



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 19.04.2016 № 1179-па

Об утверждении отчета о результатах исполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.06.2014 № 1085-па за 2015 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 2015-2020 годы» за 2015 год, Сведения о степени выполнения муниципальной программы за 2015 год, Отчет о достижении значений индикаторов Программы за 2015 год, Оценку Эффективности и результативности Программы за 2015 год (прилагаются).

2. Разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации города.

3. Контроль исполнения постановления администрации города возложить на вице-мэра, начальника Департамента финансов.

Мэр города

С.А.Надсадин

Утвержден
 постановлением
 администрации города Южно-Сахалинска
 от 19.04.2016 № 1179-па

Таблица № 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
 2015-2020 годы» за 2015 год**

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Исполнители муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации				Расходы по годам реализации, тыс. рублей			
		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 2015-2020 годы»	Департамент финансов	904	210 0000	х	х	417 050,0	204 888,0	93 525,0	93 525,0
Основное мероприятие 2. Повышение эффективности управления муниципальным долгом	Департамент финансов	904	210 0200	1301	730	195 000,0	99 001,0	93 525,0	93 525,0
2.3. Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	904	210 0200	1301	730	195 000,0	99 001,0	93 525,0	93 525,0
Основное мероприятие 3. Формирование и управление средствами резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска	Департамент финансов	904	210 0300	0111	870	222 050,0	105 887,0	0,0	0,0

Наименование муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Исполнители муниципальной программы, подпрограммы, мероприятия	Код бюджетной классификации				Расходы по годам реализации, тыс. рублей			
		ГРБС	ЦСР	Рз, Пр	ВР	сводная бюджетная роспись, план на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на отчетную дату	кассовое исполнение	освоение
3.2. Выделение средств резервного фонда, непредусмотренных на текущий финансовый год экономически и/или социально значимых расходных обязательств городского округа, которые имеют непредвиденный и неотложный характер, в том числе в связи с необходимостью ликвидации неблагоприятных последствий стихийных бедствий и иных чрезвычайных ситуаций, в случае недостаточности доходов городского бюджета для их финансового обеспечения	Департамент финансов	904	210 0300	0111	870	222 050,0	105 887,0	0,0	0,0

Вице-мэр, начальник Департамента финансов
администрации города Южно-Сахалинска

Т.А. Умнова

Утверждены
постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 19.04.2016 № 1179-па

Таблица № 2

**Сведения
о степени выполнения муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы» за 2015 год**

№	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
<i>Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015- 2020 годы»</i>									
1.	Организация планирования и исполнения бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», ведения бюджетного учёта и формирования бюджетной отчётности	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Формирование и исполнение бюджета городского округа в соответствии с бюджетным законодательством и исполнение расходных обязательств городского округа.	Утвержден годовой отчет об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014 год решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 27.05.2015 № 150/11-15-5. Исполнение бюджета городского округа и исполнение расходных обязательств городского округа осуществляется в соответствии с бюджетным законодательством.	-
1.1.	Организация составления	Департамент	01.01.2015	31.12.2015	01.03.2015	20.11.2015	Своевременное предоставление	Принято распоряжение администрации города от	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	проекта бюджета городского округа	финансов					проекта решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период	13.05.2015 №115р «Об утверждении порядка составления проекта бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов», распоряжениями от 25.06.2015 №173-р, от 04.08.2015 №240-р, от 07.10.2015 №362-р внесены изменения в распоряжение от 13.05.2015 №115р. В связи с внесением изменений в федеральный закон «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджета бюджетной системы на 2016 год ...» от 30.09.2015 №273-ФЗ и аналогичного Закона Сахалинской области и решения Городской Думы города Южно-Сахалинска исключен плановый период 2017-2018 годов и изменены сроки представления бюджетов на 2016 год (с 01.11.2015 на 23.11.2015). Письмом от 20.11.2015 №012-2160 направлен проект решения Городской Думы «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год». Решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 18.12.2015	

