцев 2020 года сформированы и опубликованы материалы «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 на основе: 1) утвержденных решений Городской Думы города Южно-Сахалинска «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 04.12.2019 № 78/4вн-19-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» - от 25.03.2020 №162/9-20-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 26.03.2020; - от 29.04.2020 №177/10-20-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 30.04.2020; - от 27.05.2020 №204/11-20-6, которое	

№ п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							открытости бюджетных данных (2020 — 5 шт.)	<p>вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 04.06.2020;</p> <p>- от 31.08.2020 №328/16вн-20-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 03.09.2020;</p> <p>- от 28.10.2020 №363/18-20-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 05.11.2020;</p> <p>- от 08.12.2020 №415/20вн-20-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 10.12.2020;</p> <p>2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2019 год»;</p>	

Приложение № 3
Утверждены постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 13.05.2021 № 1322-па

Сведения
о достижении значений индикаторов (показателей)
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2020 год

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Единица измерения	Значение индикаторов (показателей) муниципальной программы, подпрограммы			Обоснование отклонений значений индикатора (показателя) на конец отчетного года
			год, предшествующий отчетному *	отчетный год		
				план	факт	
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015- 2021 годы»						
1.	Доля программных расходов бюджета городского округа в общем объеме расходов бюджета Темп роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года	%	98,1	90	92,1	Перевыполнение установленного удельного веса расходов, формируемых в рамках программ объясняется тем, что бюджет городского округа "Город Южно-Сахалинск" на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов сформирован методом программно-целевого планирования. Следовательно, увеличение удельного веса расходов, формируемых в рамках программ, является одним из приоритетных направления финансовой политики.
2.	Темп роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением	%	18,7	4	-1,6	Установленный показатель не достигнут, что объясняется уменьшением поступлений налоговых доходов, в связи с

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Единица измерения	Значение индикаторов (показателей) муниципальной программы, подпрограммы			Обоснование отклонений значений индикатора (показателя) на конец отчетного года
			год, предшествующий отчетному *	отчетный год		
				план	факт	
	единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года					принятием на федеральном, региональном и местном уровнях решений о поддержке субъектов предпринимательства, занимающихся видами деятельности, пострадавшими в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (в форме отмены, отсрочки и рассрочки налоговых платежей). Кроме того, снижен объем разовых перечислений налога на доходы с дивидендов по решениям учредителей крупных рыбодобывающих компаний.
3.	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа от утвержденных параметров бюджета	%	97,3	95	98,1	Показатель исполнения расходных обязательств городского округа выполнен.
4.	Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета городского округа	%	0	0	0	Показатель выполнен.
5.	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»	шт.	да	12	12	Показатель выполнен.
6.	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской	%	0,006	5	0,07	Показатель выполнен.

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Единица измерения	Значение индикаторов (показателей) муниципальной программы, подпрограммы			Обоснование отклонений значений индикатора (показателя) на конец отчетного года
			год, предшествующий отчетному *	отчетный год		
				план	факт	
	Федерации (не более утвержденного показателя)					
7.	Отношение объема выплат по муниципальным гарантиям городского округа "Город Южно-Сахалинск" к общему объему предоставленных муниципальных гарантий городского округа	%	0	0	0	Показатель выполнен.
8.	Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа "Город Южно-Сахалинск" к общему объему долговых обязательств городского округа	%	0	0	0	Показатель выполнен.
9.	Размещение на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах "Открытый бюджет" и "Бюджет для граждан", характеризующих уровень открытости бюджетных данных	шт.	5	5	5	Показатель выполнен.

* Значение индикаторов года, предшествующего отчетному, приняты значения 2019 года

Приложение № 4
 Утверждено
 постановлением
 администрации города Южно-Сахалинска
 от 13.05.2021 № 1322-па

Плановое и фактическое ресурсное обеспечение муниципальной программы за 2020 год

Источники финансирования	Функциональная классификация расходов (код бюджетной классификации)	Финансирование за отчетный период (тыс. руб.)		
		Предусмотрено решением Городской Думы	Предусмотрено муниципальной программой (на отчетную дату)	Кассовое исполнение (факт)
Итого		23 500,0	23 500,0	22 490,4
Бюджетные средства с учетом полученных межбюджетных трансфертов (МБТ) и внебюджетных фондов	1301	23 500,0	23 500,0	22 490,4

