



**Финансовое управление
города Осинники**

652810, Кемеровская область,
г. Осинники, ул. Советская, 17
т. 4-41-94 факс 4-50-01
От 25.04.2018г. № 02-17/206
На от _____

Заместителю Главы
по экономике и коммерции
Самарской Ю.А.

Финансовое управление города Осинники представляет «Отчет о целевых показателях (индикаторах) муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» на 2015-2020 годы по состоянию на 01.04.2018г.

Наименование целевого показателя (индикатора)	Порядок определения (формула)	Норматив на 2018 г.	Расчетное значение на 01.04.18 г.	Условный индекс
1	2	3	4	5
1. Отношение дефицита бюджета города к доходам без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (ст. 92.1 БКРФ) (ОС1), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$OS1 = (ДЕФ-СКО-РБК-ПА) / (Д-БВП-ДопН)$			
	где:	≤ 10		
	ДЕФ - размер дефицита бюджета Осинниковского городского округа;	18 395 300,00		
	СКО - размер снижения остатков на счетах по учету средств бюджета города;	0,00		
	РБК - разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами, предоставленными бюджету Осинниковского городского округа другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации;	0,00		
	ПА - объем поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале;	0,00		
	Д - общий объем доходов бюджета Осинниковского городского округа;	1 426 504 282,60		
	БВП - объем безвозмездных поступлений	1 125 787 282,60		
ДопН - налоговые доходы по дополнительным нормативам отчислений	114 905 497,09		9,9	1
2. Наличие нормативно-правовых актов, направленных на реализацию долгосрочного финансового планирования бюджета Осинниковского городского	да/нет	да	да	1

го округа (ОС2)				
3. Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Осинниковского городского округа (ОС3), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$ОС3 = Дн / н(i) / Дн / н (i-1) \times 100$, где:	≥ 103		
	Дн/н – объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Осинниковского городского округа;			
	i – отчетный период;	76 267 259,17		
	i-1 – предшествующий период	74 224 338,83	103	1
4. Доля выпадающих доходов бюджета Осинниковского городского округа (ОС4), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$ОС4 = РНл / Дл \times 100$ где:	$\leq 3,5$		
	РНл – выпадающие доходы муниципального бюджета, связанные с предоставлением налоговых льгот;	2 259 600,00 *		
	Дл – налоговые доходы бюджета Осинниковского городского округа	67 723 372,76	3,3	1
5. Доля расходов бюджета, утвержденная в составе резервного фонда администрации Осинниковского городского округа, в общем объеме расходов бюджета города (ст.81 БК РФ) (ОС5), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$ОС5 = Орф / Р \times 100$			
	где:	≤ 3		
	Орф - объем резервного фонда администрации Осинниковского городского округа;	100 000,00		
	Р - общий объем расходов бюджета города	1 444 899 582,60	0,01	1
6. Удельный вес расходов бюджета Осинниковского городского округа, формируемых в рамках программ (ПЭ1), процентов	Рассчитывается по формуле:	≥ 90		
	$ПЭ = РПр / Р \times 100$			
	где:			
	РПр - объем расходов бюджета Осинниковского городского округа, формируемых в рамках программ;	328 866 207,68		
	Р - общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа	340 474 210,02	96,6	1
7. Доля расходов муниципального бюджета, направленная на поддержку и развитие социальной сферы (ПЭ2), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$ПЭ2 = РСс / Р \times 100$, где:	≥ 50		
	РСс – объем расходов бюджета Осинниковского городского округа, направленных на поддержку и развитие социальной сферы;	287 502 758,90		
	Р – общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа	340 474 210,02	84,4	1
8. Отношение объема просроченной кредиторской задолженности Осинниковского городского округа к расходам бюджета (ПЭ3), процентов	Рассчитывается по формуле:			
	$ПЭ3 = ПКРЗ / Р \times 100$, где:	$\leq 0,12$		
	ПКРЗ – объем просроченной кредиторской задолженности бюджета Осинниковского городского округа;	0,00		
	Р – общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа	340 474 210,02	0	1
9. Отношение муниципального долга городского округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и	Рассчитывается по формуле:		0,8	1
	$УМД1 = (МД / (Д - БВП - ДопН)) \times 100$, где:	< 50		
	МД – размер муниципального долга городского округа;	341 973,94**		

поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (УМД1), процентов	Д – общий объем доходов бюджета Осинниковского городского округа;	349 232 910,7		
	БВП – объем безвозмездных поступлений в бюджет Осинниковского городского округа	272 965 381,53		
	ДопН - налоговые доходы по дополнительным нормативам отчислений	32 246 589,71		
10. Доля просроченной задолженности по долговым обязательствам в общем объеме задолженности по долговым обязательствам Осинниковского городского округа (УМД2), процентов	рассчитывается по формуле: УМД2 = ПЗДО / ЗДО x 100			
	где:	0,0		
	ПЗДО - объем просроченной задолженности по долговым обязательствам городского округа;	0,0		
	ЗДО - общий объем задолженности по долговым обязательствам Осинниковского городского округа	341 973 94	0,0	1
11. Превышение ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ставкой рефинансирования (ключевой ставкой) Банка России (УМД3), процентов	Рассчитывается по формуле: УМД3 = Ст - Срф			
	где: Ст - процентная ставка по привлеченным кредитам коммерческих банков;	≤ 10 ***		
	Срф - ставка рефинансирования (ключевая ставка) Банка России	7,25	0	0
12. Доля расходов на обслуживание муниципального долга Осинниковского городского округа (УМД4), процентов	Рассчитывается по формуле: УМД4 = (РОМД / (Р - Рсубв)) x 100,			
	где:	< 15		
	РОМД – расходы на обслуживание муниципального долга Осинниковского городского округа;	123,68		
	Р – общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа;	340 474 210,02		
	Рсубв – расходы бюджета Осинниковского городского округа; осуществляемые за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	182 763 514,03	0,05	1
13. Размещение на сайте администрации Осинниковского городского округа информации об исполнении бюджета, (ПП1)	да/нет	да	да	1
14. Размещение проекта Решения о бюджете, решения о бюджете, проекта отчета и отчета об исполнении бюджета в доступной для граждан форме на официальном сайте администрации Осинниковского городского округа, (ПП2)	да/нет	да	да	1

Пункт 2: Наличие нормативно-правовых актов, направленных на реализацию долгосрочного финансового планирования бюджета Осинниковского городского округа - приняты:

- постановление администрации Осинниковского городского округа от 30.05.2016г. № 409-п «Об утверждении Порядка разработки прогноза социально-экономического

развития муниципального образования - Осинниковский городской округ на среднесрочный период»

- постановление администрации Осинниковского городского округа от 30.08.2016г. № 708-п «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и содержания бюджетного прогноза муниципального образования – Осинниковский городской округ на долгосрочный период»
- постановление администрации Осинниковского городского округа от 12.07.2016г. № 564-п «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального образования - Осинниковский городской округ на 2016 год и плановый период до 2019 года»
- постановление администрации Осинниковского городского округа от 05.06.2017г. № 436-п «Об утверждении прогноза социально – экономического развития муниципального образования – Осинниковский городской округ на период до 2035 года»

Пункт 4: Доля выпадающих доходов бюджета Осинниковского городского округа рассчитана исходя из ожидаемой суммы льгот за 2017г. – 9 038 400,00 руб.

Сумма выпадающих доходов в связи с предоставлением налоговых льгот за 1 квартал 2018г. составила: 9 038 400,00 руб. разделенной на 4 квартала = 2 259 600,00 руб. (так как до 10 февраля 2018г. производились платежи за 4 квартал 2017г.)

Решением Совета народных депутатов Осинниковского городского округа от 22.10.2013 N 8-МНА (в редакции Решения № 243-мна от 20.09.2016г.) установлены налоговые льготы в виде полного освобождения от уплаты земельного налога муниципальными учреждениями (бюджетным, автономным, казенным), финансируемым за счет средств местного бюджета.

Пункт 9: Сумма задолженности по бюджетным кредитам по состоянию на 01.04.2018г. составила 341 973,94 руб.

«Отношение муниципального долга городского округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений» по итогам 1 квартала 2018 года расчетное значение показателя не превысило нормативного значения.

Пункт 11: По состоянию на 01.04.2018г. кредиты коммерческих банков не привлекались

Пункт 12: Доля расходов на обслуживание муниципального долга Осинниковского городского округа - статья 111 Бюджетного кодекса устанавливает в размере 15 % объема расходов соответствующего бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций

Пункт 13: Размещение показателей на каждое первое число месяца: исполнения бюджета – размещаются на официальном сайте администрации Осинниковского городского округа.

Пункт 14: Проекты Решений о бюджете Осинниковского городского округа, отчеты об исполнении муниципального бюджета размещаются в доступной для граждан форме на официальном сайте Администрации Осинниковского городского округа.

Коэффициент эффективности муниципальной программы рассчитывается по формуле:

$$\text{КЭП} = \sum I / \sum i, \text{ где:}$$

$\sum I$ – сумма условных индексов по всем показателям

$\sum i$ – сумма максимальных значений условных индексов по всем показателям.

Условный индекс показателя определяется исходя из следующих условий:

- при выполнении (перевыполнении) планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «1»;
- при невыполнении планового значения показателя в отчетном периоде показателю присваивается условный индекс «0».

По результатам определения коэффициента эффективности муниципальной программе присваиваются следующие критерии оценок:

- «хорошо» – при $КЭП \geq 0,75$;
- «удовлетворительно» – при $0,50 \leq КЭП < 0,75$;
- «неудовлетворительно» – при $КЭП < 0,50$.

Плановое значение целевого показателя (индикатора) коэффициента эффективности муниципальной программы на 2018 год составляет 0,9

Коэффициент эффективности муниципальной программы за 1 квартал 2018 года составил:

$$КЭП = 13 \text{ условные единицы} : 14 \text{ максимальные значения условных индексов} = 0,9$$

Коэффициент эффективности муниципальной программы за 1 квартал 2018 года достиг планового значения целевого показателя (индикатора) коэффициента эффективности муниципальной программы 0,9 - что соответствует критерию «хорошо».

Заместитель начальника финансового управления – начальник бюджетного отдела



Л.В. Федорова

Филинская С.Ю.
4-26-90