



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 05.04.2023 № 925-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 2022 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 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 2022 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.).

Исполняющий обязанности мэра города

 Д.Ф.Хайбриев

Приложение
Утвержден
постановлением администрации
города Южно-Сахалинска
от 05.04.2023 № 925-па

Отчет
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 2022 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 2022 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	xx	xx	264 200,0	372 100,0	308 349,6	308 349,6	82,9

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	
5. Управление муниципальным долгом городского округа	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	264 200,0	372 100,0	308 349,6	308 349,6	82,9
5.1. Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	904	2100573000	1301	730	264 200,0	372 100,0	308 349,6	308 349,6	82,9

2. Сведения
о степени выполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2022 год

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Нормативно-правовое регулирование в сфере бюджетного процесса	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	23.05.2022	Подготовка нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетный процесс (2022 — 2)	Подготовлено 2 нормативно-правовых акта, регулирующих бюджетный процесс: 1) распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 24.01.2022 №38-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2021 №790/34вн-21-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»; 2) постановление администрации города Южно-Сахалинска от 23.05.2022 №1108-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». Запланированный результат достигнут.	
1.1.	Утверждение Порядка составления проекта бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	23.05.2022	Подготовка проекта постановления администрации города об	Принято постановление администрации города Южно-Сахалинска от 23.05.2022 №1108-па «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период	

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	
							утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и на плановый период (2022 — 1)	2024 и 2025 годов». Запланированный 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	01.01.2022	24.01.2022	01.01.2022	24.01.2022	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» (2022 — 1)	Принято распоряжение администрации города Южно-Сахалинска от 24.01.2022 №38-р «О мерах по реализации решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 08.12.2021 №790/34вн-21-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». Запланированный результат достигнут.	
2.	Организация	Департамент	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Подготовка	Показатель обеспечения формирования	

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	
	планирования бюджета городского округа	финансов					проектов решений Городской Думы (2022 — 1)	программных расходов бюджета городского округа в общем объеме расходов бюджета городского округа по состоянию на 31.12.2022 исполнен на 90,3%. Запланированный результат достигнут.	
2.2.	Формирование программного бюджета	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Обеспечение формирования программных расходов бюджета в общем объеме расходов бюджета городского округа (2022 – 90%)	По состоянию на 31.12.2022 плановые назначения программных расходов бюджета городского округа в общем объеме расходов бюджета городского округа составляют 90,3 процента. Запланированный результат достигнут.	
2.3.	Составление проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	07.12.2022	Своевременное предоставление проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период (2022 — 1)	Проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» направлен письмом администрации города Южно-Сахалинска от 08.11.2022 №012-2532-22/ГД для рассмотрения на заседании Городской Думы города Южно-Сахалинск в срок, установленный постановлением администрации города Южно-Сахалинска №1108-па от 23.05.2022 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» — до 10.11.2022.	

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	
								Принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 07.12.2022 №1069/51вн-22-6. Запланированный результат достигнут.	
3.	Обеспечение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Достижение роста объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года (2022 - 4,0%)	По состоянию на 01.01.2023 в бюджет городского округа зачислено 12 474 789,4 тыс. рублей налоговых доходов, в аналогичном периоде прошлого года – 11 109 080,0 тыс. рублей. Рост объема налоговых доходов бюджета городского округа (за исключением единого сельскохозяйственного налога и акцизов на нефтепродукты) к аналогичному показателю предыдущего года составил 1 365 709,4 тыс. рублей или 12,3 процента. Запланированный результат достигнут.	
3.1.	Утверждение постановления администрации города об установлении администраторам доходов бюджета бюджетного задания	Департамент финансов	01.01.2022	22.02.2022	01.01.2022	22.02.2022	Своевременная подготовка проекта постановления администрации города об установлении	Бюджетное задание по платежам в бюджет на 2022 год установлено постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 22.02.2022 № 347-па «Об утверждении бюджетного задания по мобилизации доходов в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год».	