Внебюджетные источники	-	x	0	0
Полученные МБТ из ФБ	-	0	0	0

Приложение № 5
Утверждена
постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 13.05.2021 № 1322-па

Оценка эффективности и результативности
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 - 2025 годы»
по состоянию на 01.01.2021

1. Оценка достижения цели и решения задач муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 - 2025 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 17.06.2019 №1736-па, произведена сопоставлением достигнутых индикаторов Программы и их плановых значений по формуле:

$$C_d = Z_f / Z_p \times 100\%$$
, где:
 C_d – степень достижения цели (решения задач),
 Z_f – фактическое значение индикаторов Программы (доля в %),
 Z_p – плановое значение индикаторов Программы (доля в %),

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
1	Доля программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа	$K_1 = A / B \times 100\%$, где: K_1 - значение индикатора; A - расходы бюджета городского округа, осуществляемые в рамках муниципальных программ города в течение отчетного периода; B - общий объем расходов бюджета городского округа в отчетном периоде	$ДИ_1 = K_1 / П_1$, где: $ДИ_1$ – оценочное значение показателя; K_1 – фактическое значение индикатора; $П_1$ – плановое значение индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при $ДИ_1 \geq 1$	$ДИ_1 = 92,1/90,0 = 1,02$ $ДИ_1 = 1$
2	Темп роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года	$K_2 = D_n / D_{n-1} \times 100 - 100$, где: K_2 - значение индикатора; D_n - объем налоговых доходов, поступивших в бюджет городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) в текущем году; D_{n-1} - объем налоговых доходов, поступивших в бюджет городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) в отчетном финансовом году	$ДИ_2 = K_2 / П_2$, где $ДИ_2$ - оценочное значение показателя; K_2 – фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; $П_2$ – плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при $ДИ_2 \geq 1$	$ДИ_2 = -1,6/4 = -0,4$ $ДИ_2 = 0$
3	Обеспечение исполнения	$K_3 = A / B \times 100\%$,	$ДИ_3 = K_3 / П_3$, где	$ДИ_3 = 98,1/95,0 = 1,03$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
	расходных обязательств городского округа от утвержденных параметров бюджета	где: К ₃ - значение индикатора; А - кассовое исполнение расходов бюджета городского округа; В - утвержденный объем бюджетных ассигнований	ДИ ₃ - оценочное значение показателя; К ₂ – фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₃ – плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при ДИ ₃ ≥ 1	ДИ ₃ =1
4	Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета городского округа	$K_4 = A / B \times 100\%$, где: К ₄ - значение индикатора; А - просроченная кредиторская задолженность муниципальных казенных учреждений на конец отчетного периода, руб.; В - объем расходов бюджета муниципального образования, руб.	ДИ ₄ = П ₄ /К ₄ , где: ДИ ₄ - оценочное значение показателя; К ₄ -фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₄ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₄ равному плановому значению показателя	ДИ ₄ =0/0=1
5	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета городского округа	$K_5 = A$, где: К ₅ - значение индикатора; А - количество форм отчетности об исполнении бюджета городского округа, представленных в Министерство финансов Сахалинской области, после сроков предоставления данных форм,	При соблюдении сроков представления отчетности за рассматриваемый период, значение показателя ДИ ₅ признаётся равным 1, при нарушении сроков сдачи отчетности – равным 0	ДИ ₅ =1

