



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 01.06.2022 № 1258-па

Об утверждении отчета о реализации 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 2021 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 о реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска за 2021 год (приложение).
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.).

Мэр города

С.А.Надсадин

Приложение
Утвержден постановлением
администрации города Южно-Сахалинска

от 01.06.2022 № 1258-па

Отчет
о реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2021 год

1. 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 2021 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	Департамент финансов	904	2100573000	xx	xx	126 000,0	172 444,0	115 729,3	115 729,3	67,1

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	
годы»										
5. Управление муниципальным долгом городского округа	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	126 000,0	172 444,0	115 729,3	115 729,3	67,1
5.1. Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	126 000,0	172 444,0	115 729,3	115 729,3	67,1

2. Сведения
о степени выполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2021 год

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и 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 бюджетного процесса	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	11.05.2021	Подготовка нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетный процесс (2021 — 2)	<p>Принято 2 нормативно-правовых акта, регулирующие бюджетный процесс:</p> <ul style="list-style-type: none"> - распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 10.02.2021 №54-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2020 №414/20вн-20-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»; - постановление администрации города от 11.05.2021 №1284-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». <p>Результат достигнут.</p>	
1.1.	Утверждение Порядка составления проекта бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	11.05.2021	Подготовка проекта постановления администрации города об утверждении	Принято постановление администрации города от 11.05.2021 №1284-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							Порядка составления проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и на плановый период (2021 — 1)	Результат достигнут.	
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	01.01.2021	10.02.2021	01.01.2021	10.02.2021	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» (2021 — 1)	Принято распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 10.02.2021 №54-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2020 №414/20вн-20-6 «О бюджете 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 и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
2.	Организация планирования бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Подготовка проектов нормативно-правовых актов (2021— 1)	<p>Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.</p> <p>Показатель обеспечения формирования программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа исполнен (на 31.12.2021 – 90,2%).</p>	
2.2.	Формирование программного бюджета	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Обеспечение формирования программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа (2021 – 90%)	<p>По состоянию на 31.12.2021 плановые назначения программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа составляют 90,2 процента.</p> <p>Результат достигнут.</p>	
2.3.	Составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	08.12.2021	Своевременное предоставление проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа на	<p>Проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов направлен письмом администрации города Южно-Сахалинска от 08.11.2021 №012-2497/ГД для рассмотрения на заседании Городской Думы города Южно-Сахалинск в срок, установленный постановлением</p>	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							очередной финансовый год и плановый период (2021 — 2021)	администрации города Южно-Сахалинска №1284-па от 11.05.2021 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» — до 10.11.2021. Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.	
3.	Обеспечение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Достижение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года (2021 - 4,0%)	По состоянию на 01.01.2022 в бюджет зачислено 11 109 080,0 тыс. рублей налоговых доходов (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты), в аналогичном периоде прошлого года – 10 934 148,8 тыс. рублей. Рост объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года составил 174 931,2 тыс. рублей или 1,6 процента. Таким образом установленный показатель не достигнут, что объясняется отсутствием в отчетном периоде крупных разовых перечислений НДФЛ с дивидендов, выплачиваемых по решениям учредителей крупных	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								рыбодобывающих компаний.	
3.1.	Утверждение постановления администрации города об установлении администраторам доходов бюджета бюджетного задания	Департамент финансов	01.01.2021	25.04.2021	01.01.2021	08.04.2021	Своевременная подготовка проекта постановления администрации города об установлении администраторам доходов бюджета бюджетного задания (2021 — 1)	Бюджетное задание по платежам в бюджет на 2021 год установлено постановлением администрации города от 08.04.2021 № 1014-па «Об утверждении бюджетного задания по мобилизации доходов в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год» (ред. от 27.12.2021). Результат достигнут.	
3.2.	Проведение оценки эффективности налоговых расходов	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	13.08.2021	Своевременное проведение оценки эффективности налоговых расходов в установленный срок (2021 — 1)	Оценка эффективности налоговых расходов городского округа проведена своевременно, в соответствии с постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 11.02.2020 № 431-па «Об утверждении Порядка оценки налоговых расходов городского округа «Город Южно-Сахалинск». Действующие налоговые расходы признаны эффективными. Результаты оценки размещены на официальном сайте администрации города https://yuzhno-sakh.ru/dirs/1194/27709 .	
4.	Организация и обеспечение исполнения	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Ежегодное исполнение	По состоянию на 31.12.2021 исполнение расходных обязательств городского округа	

