



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТОМСКА
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ
П Р И К А З

26.02.2021

№ 34

Об утверждении отчета
об исполнении муниципальной
программы «Эффективное управление
муниципальными финансами» за 2020 год

В соответствии с Порядком принятия решений о разработке муниципальных программ муниципального образования «Город Томск», их формирования, реализации, корректировки, мониторинга и контроля, утвержденным постановлением администрации Города Томска от 15.07.2014 № 677,

ПРИКАЗЫВАЮ:

Утвердить итоговый отчет об исполнении муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами», ответственным исполнителем которой является департамент финансов администрации Города Томска, за 2020 год согласно приложениям 1 и 2 к настоящему приказу.

И.о. заместителя Мэра Города Томска –
начальника департамента

А.С. Мальсагова

ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«Эффективное управление муниципальными финансами»
(название программы)

за 2020 год

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задачи, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений фактических значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	<p>Программа "Эффективное управление муниципальными финансами"</p> <p>Цель программы</p> <p>Прозрачный бюджетный процесс, основанный на прямой взаимосвязи между распределением бюджетных ресурсов и результатами их использования в соответствии с полномочиями органов местного самоуправления и приоритетами развития города</p>	<p>Показатель цели</p> <p>Доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ</p>	%	86,5	86,5					
	<p>Задача 1</p> <p>Обеспечение технической и информационной поддержки процесса реформирования муниципальных финансов Города Томска для перехода на программно-целевое планирование и бюджетирование, ориентированное на результат, а также создание информационной среды и технологий для принятия и реализации обоснованных управленческих решений и повышения эффективности и результативности бюджетных расходов</p>	<p>Показатель задачи 1</p> <p>Соответствие программного обеспечения бюджетному процессу при реформировании муниципальных финансов</p>	%	100	100					
	<p>Задача 2</p> <p>Эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования "Город Томск"</p>	<p>Показатель задачи 2</p> <p>Отношение объема муниципального долга муниципального образования «Город Томск» к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, %</p>	%	не более 100	60,0	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
	<p>Задача 3</p> <p>Обеспечение эффективного управления реализацией муниципальной программой, в том числе обеспечение эффективного исполнения функций департамента финансов</p>	<p>Показатель задачи 3</p> <p>Доля показателей муниципальной программы достигнутых по итогам отчетного финансового года</p>	%	100	100					
1	Подпрограмма "Обеспечение управления муниципальными финансами"							<p>Всего, в т.ч.</p> <p>местный бюджет</p> <p>федеральный бюджет</p> <p>областной бюджет</p> <p>внебюджетные средства</p>	<p>25 040,3</p> <p>25 040,3</p> <p>25 040,3</p> <p>25 040,3</p>	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений фактических значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Цель - Обеспечение технической и информационной поддержки процесса реформирования муниципальных финансов Города Томска для перехода на программно-целевое планирование и бюджетирование, ориентированное на результат, а также создание информационной среды и технологий, для принятия и реализации обоснованных управленческих решений и повышения эффективности и результативности бюджетных расходов	Показатель цели: Соответствие программного обеспечения бюджетному процессу при реформировании муниципальных финансов	%	100	100					
	Задача 1 Обеспечение работающих систем лицензионным, консультационным и техническим сопровождением	Показатель задачи 1: Имеющиеся информационные системы обеспечены лицензионным, консультационным и техническим сопровождением	%	100	100					
	Мероприятие 1 Сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом планирования и исполнения бюджета	Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя средствами системы	часов на решение одной поставленной задачи	2	2			11 952,9	11 952,9	
		Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя с привлечением дополнительных инструментов	часов на решение одной поставленной задачи	8	8			11 952,9	11 952,9	
		Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя с привлечением разработчиков программного обеспечения	месяц	2	2		федеральный бюджет			
		Удовлетворенность пользователей качеством муниципальной работы (количество обоснованных жалоб в письменной (электронной) форме в течение года)	шт.	не более 10-ти	0	Значение фактических показателей ниже плановых	областной бюджет			
		Возможное количество простоев в течение года	день	1 рабочий день на одну базу данных	0	характеризуется как положительные	внебюджетные средства			
		Время восстановления системы после сбоя в течение года	день	1 рабочий день на одну базу данных	0					
	Мероприятие 2 Лицензионное и консультационное сопровождение используемого в работе программного обеспечения	Консультационное сопровождение пользователей при работе с автоматизированной системой бюджетного учета «ПАРУС» в год производителем программного обеспечения	час/год на 1 р/м	8,4	8,4			11 984,4	11 984,4	
		Количество установленных обновлений на бухгалтерских и финансовых системах в год, в рамках лицензионного сопровождения	шт.	12	12		местный бюджет федеральный бюджет	11 984,4	11 984,4	
	Задача 2 Обеспечение информационного обмена между системой учета муниципальной собственности и системами бухгалтерского учета	Показатель задачи 2: Доля утверждений, охваченных информационной системой учета и использования муниципальной собственности	%	-	-					
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задач, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений фактических значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Мероприятие 1 Сопровождение информационных систем учета и использования муниципальной собственности	Обновление форматов для информационного обмена в условиях реформирования муниципальных финансов в течение года	шт.	-	-		Всего, в т.ч. местный бюджет Федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0	0,0	
	Задача 3 Обеспечение технической базы для развития информационных систем управления муниципальными финансами	Показатель задачи 3: Прирост аппаратной части, базового программного обеспечения финансовых систем при создании и оснащении центров обработки и хранения информации	%	не менее 1	4,1	Значение фактических показателей выше плановых характеризуется как положительное				
	Мероприятие 1 Создание и оснащение центров обработки и хранения информации	Отказоустойчивость работающих информационных систем	дни простоя в год	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет Федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	1 103,0 1 103,0	1 103,0 1 103,0	
	Задача 4 Обеспечение учреждений муниципального образования «Город Томск» информационным инструментом и технологиями для ведения бюджетного процесса	Показатель задачи 4: Количество переведённого программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 2-х в год	0	Значение фактических показателей ниже плановых характеризуется как положительное				
	Мероприятие 1 Сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом планирования и исполнения бюджета	Количество переведённого программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 1-го в год	0	Значение фактических показателей ниже плановых характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет Федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