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
		единиц		
6	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	$K_6 = (Роб / (P - C)) \times 100,$ где: K_6 - значение индикатора; $Роб$ - расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга; P - расходы бюджета городского округа; C - объем субвенций, поступающих из областного бюджета	$ДИ_6$ - оценочное значение показателя; K_6 - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; $П_6$ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. $ДИ_6$ признается равным 1 при K_6 равном или меньшем планового значения показателя, при большем значении, чем плановый показатель - равным 0	$K_6 = 0,07 \leq П_6 = 5,0$ $ДИ_6 = 1$
7	Отношение объема выплат по муниципальным гарантиям городского округа к общему объему предоставленных муниципальных гарантий	$K_7 = ВГГ / ОГГ \times 100,$ где: K_7 - значение индикатора; $ВГГ$ - объем выплат из бюджета по муниципальным гарантиям в отчетном периоде; $ОГГ$ - общий объем муниципального долга по предоставленным муниципальным гарантиям на конец отчетного периода	$ДИ_7$ - оценочное значение степени достижения; K_7 - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; $П_7$ - плановое значение индикатора на рассматриваемый период. $ДИ_7$ признается равным 1 при K_7 равном или меньшем планового значения показателя, при большем значении, чем плановый показатель - равным 0	$K_7 = 0 = П_7$ $ДИ_7 = 1$
8	Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа к общему объему	$K_8 = (ПЗ / ОДО) \times 100,$ где: K_8 - значение индикатора;	$ДИ_8$ - оценочное значение степени достижения; K_8 - фактическое значение индикатора за рассматриваемый	$K_8 = 0 = П_8$ $ДИ_8 = 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
	долговых обязательств городского округа	ПЗ - объем просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа; ОДО - общий объем долговых обязательств городского округа	период; П ₈ - плановое значение индикатора на рассматриваемый период. ДИ ₈ признается равным 1 при К ₈ равном или меньшем планового значения показателя, при большем значении, чем плановый показатель - равным 0	
9	Размещение на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах «Открытый бюджет» и «Бюджет для граждан», характеризующих уровень открытости бюджетных данных	$K_9 = A,$ где: К ₉ - значение индикатора; А - количество публикаций о параметрах утвержденного бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период в доступной для граждан форме и публикаций, характеризующих уровень открытости бюджетных данных	$ДИ_9 = П_9 / К_9,$ где: ДИ ₉ - оценочное значение показателя; К ₉ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₉ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₉ , равном плановому значению показателя	ДИ ₉ = 100/100=1

2. Оценка степени достижения целей и решения задач Программы определяется по формуле:

$$ДИ = \frac{(ДИ_1 + ДИ_2 + ДИ_3 + ДИ_4 + ДИ_5 + ДИ_6 + ДИ_7 + ДИ_8 + ДИ_9)}{К},$$

К

где:

ДИ – показатель достижения плановых значений индикаторов (показателей) Программы;

К – количество индикаторов Программы;

$$\text{ДИ} = (1+0+1+1+1+1+1+1+1) / 9 = 8/9 = 0,89$$

3. Оценка степени исполнения запланированного уровня расходов бюджета городского округа определяется по формуле:

$\text{БЛ} = \text{О} / \text{Л}$, где:

БЛ – показатель исполнения запланированного уровня расходов бюджета городского округа;

О – фактическое освоение средств бюджета городского округа по муниципальной программе в отчетном периоде;

Л – бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы в отчетном периоде.

$$\text{БЛ} = 22\,490,4 / 23\,500,0 = 0,96.$$

Неполное освоение запланированных бюджетных ассигнований по программе связано с экономией средств по статье: «Обслуживание муниципального долга», при этом, все мероприятия и индикаторы программы исполнены. Таким образом, БЛ = 1.

4. Оценка степени своевременности реализации мероприятий (достижение непосредственных результатов их реализации) определяется по формуле:

$$\text{СС}_M = \frac{\text{ССН}_{\text{факт}} + \text{ССЗ}_{\text{факт}}}{2 \times M}$$

где:

СС_M – показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы;

$\text{ССН}_{\text{факт}}$ – количество мероприятий муниципальной программы, выполненных с соблюдением установленных сроков;

$\text{ССЗ}_{\text{факт}}$ – количество мероприятий муниципальной программы, завершаемых с соблюдением установленных сроков;

M – количество мероприятий муниципальной программы.

$$\text{СС}_M = \frac{6 + 6}{2 \times 6} = 1$$

2 x 6

5. Расчет оценки эффективности реализации муниципальной программы рассчитывается по формуле:

$$O_{и} = 0,6 \times ДИ + 0,25 \times БЛ + 0,15 \times СС_{м}$$

$$O_{и} = 0,6 \times 0,89 + 0,25 \times 0,96 + 0,15 \times 1 = 0,534 + 0,24 + 0,15 = \mathbf{0,9}$$

6. В связи с тем, что $0,8 \leq O_{и} \leq 1,0$ муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 - 2025 годы» считается **эффективной**.