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								№ 318/19вн-15-5 утвержден бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год.	
1.2.	Организация и обеспечение исполнения бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Подготовка проектов решений Городской Думы о внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа	Подготовлено 11 проектов решений Городской Думы о внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и период 2016 и 2017 годов (утверждены решениями Городской Думы города Южно-Сахалинска от 25.03.2015 №106/8-15-5, от 22.04.2015 №124/9-15-5, от 06.05.2015 №144/10вн-15-5, от 27.05.2015 №154/11-15-5, от 24.06.2015 №175/12-15-5, от 22.07.2015 №198/13-15-5, от 26.08.2015 №215/14-15-5, от 23.09.2015 №244/15-15-5, от 28.10.2015 №273/17-15-5, от 25.11.2015 №297/18-15-5, от 18.12.2015 №319/19вн-15-5.)	-
1.3.	Осуществление кассового обслуживания исполнения бюджета городского округа	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Обеспечение надежного, качественного и своевременного исполнения бюджета городского округа.	В соответствии со статьей 215.1 Бюджетного кодекса РФ Департаментом финансов обеспечена организация исполнения бюджета -проведение и учет операций по кассовым поступлениям в бюджет и кассовым выплатам из бюджета.	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.4.	Ведение бюджетного учета и формирование бюджетной отчетности	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Своевременное представление отчетности об исполнении бюджета городского округа.	Осуществлено ежедневное ведение бюджетного учета исполнения бюджета городского округа. Своевременно и качественно подготовлена и представлена в Министерство финансов Сахалинской области квартальная и месячная отчетность об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»	-
2.	Повышение эффективности и управления муниципальным долгом	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Фактический объем муниципального долга на конец отчетного периода. Фактический показатель исполнения по статье: «Обслуживание муниципального долга»	Фактический объем муниципального долга по итогам исполнения бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2015 год составил 2 111 027,0 тыс. рублей; фактический показатель по обслуживанию муниципального долга - 93 525,0 тыс. рублей.	-
2.1.	Обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	1. Определение предельного объема муниципального долга. 2. Планирование видов и объемов заимствований	1. Предельный объем муниципального долга утвержден решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								<p>годов» в сумме 4000000,00 тыс. рублей.</p> <p>2. В соответствии в программой муниципальных внутренних заимствований городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год, предусмотренных на покрытие текущего дефицита бюджета, возникающего в течение финансового года, и погашение муниципальных долговых обязательств на погашение долговых обязательств городского округа запланировано 6612463,0 тыс. рублей.</p>	
2.2.	Оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	<p>1. Мониторинг состояния рынка кредитных продуктов.</p> <p>2. Проведение процедур закупок финансовых услуг (предоставление кредитов) в соответствии с законодательством РФ о торгах</p>	<p>1. Мониторинг состояния рынка кредитных продуктов осуществляется в течение всего периода, по итогам которого определена средняя ставка, запрашиваемая кредитными организациями за пользование кредитными ресурсами в размере 13,24 процента годовых.</p> <p>2. В отчетном периоде проведены две процедуры закупки финансовой услуги по предоставлению кредита администрации в объеме 200000,0 тыс. рублей и 1000000,0 тыс. рублей, по итогам которых</p>	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								заключены муниципальные контракты с победителями.	
2.3.	Недопущение превышения предельного объема муниципальных заимствований суммы, направляемой на финансирование дефицита бюджета городского округа и (или) погашение долговых обязательств	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Анализ видов и объемов бюджетных ассигнований на погашение и привлечение кредитных ресурсов	Контроль за недопущением превышения предельного объема муниципальных заимствований суммы, направляемой на финансирование дефицита бюджета городского округа и (или) погашение долговых обязательств осуществление в течение всего периода. Объем привлечения городского округа в отчетном периоде полностью направлен на погашение ранее привлеченных долговых обязательств городского округа.	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.4.	Недопущение образования просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	1. Планирование бюджетных ассигнований на погашение долговых обязательств и их обслуживание на экономически обоснованном уровне. 2. Контроль за соблюдением сроков погашения бюджетных и коммерческих кредитов.	1. В соответствии с решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», бюджетные ассигнования на погашение долговых обязательств запланированы в объеме 6612463,0 тыс. рублей; средства на обслуживание муниципального долга утверждены в сумме 99 001,00 тыс. рублей. Контроль за соблюдением сроков погашения бюджетных и коммерческих кредитов осуществляется в течение всего периода. 2. Контроль осуществляется постоянно.	-
2.5.	Минимизация рисков, связанных с предоставлением муниципальных гарантий	Департамент экономического развития	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	1. Разработка программы предоставления муниципальных гарантий. 2. Проведение конкурсных процедур на предоставление муниципальных	1. Программа предоставления муниципальных гарантий утверждена решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов». 2. В связи с отсутствием заявок на	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							гарантий	предоставление муниципальных гарантий, конкурсные процедуры в течение 2015 года не проводились, гарантии не предоставлялись.	
3.	Формирование и управление средствами резервного фонда администрации и города Южно-Сахалинска	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Создание и поддержание необходимых финансовых резервов (Резервного фонда администрации города), наличия и реализации четкой стратегии и правил управления им, критериев и механизмов использования	<p>Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 13.07.2015 №1718-па утверждена новая редакция Порядка расходования средств резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска.</p> <p>Проведено 58 еженедельных анализов объема бюджетных ассигнований резервного фонда. Рассмотрено 55 обращений по вопросу о выделения средств из резервного фонда.</p> <p>Согласовано 114 проектов постановлений администрации города о выделении денежных средств из резервного фонда, из них принято 111 постановлений.</p>	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.1.	Формирование резервного фонда в объемах, соответствующих ограничениям, установленным бюджетным законодательством.	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Соответствие размера резервного фонда объему, соответствующего ограничения, установленного бюджетным законодательством	Решениями Городской Думы от 22.07.2015 №198/13-15-5, от 26.08.2015 №215/14-15-5, от 28.10.2015 №273/17-15-5, от 25.11.2015 №297/18-15-5, от 18.12.2015 №319/19вн-15-5 «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» объем резервного фонда увеличен и составляет 578300,0 тыс. рублей или 2,3 процента общего уточненного объема расходов, что соответствует ст.81 Бюджетного Кодекса РФ. Решением Городской Думы от 18.12.2015 №318/19вн-15-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год» утвержден размер резервного фонда в объеме 304580,7 тыс. рублей или 1,6 процента общего уточненного объема расходов, что соответствует ст.81 Бюджетного Кодекса РФ.	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.2.	Выделение средств резервного фонда, непредусмотренных на текущий финансовый год экономически и/или социально значимых расходных обязательств городского округа, которые имеют непредвиденный и неотложный характер, в том числе в связи с необходимостью ликвидации неблагоприятных последствий стихийных бедствий и иных чрезвычайных	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Своевременное и максимально полное обеспечение исполнения расходных обязательств, финансируемых в соответствии с постановлениями администрации города за счет средств, выделенных из резервного фонда администрации города	За 2015 год исполнение расходных обязательств, финансируемых в соответствии с постановлениями администрации города за счет средств, выделенных из резервного фонда администрации города, составляет 96,3 процента.	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	ситуаций, в случае недостаточности доходов городского бюджета для их финансового обеспечения								
4.	Обеспечение положительной динамики налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа к предыдущему году (в сопоставимых условиях)	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Регулярный мониторинг динамики налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа к предыдущему году (в сопоставимых условиях) и контроль исполнения бюджетного задания	В 2015 году в бюджет зачислено 8711,2 млн. рублей, в 2014 году – 5781,5 млн. рублей. Рост поступлений в сопоставимых условиях составил 1091,8 млн. рублей. Основной рост в сопоставимых условиях произошел по налогу на доходы физических лиц (398,5 млн. рублей); единому сельскохозяйственному налогу (320,6 млн. рублей); налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (200,5	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							администраторам и доходов бюджета городского округа	млн. рублей); транспортному налогу (72,3 млн. рублей).	
5.	Обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса, в том числе:	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Размещение установленных для открытости информации на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска и публикация в газете «Южно-Сахалинск сегодня»	Направлено для публикации в газету «Южно-Сахалинск сегодня» 11 решений Городской Думы города Южно-Сахалинска о внесении изменений в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, данные решения опубликованы, также решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о внесении изменений в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов размещены на официальном сайте администрации города. Опубликовано в газете «Южно-Сахалинск сегодня» постановления администрации города об утверждении отчетов об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2015 года, решение Городской Думы об утверждении Годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014 год - 25.06.2015. Ежемесячно размещается информация о фактическом объеме муниципального долга городского округа «Город Южно-Сахалинск».	
5.1.	Обеспечение наличия и актуализации информации по формированию и исполнению бюджета в доступной для граждан форме	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Размещение «Бюджета для граждан» на официальном сайте администрации города	Размещен на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 Бюджет для граждан по годовому отчету за 2014 год В связи с внесением изменений в федеральный закон «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджета бюджетной системы на 2016 год ...» от 30.09.2015 №273-ФЗ и аналогичного Закона Сахалинской области и решения Городской Думы города Южно-Сахалинска изменены сроки представления бюджетов на 2016 год и исключен плановый период 2017-2018 годов. В связи с чем, срок формирования «Бюджета для граждан» на 2016	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								год установлен до 18.01.2016.	