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	
	бюджета городского округа						расходных обязательств городского округа (от утвержденных параметров бюджета) (2021 — 95%)	(от утвержденных параметров бюджета) составило 98,0% (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	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	30.10.2021	Своевременное предоставление проектов постановлений администрации города за отчетный квартал; проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год (2021 — 4)	1. Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.05.2021 № 611/26-21-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год». 2. Принято постановление администрации города от 30.04.2021 №1233 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 квартал 2021 года». 3. Принято постановление администрации города от 30.07.2021 №2098 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 полугодие 2021 года». 4. Принято постановление администрации города от 29.10.2021 №2832 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 9 месяцев 2021 года».	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
4.2.	Ведение бюджетного учета и формирование бюджетной отчетности об исполнении бюджета	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Качественное ведение бюджетного учета об исполнении бюджета, соблюдение сроков и установленных требований представления отчетности об исполнении бюджета городского округа и сводной бухгалтерской отчетности (2021 — 12)	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 I квартал, за I полугодие, за 9 месяцев.	
5.	Управление муниципальным долгом	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Поддержание объема муниципального долга на экономически безопасном уровне, не превышающим	Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2022 составил 4 195 454,5 тыс. рублей, или 31,4 процента от утвержденных собственных доходов в объеме 13 365 285,1 тыс. рублей. Значение показателя, составляющего 31,4 процента - ниже установленного размера 60 процентов, 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	
							60 % утвержденных собственных доходов бюджета (2021 — 60%)		
5.1.	Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Сокращение 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 (2021 — 5%)	В течение всего 2021 года осуществлялся мониторинг размера ключевой ставки, устанавливаемой ЦБ РФ, которая по состоянию на 01.01.2022 года составила 8,5 процента годовых. В бюджете городского округа на 2021 год бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга утверждены в объеме 172 444,0 тыс. рублей, что составит 0,6 процента от объема утвержденных расходов бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из бюджета Сахалинской области, что не превышает значения показателя, установленного в размере 5,0 процентов. Значение показателя, составляющего 0,6 процента, ниже установленного Программой, соответственно, результат достигнут.	
5.2	Недопущение образования просроченной задолженности по	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Наличие положительной кредитной истории	Просроченная задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2022 отсутствует. Значение показателя за отчетный период составило 0 %.	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
	долговым обязательствам городского округа						городского округа в результате отсутствия просроченной задолженности по долговым обязательства (2021 — 0%)	соответственно, результат достигнут.	
5.3	Минимизация рисков, связанных с предоставлением муниципальных гарантий городского округа	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Отсутствие случаев исполнения обязательств принципала за счет бюджета городского округа (2021 — 0%)	Конкурсные процедуры на предоставление муниципальных гарантий, в связи с отсутствием заявок от потенциальных Принципалов, за отчетный период не проводились. Случаев исполнения обязательств за счет бюджета городского округа отсутствовали. Значение показателя за отчетный период составило 0 %, соответственно, результат достигнут.	
6.	Информирование граждан в доступной форме о бюджете городского округа на соответствующий финансовый год, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных средств.	Департамент финансов	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	Информирование граждан в доступной форме в целях обеспечения открытости и прозрачности бюджетного процесса в городском округе	За 12 месяцев 2021 года сформированы и опубликованы материалы «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 на основе: 1) утвержденных решений Городской Думы «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2020 № 414/20вн-20-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							(2021 – 5 шт.)	<p>Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»:</p> <ul style="list-style-type: none"> - от 27.01.2021 №450/22-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 28.01.2021; - от 31.03.2021 №526/24-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 01.04.2021; - от 28.04.2021 №559/25-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 06.05.2021; - от 26.05.2021 № 609/26-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 27.05.2021; - от 23.06.2021 № 633/27-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 24.06.2021; - от 28.07.2021 № 663/29-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 05.08.2021; - от 25.08.2021 № 698/30-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 02.09.2021; 	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								<p>- от 27.10.2021 №742/32-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 03.11.2021;</p> <p>- от 08.12.2021 №791/34вн-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 09.12.2021;</p> <p>2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 29.04.2021 №012-0897/ГД;</p> <p>3) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.05.2021 № 611/26-21-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год».</p> <p>4) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (от 08.11.2021 №012-2497/ГД);</p> <p>5) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.</p> <p>На официальном сайте http://yuzhno-sakh.ru/</p>	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								<p>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 2020 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 29.04.2021 №012-0897/ГД;</p> <p>2) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год»;</p> <p>3) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.05.2021 № 611/26-21-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год».</p> <p>4) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;</p> <p>5) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского</p>	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»; б) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.	
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	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021	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 открытости	За 12 месяцев 2021 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 «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2020 № 414/20вн-20-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»: - от 27.01.2021 №450/22-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 28.01.2021; - от 31.03.2021 №526/24-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 01.04.2021; - от 28.04.2021 №559/25-21-6, которое вступило в силу после официального	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
							бюджетных данных (2021 – 5 шт.)	<p>опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 06.05.2021;</p> <p>- от 26.05.2021 № 609/26-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 27.05.2021;</p> <p>- от 23.06.2021 № 633/27-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 24.06.2021;</p> <p>- от 28.07.2021 № 663/29-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 05.08.2021;</p> <p>- от 25.08.2021 № 698/30-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 02.09.2021;</p> <p>- от 27.10.2021 №742/32-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 03.11.2021;</p> <p>- от 08.12.2021 №791/34вн-21-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 09.12.2021;</p> <p>2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год», направленного для</p>	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								<p>утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 29.04.2021 №012-0897/ГД;</p> <p>3) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.05.2021 № 611/26-21-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год».</p> <p>4) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (от 08.11.2021 №012-2497/ГД);</p> <p>5) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.</p> <p>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 2020 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 29.04.2021 №012-0897/ГД;</p>	