	Мероприятие 2 Сопровождение комплексных систем бюджетного учета	Количество переведённого программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 1-го в год	0	Значение фактических показателей ниже плановых характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет Федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
2	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"						Всего, в т.ч. местный бюджет Федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	254 295,6 254 295,6	216 893,3 216 893,3	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Цель: Эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Томск»	Показатель цели: Отношение объема муниципального долга муниципального образования «Город Томск» к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, %	%	не более 100	60,0	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
	Задача 1 Соблюдение установленных законодательством ограничений по расходам на обслуживание муниципального долга	Показатель задачи 1: Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета муниципального образования «Город Томск» за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	не более 15	1,8	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
	Мероприятие 1 Сокращение расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Томск» в результате погашения долговых обязательств муниципального образования «Город Томск» за счет привлечения остатков средств бюджетных и автономных учреждений, собственных средств бюджета, средств муниципальных казенных учреждений, находящихся во временном распоряжении	Доля достигнутой экономии по расходам на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Томск» за счет привлечения остатков средств бюджетных и автономных учреждений, собственных средств бюджета, средств муниципальных казенных учреждений, находящихся во временном распоряжении, в общей сумме утвержденных расходов на обслуживание муниципального долга	%	не менее 15	29,9	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0 0 0 0		
	Мероприятие 2 Направление остатков средств бюджета муниципального образования «Город Томск», сложившихся на начало текущего финансового года, за исключением остатков неиспользованных межбюджетных трансфертов, полученных бюджетом муниципального образования «Город Томск» в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в общем объеме указанного назначения, на покрытие временных кассовых разрывов и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования «Город Томск» муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг	Доля остатков средств бюджета муниципального образования «Город Томск», сложившихся на начало текущего финансового года, за исключением остатков неиспользованных межбюджетных трансфертов, полученных бюджетом муниципального образования «Город Томск» в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в общем объеме указанных остатков, направленных на покрытие временных кассовых разрывов и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования «Город Томск» муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг	%	до 100	100		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0 0 0 0		
	Задача 2 Мониторинг и оценка состояния муниципального долга	Показатель задачи 2: Доля просроченной задолженности в общем объеме долговых обязательств, %	%	0	0					
	Мероприятие 1 Исполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга в соответствии со сроками, предусмотренными действующими муниципальными контрактами и договорами	Количество фактов исполнения долговых обязательств с нарушением сроков, предусмотренных действующими муниципальными контрактами и договорами, шт.	шт.	0	0			254 295,6 254 295,6	216 893,3 216 893,3	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задач, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
								0,0	0,0	
	Мероприятие 2 Погашение долговых обязательств муниципального образования «Город Томск» в соответствии со сроками, предусмотренными действующими муниципальными контрактами и договорами	Количество фактов погашения долговых обязательств с нарушением сроков, предусмотренных действующими муниципальными контрактами и договорами, шт.	шт.	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
	Мероприятие 3 Размещение в сети «Интернет» и публикация информации о муниципальном долге муниципального образования "Город Томск"	Количество публикаций и (или) размещенной в сети «Интернет» информации о муниципальном долге	шт.	не менее 12	24	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
	Задача 3 Минимизация стоимости заимствований	Показатель задачи 3 Превышение средневысшей ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ключевой ставкой Банка России	%	не более 4,0	1,9	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
	Мероприятие 1 Мониторинг изменения ключевой ставки Банка России и проведение переговоров с коммерческими банками в случае ее снижения	Количество обращений в банки о снижении ставки	шт.	не менее 1	24	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
	Мероприятие 2 Мониторинг результатов проведения торгов по привлечению муниципальными образованиями и субъектами Российской Федерации кредитных ресурсов	Количество подготовленных пояснительных записок	шт.	4	12	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0,0 0,0	0,0 0,0	
3	Подпрограмма «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»						Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет	102 864,3 100 672,4	102 813,0 100 621,1	
	Цель: Обеспечение эффективного управления реализацией муниципальной программы, в том числе обеспечение эффективного исполнения функций департамента финансов	Показатель цели: Доля показателей муниципальной программы достигнутых по итогам отчетного финансового года	%	100	100		Всего, в т.ч. местный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	2 191,9	2 191,9	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задач, мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений фактических значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Задача 1 Обеспечение выполнения расходных обязательств муниципального образования «Город Томск» и создание условий для их оптимизации	1. Исполнение расходных обязательств муниципального образования «Город Томск» (без учета субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение)	%	92,1	89,7	Исполнение бюджета муниципального образования «Город Томск» в 2020 году осуществлялось в неблагоприятных условиях объявленной пандемии новой коронавирусной инфекции (COVID-19)	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	17 423,5 17 423,5	17 413,2 17 413,2	
	Задача 2 Организация и обеспечение исполнения бюджета города и формирование бюджетной отчетности	1. Наличие просроченной кредиторской задолженности казенных учреждений 2. Равномерность расходов департамента финансов в течение года в соответствии с кассовым планом (удельный вес расходов IV квартала)	тыс. руб. %	0 не более 30	0 25,5		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	17 423,5 17 423,5	17 413,2 17 413,2	
	Задача 3 Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства	1. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений 2. Обеспечение восстановления в бюджет средств, использованных не по целевому назначению, при условии установленных нарушений целевого использования бюджетных средств 3. Объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета муниципального образования «Город Томск» в общей сумме бюджетных ассигнований по проверяемым вопросам финансово-хозяйственной деятельности объектов муниципального финансового контроля (за исключением муниципальных унитарных предприятий)	% % %	88,3 100 не менее 53	99,8 100 91,2	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет	17 423,5	17 413,2	