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5.2.	Обеспечение доступности и актуализации информации об утверждённых параметрах бюджета городского округа и их исполнении	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Размещение и опубликование решений Городской Думы города Южно-Сахалинска о бюджете городского округа и о годовом отчёте об исполнении бюджета городского округа, постановлений администрации города Южно-Сахалинска о ежеквартальном исполнении бюджета и иных	Направлено для публикации в газету «Южно-Сахалинск сегодня» 11 решений Городской Думы города Южно-Сахалинска от 25.03.2015 №106/8-15-5, от 22.04.2015 №124/9-15-5, от 06.05.2015 №144/10вн-15-5, от 27.05.2015 №154/11-15-5, от 24.06.2015 №175/12-15-5, от 22.07.2015 №198/13-15-5, от 26.08.2015 №215/14-15-5, от 23.09.2015 №244/15-15-5, от 28.10.2015 №273/17-15-5, от 25.11.2015 №297/18-15-5, от 18.12.2015 №319/19вн-15-5 о внесении изменений в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, данные решения опубликованы 02.04.2015, 30.04.2015, 07.05.2015, 04.06.2015, 02.07.2015, 30.07.2015, 03.09.2015, 01.10.2015, 05.11.2015, 03.12.2015, 24.12.2015. Направлено для публикации в газету «Южно-Сахалинск сегодня» решение Городской Думы «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год» от 18.12.2015 № 318/19вн-15-5, данное решение опубликовано	-