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	
							администраторам доходов бюджета бюджетного задания (2022 — 1)	Запланированный результат достигнут.	
3.2.	Проведение оценки эффективности налоговых расходов	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Своевременное проведение оценки эффективности налоговых расходов в установленный срок (2022 — 1)	Оценка эффективности налоговых расходов проведена 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» в установленные сроки. По результатам оценки, действующие налоговые льготы являются эффективными и востребованными, целесообразно их сохранение. Результаты оценки размещены на официальном сайте администрации города https://yuzhno-sakh.ru/dirs/1194/32284 . Запланированный результат достигнут.	
4.	Организация и обеспечение исполнения бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Ежегодное исполнение расходных обязательств городского округа (от утвержденных параметров бюджета) (2022 — 95%)	По состоянию на 31.12.2022 исполнение расходных обязательств городского округа (от утвержденных параметров бюджета) составило 98,7%. Запланированный 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	
4.1.	Формирование квартальных и годового отчета об исполнении бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Своевременное предоставление проектов постановлений администрации города за отчётный квартал; проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска об исполнении бюджета городского округа за отчётный финансовый год (2022 — 4)	За отчетный период: 1) принято решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 22.06.2022 № 951/43-22-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год». 2) принято постановление администрации города Южно-Сахалинска от 29.04.2022 №977 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 квартал 2022 года». 3) принято постановление администрации города Южно-Сахалинска от 01.08.2022 №1800 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 полугодие 2022 года». 4) принято постановление администрации города Южно-Сахалинска от 27.10.2022 №2682 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 9 месяцев 2022 года». Запланированный результат достигнут.	
4.2.	Ведение бюджетного учета и формирование бюджетной отчетности об исполнении бюджета	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Качественное ведение бюджетного учета об исполнении бюджета, соблюдение	В течение отчетного периода осуществлено ежедневное ведение операций бюджетного учета по исполнению бюджета городского округа. Своевременно и качественно подготовлена и представлена в Министерство финансов Сахалинской области месячная отчетность за декабрь 2021 года, январь -ноябрь 2022 года.	

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	
							сроков и установленных требований представления отчетности об исполнении бюджета городского округа и сводной бухгалтерской отчетности (2022 — 12)	Кроме того, квартальная отчетность за 1-3 квартал. Запланированный годовой результат достигнут.	
5.	Управление муниципальным долгом	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Поддержание объема муниципального долга на экономически безопасном уровне, не превышающим 60 % утвержденных собственных доходов бюджета (2022 — 60%)	Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2023 составил 5 263 275,0 тыс. рублей или 40,2 процента от утвержденных собственных доходов в объеме 13 102 241,3 тыс. рублей. Значение показателя, составляющего 40,2 процента - ниже установленного размера 60 процентов, соответственно. Запланированный результат достигнут.	
5.1.	Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Сокращение расходов на обслуживание	В течение 2022 года осуществлялся мониторинг размера ключевой ставки, устанавливаемой ЦБ РФ, которая по состоянию на 01.01.2023	

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	
							муниципального долга к общему объему расходов за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (2022 — 5%)	составила 7,5 процента. В бюджете городского округа на 2022 год запланированы бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга в объеме 372 100,0 тыс. рублей, что составляет 1,1 процента от объема 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 1,1 процента - ниже установленного, соответственно. Запланированный результат достигнут.	
5.2	Недопущение образования просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Наличие положительной кредитной истории городского округа в результате отсутствия просроченной задолженности по долговым обязательства (2022 — 0%)	Просроченная задолженность по долговым обязательствам по состоянию на 01.01.2023 отсутствует. Значение показателя за отчетный период составило 0 процентов, соответственно. Запланированный 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	
5.3	Минимизация рисков, связанных с предоставлением муниципальных гарантий городского округа	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Отсутствие случаев исполнения обязательств принципала за счет бюджета городского округа (2022 — 0%)	Случаи исполнения обязательств принципала за счет средств бюджета городского округа по состоянию на 01.01.2023 отсутствовали. Значение показателя за отчетный период составило 0 процентов, соответственно. Запланированный 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	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Информирование граждан в доступной форме в целях обеспечения открытости и прозрачности бюджетного процесса в городском округе (2022 – 5 шт.)	За 12 месяцев 2022 года сформированы и опубликованы материалы «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинская, 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 08.12.2021 № 790/34вн-21-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (РГД от 23.03.2022 №888/40-22-6, РГД от 25.05.2022 №928/42-22-6, РГД от 22.06.2022 №949/43-22-6, РГД от 14.09.2022 №1017/47вн-22-6, РГД от 07.12.2022 №1073/51вн-22-6); 2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год», направленного для утверждения в Городскую	