п/п	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации и мероприятия
			Начала реализации	Окончания реализации	Начала реализации	Окончания реализации	Запланированные	Достигнутые	
								<p>2) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год»;</p> <p>3) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.05.2021 № 611/26-21-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2020 год».</p> <p>4) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;</p> <p>5) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;</p> <p>6) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 08.12.2021 №790/34вн-21-6.</p>	

3. Сведения
о достижении значений индикаторов (показателей)
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2021 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 2020- 2025 годы»						
1.	Доля программных расходов бюджета городского округа в общем объеме расходов бюджета	%	92,1	90	90,2	Показатель выполнен.
2.	Темп роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года	%	-1,6	4,0	1,6	Установленный показатель не достигнут, что объясняется отсутствием в отчетном периоде крупных разовых перечислений НДФЛ с дивидендов, выплачиваемых по решениям учредителей крупных рыбодобывающих компаний
3.	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа от утвержденных параметров бюджета	%	98,1	95	98,0	Показатель выполнен.
4.	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении	шт.	да	12	12	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	
	консолидированного бюджета городского округа					
5.	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 (не более утвержденного показателя)	%	0,07	5	0,6	Показатель выполнен.
6.	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 исполнен

* Значение индикаторов года, предшествующего отчетному, приняты значения 2020 года