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								<p>Опубликовано в газете «Южно-Сахалинск сегодня» постановление администрации города от 30.04.2015 №1082 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 квартал 2015 года» 14.05.2015, решение Городской Думы об утверждении Годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014 год - 25.06.2015, постановление администрации города от 04.08.2015 №2033 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 полугодие 2015 года» 13.08.2015, постановление администрации города от 03.11.2015 №3024 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 9 месяцев 2015 года».</p> <p>Размещено на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1119 постановление администрации города от 30.04.2015 №1082 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского</p>	

№	Наименование подпрограммы, мероприятия	Ответственный исполнитель	Плановый срок		Фактический срок		Результаты		Проблемы, возникшие в ходе реализации
			начала реализации	окончания реализации	начала реализации	окончания реализации	запланированные	достигнутые	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5.3.	Организация работы по предоставлению и размещению информации (сведений) о деятельности муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск» на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети Интернет	Департамент финансов	01.01.2015	31.12.2015	01.01.2015	31.12.2015	Контроль за размещением информации о деятельности муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск» на официальном сайте Российской Федерации www.bus.gov.ru	Осуществлялся контроль за размещением муниципальными учреждениями информации о своей деятельности в соответствии с приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта». Ежемесячно проводился мониторинг размещения муниципальными учреждениями сведений о своей деятельности, размещение плановых и фактических показателей 2015 года. Общая информация о деятельности размещена 128 муниципальными учреждениями.	-

Вице-мэр, начальник Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска

Т.А.Умнова

Утверждены
постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 19.04.2016 № 1179-па
Таблица № 3

**Сведения
о достижении значений индикаторов (показателей)
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы» за 2015 год**

N	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- 2020 годы»						
1	Утверждение бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на трёхлетний период (на очередной финансовый год и плановый период)	-	да	да	да	Данный индикатор исполнен, т.к. решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» вступило в силу с 01.01.2015г. В связи с внесением изменений в федеральный закон «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджета бюджетной системы на 2016 год ...» от 30.09.2015 №273-ФЗ и аналогичного Закона Сахалинской области и решения Городской Думы города Южно-Сахалинска исключен плановый период 2017-2018 годов. Решение Городской Думы от 18.12.2015 №318/19вн-15-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год» вступило в силу с 01.01.2016.

N	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	
2	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа	%	94,2	не ниже 90%	88,6	Причиной не доведения данного показателя до планового (на 1,4 процента) послужило предоставление 30.12.2015 областной субсидии на предоставление социальных выплат гражданам – участникам подпрограммы «Строительство жилья в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы» муниципальной программы «Обеспечение населения городского округа «Город Южно-Сахалинск» качественным жильем на 2015-2020 годы» в объеме 473 918,0 тыс. рублей (или 1,9 процента от общего объема расходов бюджета городского округа и 3,0 процента от общего объема финансовой помощи).
3	Удельный вес расходов бюджета городского округа, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета	%	20	до 80 %	90,8	
4	Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему расходов бюджета городского округа	%	0,105	0	0	-
5	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»	-	да	да	да	-

N	Наименование индикатора (показателя)	Единиц а измерен ия	Значение индикаторов (показателей) муниципальной программы, подпрограммы			Обоснование отклонений значений индикатора (показателя) на конец отчетного года
			год, предшеств ующий отчетному	отчетный год		
				план	факт	
6	Степень охвата главных распорядителей средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» и муниципальных учреждений города автоматизацией бюджетного процесса	%	100	100	100	-
7	Отношение объема муниципального долга городского округа «Город Южно-Сахалинск» к годовому объему доходов городского округа без учета объема безвозмездных поступлений	%	74	менее 100%	24,3	-
8	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	%	1	менее 15%	0,5	-
9	Отношение предельного объема заимствований городского округа «Город Южно-Сахалинск» к сумме, направляемой на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств	%	100	100	100	-
10	Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа «Город Южно-Сахалинск» к общему объему долговых обязательств городского округа	%	0	0	0	-