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>Думу города Южно-Сахалинска от 25.04.2022 №012-0813-22/ГД;</p> <p>3) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 22.06.2022 № 951/43-22-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год»;</p> <p>4) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (от 08.11.2022 №012-2532-22/ГД);</p> <p>5) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 07.12.2022 №1069/51вн-22-6.</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 2021 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 25.04.2022 №012-0813-22/ГД;</p> <p>2) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета</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	
								<p>городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год»;</p> <p>3) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 22.06.2022 № 951/43-22-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год»;</p> <p>4) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;</p> <p>5) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;</p> <p>6) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 07.12.2022 №1069/51вн-22-6.</p> <p>Запланированный результат достигнут.</p>	
6.1.	Размещение на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах «Открытый бюджет» и «Бюджет для граждан»	Департамент финансов	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022	Размещение информации в разделах «Бюджет для граждан» (решение о бюджете, проект	<p>За 12 месяцев 2022 года сформированы и опубликованы материалы «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 на основе:</p> <p>1) утвержденных решений Городской Думы города Южно-Сахалинска «О внесении изменений в решение Городской Думы города</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	
	характеризующих уровень открытости бюджетных данных						<p>решения об исполнении бюджета, проект решения о бюджете) и «Открытый бюджет» (проект решения об исполнении бюджета, проект решения о бюджете) и, характеризующих уровень открытости бюджетных данных (2021 – 5 шт.)</p>	<p>Южно-Сахалинска от 08.12.2021 № 790/34вн-21-6 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»: - от 23.03.2022 №888/40-22-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 24.03.2022; - от 25.05.2022 №928/42-22-6 которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 31.05.2022; - от 22.06.2022 №949/43-22-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 23.06.2022; - от 14.09.2022 №1017/47вн-22-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 15.09.2022; -от 07.12.2022 №1073/51вн-22-6, которое вступило в силу после официального опубликования в газете «Южно-Сахалинск сегодня» 08.12.2022;</p> <p>2) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «Об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2021 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 25.04.2022 №012-0813-22/ГД;</p> <p>3) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска от 22.06.2022 № 951/43-22-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-</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	
								<p>Сахалинск» за 2021 год;</p> <p>4) проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (от 08.11.2022 №012-2532-22/ГД);</p> <p>5) решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 07.12.2022 №1069/51вн-22-6.</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 2021 год», направленного для утверждения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска от 25.04.2022 №012-0813-22/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 2021 год;</p> <p>3) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 22.06.2022 № 951/43-22-6 «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-</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	
								<p>Сахалинск» за 2021 год».</p> <p>4) информационные материалы на основе проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;</p> <p>5) итоговый документ публичных слушаний по проекту решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;</p> <p>6) решение Городской Думы города Южно-Сахалинска «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 07.12.2022 №1069/51вн-22-6. Запланированный результат достигнут.</p>	

3. Сведения
о достижении значений индикаторов
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы» за 2022 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	%	90,2	90	90,3	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	12,3	Показатель выполнен.
3.	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа от утвержденных параметров бюджета	%	98	95	98,7	Показатель выполнен.
4.	Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета городского округа	%	0	0	0	Показатель выполнен.
5.	Соблюдение установленных	шт.	12	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	
	законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении консолидированного бюджета городского округа					
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 (не более утвержденного показателя)	%	0,6	5	1,1	Показатель выполнен.
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	шт.	5	5	5	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	
	администрации города Южно-Сахалинска публикаций в разделах "Открытый бюджет" и "Бюджет для граждан", характеризующих уровень открытости бюджетных данных					

* Значение индикаторов года, предшествующего отчетному, приняты значения 2021 года

4. Плановое и фактическое ресурсное обеспечение муниципальной программы за 2022 год

