



**Финансовое управление
города Осинники**

652810, Кемеровская область,
г. Осинники, ул. Советская, 17
т. 4-41-94 факс 4-50-01
От 24.07.2018г. № 02-17/367

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 01.07.2018г.

Наименование целевого показателя (индикатора)	Порядок определения (формула)	Норматив на 2018 г.	Расчетное значение на 01.07.18 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:			
	$ОС1 = (ДЕФ-СКО-РБК-ПА) / (Д-БВП-ДопН)$			
	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;	1 541 584 290,99		
	БВП - объем безвозмездных поступлений	1 235 867 290,99		
ДопН - налоговые доходы по дополнительным нормативам отчислений	118 088 636,63		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;	156 340 226,87		
	i-1 – предшествующий период	142 956 980,49	109,4	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;	4 882 901,50		
	Дн – налоговые доходы бюджета Осинниковского городского округа	138 796 039,47	3,5	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	1 559 979 590,99	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;	722 497 757,08		
	Р - общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа	750 179 362,06	96,3	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;	636 660 215,38		
	Р – общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа	750 179 362,06	84,9	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	750 179 362,06	0	1
9. Отношение муниципального долга городского округа к доходам бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и	Рассчитывается по формуле:			
	$УМД1 = (МД / (Д - БВП - ДопН)) \times 100$, где:	< 50		
	МД – размер муниципального долга городского округа;	0,0		

поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (УМД1), процентов	Д – общий объем доходов бюджета Осинниковского городского округа;	759 434 365,08		
	БВП – объем безвозмездных поступлений в бюджет Осинниковского городского округа	603 094 138,91		
	ДопН - налоговые доходы по дополнительным нормативам отчислений	64 584 071,65		
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	0,0	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:	≤ 10		
	Ст - процентная ставка по привлеченным кредитам коммерческих банков; Срф - ставка рефинансирования (ключевая ставка) Банка России	0,0 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;	171,84		
	Р – общий объем расходов бюджета Осинниковского городского округа;	750 179 362,06		
	Рсубв – расходы бюджета Осинниковского городского округа; осуществляемые за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	401 455 576,20	0,00	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»

Темп роста налоговых и неналоговых доходов бюджета Осинниковского городского округа по сравнению с предшествующим годом составил 109,4 %, что выше нормативного значения на 6,4 % или 13 383,0 тыс. руб.

Увеличение поступлений в 2018 году по сравнению с аналогичным периодом 2017года связано с влиянием ряда внешних факторов, таких как:

Налог на доходы физических лиц получен на 13 370,7 тыс. руб. больше, в связи с ростом ФОТ в бюджетных учреждениях, увеличением поступлений от следующих налогоплательщиков: ООО «УМ ГШО», ООО КНК Энергосеть г. Осинники, а так же ростом дополнительного норматива на 2018 год с 25,43% в 2017 году до 26,28% в 2018 году.

Налоги на совокупный доход - поступило на 4 928,3 тыс. руб. больше, что связано с зачислением в бюджет с 2018 года 30% от УСН.

Налог на имущество физических лиц в бюджет поступил на 94,2 тыс. руб. меньше. Низкий процент поступлений связан со сроком уплаты налога.

По земельному налогу исполнение составило на 2 481,4 тыс. руб. меньше, в связи с предоставлением льготы бюджетным учреждениям и снижением кадастровой стоимости в судебном порядке.

Государственная пошлина: исполнение составило на 833,5 тыс. руб. больше, что связано с увеличением обращений населения в суд общей юрисдикции и в МФЦ города.

Арендная плата за земли, находящиеся в государственной собственности до разграничения государственной собственности на землю года исполнение составило на 74,5 тыс. руб. больше.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городского округа, поступили на 113,4 тыс. руб. больше за счет гашения задолженности.

Платежи при пользовании природными ресурсами исполнение составило на 944,0 тыс. руб. меньше, в связи со снижением поступлений за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в бюджет города поступили на 1 373,5 тыс. руб. меньше в связи с отсутствием ликвидного имущества.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства поступили на 240,7 тыс. руб. меньше в связи со снижением обращений в Архив города предприятий.

Штрафы, санкции возмещение ущерба в бюджет города поступили на 278,8 тыс. руб. меньше, в основном за счет штрафов начисляемых ГОВД.

Прочие неналоговые доходы в бюджет города поступили на 160,5 тыс.руб. меньше в связи с снижением заявлений в МКУ КУМИ на участие в аукционе по продаже права на заключение договора аренды земельных участков под не- стационарные торговые объекты.

Пункт 4: Доля выпадающих доходов бюджета Осинниковского городского округа рассчитана исходя из ожидаемой суммы льгот за 2018г. – 9 765 803,00 руб.

Сумма выпадающих доходов в связи с предоставлением налоговых льгот за 1 полугодие 2018г. составила: 9 765 803,00 руб. : 4 x 2 = 4 882 901,50 руб.

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 муниципальным учреждениям (бюджетным, автономным, казенным), финансируемым за счет средств местного бюджета.

Решением Совета народных депутатов Осинниковского городского округа от 22.10.2013 N 8-МНА (в редакции Решения № 314-мна от 24.04.2017г.) с 01.01.2018г. снижена ставка с 1,5 процентов до 0,7 процента в отношении земельных участков, занятых государственными учреждениями здравоохранения.

Пункт 11: По состоянию на 01.07.2018г. кредиты коммерческих банков не привлекались

Пункт 13: Размещение информации об исполнении бюджета на каждое первое число месяца:– размещается 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 $\text{КЭП} \geq 0,75$;

«удовлетворительно» – при $0,50 \leq \text{КЭП} < 0,75$;

«неудовлетворительно» – при $\text{КЭП} < 0,50$.

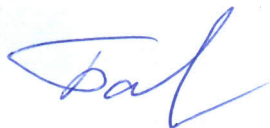
Плановое значение целевого показателя (индикатора) коэффициента эффективности муниципальной программы на 2018 год составляет 0,9

Коэффициент эффективности муниципальной программы за 1 полугодие 2018 года составил:

$$\text{КЭП} = 13 \text{ условных индексов} : 14 \text{ максимальных значений условных индексов} = 0,9$$

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

Начальник финансового
управления



Э.А. Баландина

Филинская С.Ю.
4-26-90