N	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	
11	Отношение объема выплат по муниципальным гарантиям городского округа «Город Южно-Сахалинск» к общему объему предоставленных муниципальных гарантий городского округа	%	0	0	0	-
12	Соответствие объема резервного фонда администрации города к общему объему расходов согласно бюджетному законодательству	%	2,9	не более 3	2,32	-
13	Обеспечение исполнения расходных обязательств, финансируемых в соответствии с постановлениями администрации города за счет средств, выделенных из резервного фонда администрации города	%	87	не менее 90	96,3	-
14	Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа к аналогичному показателю предыдущего года (в сопоставимых условиях)	%	101	110,9	118,9	Увеличение показателя обусловлено увеличением объема поступлений в сравнении с объемом доходов, запланированных в соответствии с прогнозом социально-экономического развития. Рост поступлений в сопоставимых условиях по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составил 1091,8 млн. рублей, в основном за счет: налога на доходы физических лиц (398,5 млн. рублей); единого сельскохозяйственного налога (320,6 млн. рублей); налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (200,5 млн. рублей); транспортного налога (72,3 млн. рублей).

N	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	
15	Наличие на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска информационного ресурса «Бюджет для граждан», содержащего информацию о параметрах утвержденного бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период	-	да	да	нет	Данный индикатор не исполнен, т.к. срок размещения изменен. В связи с внесением изменений в федеральный закон «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджета бюджетной системы на 2016 год ...» от 30.09.2015 №273-ФЗ и аналогичного Закона Сахалинской области и решения Городской Думы города Южно-Сахалинска изменены сроки представления бюджетов на 2016 год и исключен плановый период 2017-2018 годов. В связи с чем срок формирования «Бюджета для граждан» установлен до 18.01.2016 (в месячный срок со дня утверждения Решения городской Думы).
16	Наличие на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска информационного ресурса «Бюджет для граждан», содержащего информацию об исполнении бюджета городского округа за отчетный финансовый год	-	нет	да	да	Размещен на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1843 Бюджет для граждан по годовому отчету за 2014 год.
17	Доля типов информации о плановых и фактических показателях в сфере управления муниципальными финансами городского округа, его активах и обязательствах, которая в соответствии с законодательством должна быть открыта для общества, размещаемой на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска	%	100	100	100	Данный индикатор исполнен, т.к. при наличии 11 решений Городской Думы города Южно-Сахалинска о внесении изменений в решение Городской Думы от 10.12.2014 № 50/4вн-14-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (от 25.03.2015 №106/8-15-5, от 22.04.2015 №124/9-15-5, от 06.05.2015 №144/10вн-15-5, от 27.05.2015 №154/11-15-5, от 24.06.2015 №175/12-15-5, от 22.07.2015 №198/13-15-5, от 26.08.2015 №215/14-15-5, от 23.09.2015 №244/15-15-5, от 28.10.2015 №273/17-15-5, от 25.11.2015 №297/18-

N	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	
						15-5, от 18.12.2015 №318/19вн-15-5) и 1 решения Городской Думы от 18.12.2015 №318/19вн-15-5 «О бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2016 год» размещены на официальном сайте 12 документов. Размещено на сайте http://yuzhno-sakh.ru/dirs/1119 постановление администрации города от 30.04.2015 №1082 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 квартал 2015 года», постановление администрации города от 04.08.2015 №2033 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 1 полугодие 2015 года», постановление администрации города от 03.11.2015 №3024 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 9 месяцев 2015 года».
18	Доля муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», разместивших информацию (сведения) о своей деятельности на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети Интернет в общем количестве муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», обязанных размещать сведения о своей деятельности в соответствии с законодательством	%	100	100	100	-

* За значение индикаторов года, предшествующего отчетному, приняты значения 2013 года

Вице-мэр, начальник Департамента финансов
администрации города Южно-Сахалинска

Т.А. Умнова

Утверждена
постановлением
администрации города Южно-Сахалинска
от 19.04.2016 № 1179-па

Таблица № 4

ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ И РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ
программы «Управление муниципальными финансами
городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы»
по состоянию на 01.01.2016