4. Плановое и фактическое ресурсное обеспечение муниципальной программы за 2021 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		172 444,0	172 444,0	115 729,3
Бюджетные средства с учетом полученных межбюджетных трансфертов (МБТ) и внебюджетных фондов	904 1301 2100573000 730	172 444,0	172 444,0	115 729,3
Внебюджетные источники	-	x	0	0
Полученные МБТ из ФБ	-	0	0	0

5. Оценка эффективности и результативности муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020 - 2025 годы» за 2021 год

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:

$S_d = Z_f / Z_n \times 100\%$, где:

S_d – степень достижения цели (решения задач);

Z_f – фактическое значение индикаторов Программы (доля в %);

Z_n – 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 $ДИ_1 \geq 1$	$ДИ_1 = 90,2 / 90,0 = 1$ $ДИ_1 = 1$
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 $ДИ_2 \geq 1$	$ДИ_2 = 1,6 / 4 = 0,4$ Принимает положительное значение при $ДИ_2 \geq 1$ $ДИ_2 = 0$
3	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа от	$K_3 = A / B \times 100\%$, где:	$ДИ_3 = K_3 / П_3$, где $ДИ_3$ - оценочное значение показателя; K_3 – фактическое значение индикатора за	$ДИ_3 = 98,0 / 95,0 = 1,03$ $ДИ_3 = 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
	утвержденных параметров бюджета	К ₃ - значение индикатора; А - кассовое исполнение расходов бюджета городского округа; В - утвержденный объем бюджетных ассигнований.	рассматриваемый период; П ₃ – плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₃ >= 1	
4	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета городского округа	К ₅ = А, 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, единиц.	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
5	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	К ₆ = (Роб / (Р - С)) x 100, где: К ₆ - значение индикатора; Роб - расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга; Р - расходы бюджета городского округа; С - объем субвенций, поступающих из областного бюджета.	ДИ ₆ - оценочное значение показателя; К ₆ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₆ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. ДИ ₆ признается равным 1 при К ₆ равном или меньшем планового значения показателя, при большем значении, чем плановый показатель - равным 0	К ₆ =0,6 <= П ₆ = 5 ДИ ₆ = 1
6	Размещение на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах «Открытый бюджет» и «Бюджет для граждан», характеризующих уровень открытости бюджетных данных	К ₉ = А, где: К ₉ - значение индикатора; А - количество публикаций о параметрах утвержденного бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период в	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.	ДИ ₉ = 5/5=1

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
		доступной для граждан форме и публикаций, характеризующих уровень открытости бюджетных данных.	Принимает положительное значение при ДИ ₉ , равном плановому значению показателя	

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

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

где:

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

К – количество индикаторов Программы.

$$ДИ = (1 + 0,4 + 1 + 1 + 1 + 1) / 6 = 5,4 / 6 = 0,9$$

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

БЛ = О/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.

$$БЛ = 115\,729,3 / 172\,444,0 = 0,67.$$

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:

$$СС_М = \frac{ССН_{\text{факт}} + ССЗ_{\text{факт}}}{\dots}$$

 2 x M

где:

CC_M – показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы;

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

$CC3_{\text{факт}}$ – количество мероприятий муниципальной программы, завершённых с соблюдением установленных сроков;

M – количество мероприятий муниципальной программы.

$$CC_M = \frac{6 + 6}{2 \times 6} = 1$$

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

$$O_n = 0,6 \times ДИ + 0,25 \times БЛ + 0,15 \times CC_M$$

где:

O_n - показатель оценки эффективности реализации муниципальной программы;

ДИ - показатель достижения плановых значений показателей (индикаторов) муниципальной программы;

БЛ - показатель исполнения запланированного уровня расходов бюджета городского округа;

CC_M - показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы.

$$O_n = 0,6 \times 0,9 + 0,25 \times 0,67 + 0,15 \times 1 = 0,54 + 0,17 + 0,15 = 0,86$$

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