Источники финансирования	Функциональная классификация расходов (код бюджетной классификации, раздел/подраздел)	Финансирование за отчетный период (тыс. руб.)		
		Предусмотрено решением Городской Думы	Предусмотрено муниципальной программой (на отчетную дату)	Кассовое исполнение (факт)
Итого		372 100,0	372 100,0	308 349,6
Бюджетные средства с учетом полученных межбюджетных трансфертов (МБТ) и внебюджетных фондов	904 1301 2100573000 730	372 100,0	372 100,0	308 349,6
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 2022 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:

$C_d = Z_f / Z_p \times 100\%$, 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 $ДИ_1 \geq 1$	$ДИ_1 = 90,3 / 90,0 = 1,0$ $ДИ_1 = 1$
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	$ДИ_2 = K_2 / П_2$, 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	$ДИ_2 = 12,3 / 4 = 3,1$ Принимает положительное значение при $ДИ_2 \geq 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
		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	$ДИ_2 \geq 1$	$ДИ_2 = 1$
3.	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа от утвержденных параметров бюджета	$K_3 = A / B \times 100\%$, где: K_3 - значение индикатора; A - кассовое исполнение расходов бюджета городского округа; B - утвержденный объем бюджетных ассигнований	$ДИ_3 = K_3 / ПЗ$, где $ДИ_3$ - оценочное значение показателя; K_2 - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; $ПЗ$ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при $ДИ_3 \geq 1$	$ДИ_3 = 98,7/95,0 = 1,04$ $ДИ_3 = 1$
4.	Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета городского округа	$K_4 = A / B \times 100\%$, где: K_4 - значение индикатора; A - просроченная кредиторская задолженность муниципальных казенных учреждений на конец отчетного периода, руб.; B - объем расходов бюджета муниципального образования, руб.	$ДИ_4 = П_4 / K_4$, где: $ДИ_4$ - оценочное значение показателя; K_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	$K_5 = A$, где: K_5 - значение индикатора; A - количество форм отчетности об	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
	консолидированного бюджета городского округа	исполнении бюджета городского округа, представленных в Министерство финансов Сахалинской области, после сроков предоставления данных форм, 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; P_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	$K_6 = 1,1 \leq P_6 = 5,0$ $ДИ_6 = 1$
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; P_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	$K_7 = 0 = P_7$ $ДИ_7 = 1$
8.	Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа к общему объему долговых обязательств городского округа	$K_8 = (ПЗ / ОДО) \times 100,$ где: K_8 - значение индикатора; $ПЗ$ - объем просроченной задолженности по долговым	$ДИ_8$ - оценочное значение степени достижения; K_8 - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; P_8 - плановое значение индикатора на рассматриваемый период.	$K_8 = 0 = P_8$ $ДИ_8 = 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	5	6
		обязательствам городского округа; ОДО - общий объем долговых обязательств городского округа	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;

$$ДИ = (1+1+1+1+1+1+1+1+1) / 9 = 9/9 = 1,0$$

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.

$$\text{БЛ} = 308\,349,6 / 372\,100,0 = 0,83.$$

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:

$$\text{СС}_м = \frac{\text{ССН}_{\text{факт}} + \text{ССЗ}_{\text{факт}}}{2 \times \text{М}}$$

где:

СС_м – показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы;

ССН_{факт} – количество мероприятий муниципальной программы, выполненных с соблюдением установленных сроков;

ССЗ_{факт} – количество мероприятий муниципальной программы, завершённых с соблюдением установленных сроков;

М – количество мероприятий муниципальной программы.

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

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

$$\text{О}_и = 0,6 \times \text{ДИ} + 0,25 \times \text{БЛ} + 0,15 \times \text{СС}_м$$

где:

О_и – показатель оценки эффективности реализации муниципальной программы;

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

БЛ - показатель исполнения запланированного уровня расходов бюджета городского округа;

СС_н - показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы.

$$O_n = 0,6 \times 1,0 + 0,25 \times 0,83 + 0,15 \times 1 = 0,6 + 0,21 + 0,15 = \mathbf{0,96}$$

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**.