1. Оценка достижения цели и решения задач муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.06.2014 №1085-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	4	5
1	Утверждение бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на трёхлетний период (на очередной финансовый год и	$K_1 = A$, где K_1 – значение индикатора,	При утверждении бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на очередной финансовый год и плановый период решением Городской Думы города Южно-Сахалинска значение показателя $ДИ_1$ признаётся равным 1, при не утверждении бюджета	$ДИ_1=1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	плановый период)	А – наличие утверждённого бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на трёхлетний период	на три года – равным 0	
2	Обеспечение исполнения расходных обязательств городского округа	$K_2 = A / B \times 100\%$, где: K_2 - значение индикатора, А - кассовое исполнение расходов бюджета городского округа; В - утвержденный объем бюджетных ассигнований	$DI_2 = \frac{K_2}{P_2}$, где DI_2 - оценочное значение показателя; K_2 – фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; P_2 – плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при $DI_2 \geq 1$	$DI_2 = 88,6/90,0 = 0,98$
3	Удельный вес расходов бюджета городского округа, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета	$K_3 = A / B \times 100\%$, где: K_3 - значение индикатора, А - расходы бюджета городского округа, осуществляемые в рамках муниципальных программ города в течение отчетного периода; В - общий объем расходов бюджета городского округа в отчетном периоде.	$DI_3 = \frac{K_3}{P_3}$, где: DI_3 – оценочное значение показателя; K_3 – фактическое значение индикатора; P_3 – плановое значение индикатора за рассматриваемый период; Принимает положительное значение при $DI_3 \geq 1$	$DI_3 = 90,8/80,0 = 1,14$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
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	$ДИ_4 = 1$
5	Соблюдение установленных законодательством Российской Федерации требований о сроках и составе отчетности об исполнении отчета консолидированного бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»	$K_5 = A$, где K_5 – значение индикатора, A – количество форм отчетности об исполнении бюджета городского округа, предоставленных 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	$ДИ_5 = 1$
6	Степень охвата главных распорядителей средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» и муниципальных учреждений	$K_6 = A / B \times 100\%$, где K_6 – значение индикатора, A - количество главных	$ДИ_6 = П_6 / K_6$, где: $ДИ_6$ - оценочное значение показателя;	$ДИ_6 = 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	города автоматизацией бюджетного процесса	распорядителей бюджетных средств и муниципальных учреждений, подключенных к АС ФУ; В - общее количество главных распорядителей бюджетных средств и муниципальных учреждений городского округа.	К ₆ -фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₆ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₆ равному плановому значению показателя	
7	Отношение объема муниципального долга городского округа «Город Южно-Сахалинск» к годовому объему доходов городского округа без учета объема безвозмездных поступлений	$K_7 = (MD / (D - BP)) \times 100,$ где: К ₇ - значение индикатора; МД - объем муниципального долга на конец года; Д ₇ - доходы бюджета городского округа; БП ₇ - безвозмездные поступления в бюджет.	ДИ ₇ = К ₇ /П ₇ , где: ДИ ₇ - оценочное значение показателя; К ₇ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период; П ₇ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₇ ≤ 1	ДИ ₇ = 24,3/100 = 0,23, 0,25 ≤ 1, ДИ ₇ = 1.
8	Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет	$K_8 = (Rоб / (P - C)) \times 100,$ где К ₈ - значение индикатора; Роб - расходы бюджета города на обслуживание муниципального долга; Р - расходы бюджета городского	ДИ ₈ = К ₈ /П ₈ , где: ДИ ₈ - оценочное значение показателя; К ₈ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период;	ДИ ₈ = 0,5/15 = 0,03, 0,03 ≤ 1, ДИ ₈ = 1

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	округа; С - объем субвенций, поступающий из областного бюджета	П ₈ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ ₈ ≤ 1	
9	Отношение предельного объема заимствований городского округа «Город Южно-Сахалинск» к сумме, направляемой на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств	$K_9 = (З / (Деф + ПогДО)) \times 100,$ <p>где:</p> <p>К₉ - значение индикатора;</p> <p>З - объем заимствований города в отчетном финансовом году;</p> <p>Деф - сумма, направленная в отчетном финансовом году на финансирование дефицита;</p> <p>ПогДО - сумма, направленная в отчетном финансовом году на погашение долговых обязательств города</p>	$ДИ_9 = K_9 / П_9,$ <p>где: ДИ₉ - оценочное значение показателя;</p> <p>К₉ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период;</p> <p>П₉ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период. Принимает положительное значение при ДИ₉ = 1</p>	ДИ ₉ = 100/100 = 1
10	Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа «Город Южно-Сахалинск» к общему объему долговых обязательств городского округа	$K_{10} = (ПЗ / ОДО) \times 100,$ <p>где:</p> <p>К₁₀ - значение индикатора;</p> <p>ПЗ – объем просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа;</p>	Принимает положительное значение при ДИ ₁₀ равному плановому значению показателя	ДИ ₁₀ = 1

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
		ОДО - общему объему долговых обязательств городского округа		
11	Отношение объема выплат по муниципальным гарантиям городского округа «Город Южно-Сахалинск» к общему объему предоставленных муниципальных гарантий городского округа	$K_{11} = (ВГГ / ОГГ) \times 100,$ <p>где:</p> <p>K_{11} - значение индикатора; ВГГ – объем выплат из бюджета городского округа по муниципальным гарантиям в отчетном финансовом году;</p> <p>ОГГ – общий объем муниципального долга по предоставленным муниципальным гарантиям городского округа</p>	Принимает положительное значение при ДИ ₁₁ равному плановому значению показателя	ДИ ₁₁ = 1
12	Соответствие объема резервного фонда администрации города к общему объему расходов согласно бюджетному законодательству	$K_{12} = A / B \times 100,$ <p>где:</p> <p>K_{12} – значение индикатора;</p> <p>A – объем резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска;</p> <p>B – общий объем расходов городского округа</p>	$ДИ_{12} = K_{12} / П_{12}$ <p>где:</p> <p>ДИ₁₂ – оценочное значение показателя;</p> <p>K_{12} – фактическое значение индикатора;</p> <p>П₁₂ – плановое значение индикатора за рассматриваемый период;</p> <p>Принимает положительное значение, при ДИ₁₂ ≤ 1</p>	<p>ДИ₁₂ = 2,3/не более 3 = 0,77</p> <p>ДИ₁₂ = 1</p>
13	Обеспечение исполнения	$K_{13} = A / B \times 100,$	$ДИ_{13} = K_{13} / П_{13}$	ДИ ₁₃ = 96,3/ не

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	расходных обязательств, финансируемых в соответствии с постановлениями администрации города за счет средств, выделенных из резервного фонда администрации города	<p>где:</p> <p>K_{13} – значение индикатора;</p> <p>A – фактический расход средств резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска главными распорядителями;</p> <p>B – выделенный объем средств резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска главным распорядителям</p>	<p>где:</p> <p>$ДИ_{13}$ – оценочное значение показателя;</p> <p>K_{13} – фактическое значение индикатора;</p> <p>$П_{13}$ – плановое значение индикатора за рассматриваемый период;</p> <p>Принимает положительное значение при $ДИ_{13} \geq 1$</p>	менее 90=1,07
14	Отношение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа к аналогичному показателю предыдущего года (в сопоставимых условиях)	<p>$K_{14} = \text{ОД}_1 / \text{ОД} * 100$,</p> <p>где ОД_1 – объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа;</p> <p>ОД – объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа предыдущего года в сопоставимых условиях.</p>	<p>$ДИ_{14} = K_{14} / П_{14}$, где</p> <p>$ДИ_{14}$ - оценочное значение показателя;</p> <p>K_{14} - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период</p> <p>$П_{14}$ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период</p> <p>Принимает положительное значение при $ДИ_{14} \geq 1$</p>	<p>$K_{14} = 6873,3 / 5781,5 * 100 = 118,8$</p> <p>$П_{14} = 6852,5 / 6180,2 * 100 = 110,9$</p> <p>$ДИ_{14} = 118,8 / 110,9 = 1,07$</p>
15	Наличие на официальном сайте администрации города Южно-	$K_{15} = A$	При наличии установленной информации значение показателя $ДИ_{15}$ признаётся равным 1, при	$ДИ_{15} = 0$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	Сахалинска информационного ресурса «Бюджет для граждан», содержащего информацию о параметрах утверждённого бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период		отсутствии – равным 0	
16	Наличие на официальном сайте администрации города Южно-Сахалинска информационного ресурса «Бюджет для граждан», содержащего информацию об исполнении бюджета городского округа за отчётный финансовый год	$K_{16} = A$	При наличии установленной информации значение показателя ДИ ₁₆ признаётся равным 1, при отсутствии – равным 0	ДИ ₁₆ =1
17	Доля типов информации о плановых и фактических показателях в сфере управления муниципальными финансами городского округа, его активах и обязательствах, которая в соответствии с законодательством должна быть открыта для общества, размещаемой на официальном сайте администрации города	$K_{17} = \text{ИОР} / \text{ИР}$, где: ИОР – информация, обязательная к размещению, ИР – информация, размещённая на официальном сайте	$\text{ДИ}_{17} = K_{17} / \text{П}_{17}$, где ДИ ₁₇ - оценочное значение показателя; K ₁₇ - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период П ₁₇ - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период Принимает положительное значение при ДИ ₁₇ равному плановому значению показателя	$\text{ДИ}_{17} = 100 / 100 = 1$

№ п/п	Наименование индикатора (показателя)	Формула расчета индикатора (показателя)	Значение показателя (индикатора)	Фактическое значение показателя (индикатора)
1	2	3	4	5
	Южно-Сахалинска			
18	Доля муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», разместивших информацию (сведения) о своей деятельности в общем количестве муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», обязанных размещать сведения о своей деятельности в соответствии с законодательством	$K_{18} = \text{ИОР} / \text{ИР}$, где: ИОР – информация, обязательная к размещению, ИР – информация, размещённая на официальном сайте	$\text{ДИ}_{18} = K_{18} / \text{П}_{18}$, где ДИ_{18} - оценочное значение показателя; K_{18} - фактическое значение индикатора за рассматриваемый период П_{18} - плановое значение достижения индикатора за рассматриваемый период Принимает положительное значение при ДИ_{18} равному плановому значению показателя	$\text{ДИ}_{18} = 1$

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

$$\text{ДИ} = \frac{(\text{ДИ}_1 + \text{ДИ}_2 + \text{ДИ}_3 + \text{ДИ}_4 + \text{ДИ}_5 + \text{ДИ}_6 + \text{ДИ}_7 + \text{ДИ}_8 + \text{ДИ}_9 + \text{ДИ}_{10} + \text{ДИ}_{11} + \text{ДИ}_{12} + \text{ДИ}_{13} + \text{ДИ}_{14} + \text{ДИ}_{15} + \text{ДИ}_{16} + \text{ДИ}_{17} + \text{ДИ}_{18})}{K}$$

К

где:

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

К – количество индикаторов Программы;

$$\text{ДИ} = (1 + 0,98 + 1,14 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1,07 + 1,07 + 0 + 1 + 1 + 1) / 18 = 0,96$$

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.

$$БЛ = 93\,525,0 / 204\,888,0 = 0,46.$$

В ходе исполнения бюджета ассигнования резервного фонда перераспределяются по главным распорядителям бюджетных средств в соответствии с принимаемыми постановлениями администрации города, в показатель «Л» включается остаток плановых бюджетных ассигнований резервного фонда. В связи с чем, рассчитана степень исполнения запланированного уровня расходов бюджета городского округа без учета остатка плановых бюджетных ассигнований резервного фонда:

$$БЛ = 93\,525,0 / 99\,001,0 = 0,95$$

Неполное освоение запланированных бюджетных ассигнований по программе связано с экономией средств по статье: «Обслуживание муниципального долга» в объеме 5 476,0 тыс. рублей, в связи с досрочным погашением коммерческих кредитов в объеме 1 223 463,0 тыс. рублей, ранее привлеченных в бюджет городского округа. Таким образом,

$$БЛ = 1$$

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

$$СС_{м} = \frac{ССН_{\text{факт}} + ССЗ_{\text{факт}}}{2 \times М}$$

где:

СС_м – показатель своевременности реализации мероприятий муниципальной программы;

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

$CCЗ_{\text{факт}}$ - количество мероприятий муниципальной программы, завершенных с соблюдением установленных сроков;

M – количество мероприятий муниципальной программы.

$$CC_M = \frac{5 + 5}{2 \times 5} = 1$$

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

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

$$O_{\text{и}} = 0,6 \times 0,96 + 0,25 \times 0,46 + 0,15 \times 1 = 0,58 + 0,12 + 0,15 = 0,85$$

$$O_{\text{и}} = 0,6 \times 0,96 + 0,25 \times 1 + 0,15 \times 1 = 0,58 + 0,25 + 0,15 = 0,98 \quad \text{- без учета остатка плановых бюджетных ассигнований резервного фонда;}$$

В связи с тем, что $0,8 \leq O_{\text{и}} \leq 1,0$, муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы» считается **эффективной**.

В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ, утвержденным Постановлением Администрации города Южно-Сахалинска от 24.04.2014 №717-па, обязательным условием оценки планируемой эффективности муниципальной программы является достижение целей и решения задач муниципальной программы, успешное (полное) выполнение запланированных на период ее реализации целевых индикаторов и показателей муниципальной программы, а также степень реализации мероприятий в установленные сроки и в соответствии с объемом запланированных затрат.

Согласно Порядка расходования средств резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска, утвержденного постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 13.07.2015 № 1718-па, средства резервного фонда направляются на финансовое обеспечение непредвиденных (не предусмотренных в бюджете городского округа) расходов; использование средств резервного фонда допускается при установлении невозможности финансирования непредвиденных затрат за счет и в пределах утвержденных в бюджете городского округа бюджетных ассигнований или других источников. Ассигнования резервного фонда в ходе исполнения бюджета перераспределяются по главным распорядителям бюджетных средств в соответствии с принимаемыми постановлениями администрации города, то есть не могут быть запланированы сроки и объемы исполнения расходов резервного фонда, в связи с чем, использование средств резервного фонда носит непредвиденный характер.

По результатам исполнения муниципальной программы в 2015 году, предложено отнести с 01.01.2016 финансовое обеспечение основного мероприятия №3 «Формирование и управление средствами резервного фонда администрации города Южно-Сахалинска» к не программным мероприятиям, и его реализацию осуществлять без финансирования. Тем самым, общий объем ресурсного обеспечения мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», с 01.01.2016 уменьшится и составит 1 377 301,0 тыс. рублей.

Вице-мэр, начальник Департамента финансов
администрации города Южно-Сахалинска

Т.А. Умнова