№ п/д	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятий программы, ведомственных целевых программ	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	Ед. изм.	Значение показателя		Причины отклонений фактических значений показателя от запланированных, принимаемые меры	Источники финансирования	Объем финансирования (тыс. руб.)		Примечание
				План (в соответствии с утвержденным финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Задача 4 Создание условий для повышения качества финансового менеджмента (управления) главными распорядителями бюджетных средств	1. Проведение годового и квартального мониторинга финансового менеджмента (Управления) главных распорядителей бюджетных средств	шт.	4	4		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	17 423,5 17 423,5	17 413,2 17 413,2	
	Задача 5 Оптимизация управления единым счетом бюджета, учета бюджетных обязательств и проведения бюджетных платежей	Минимализация лишнего оборота (доля лишних расчетов в общей сумме расходов)	%	не более 0,3	0,05	Значение фактического показателя ниже планового бюджета характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	17 423,4 17 423,4	17 413,3 17 413,3	
	Задача 6 Управление государственными (муниципальными) финансами, ведение бухгалтерского (бюджетного) учета, составление и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности, налоговое консультирование	1. Предоставление экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы в сроки, установленные законодательством 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности 3. Доля устранимых нарушений в части финансово-хозяйственной деятельности, выявленных в ходе проверок уполномоченными органами финансового контроля и внешних контрольных мероприятий от общего числа нарушений	%	100	100		Всего, в т.ч. местный бюджет	13 555,0 13 555,0	13 555,0 13 555,0	
	Задача 7 Реализация государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в части исполнения денежных выплат	1. Предоставление экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы в сроки, установленные законодательством 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности 3. Доля устранимых нарушений в части финансово-хозяйственной деятельности, выявленных в ходе проверок уполномоченными органами финансового контроля и внешних контрольных мероприятий от общего числа нарушений	%	100	100		Всего, в т.ч. местный бюджет	2 191,9	2 191,9	
							федеральный бюджет областной бюджет	2 191,9	2 191,9	
							внебюджетные средства			
							Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	382 200,2 380 008,3	344 746,6 342 554,7	
							областной бюджет внебюджетные средства	2 191,9	2 191,9	
ИТОГО ПО МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ										

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЁТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«Эффективное управление муниципальными финансами»
(название программы)
за 2020 год

В результате реализации программы «Эффективное управление муниципальными финансами», ответственным исполнителем которой является департамент финансов администрации Города Томска (далее – департамент финансов), в отчетном периоде поставленные задачи выполнены.

В 2020 году доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ, сложилась в размере 86,5%, что соответствует плановому значению показателя и на 5,4% меньше по сравнению с фактическим значением данного показателя по итогам 2019 года (91,9%).

Снижение доли программного бюджета связано с перераспределением бюджетных ассигнований, подлежащих оптимизации, путем внесения изменений в сводную бюджетную роспись муниципального образования «Город Томск» на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов, с главных распорядителей бюджетных средств в фонд непредвиденных расходов администрации Города Томска в целях планирования бюджетных ассигнований на осуществление неотложных антикризисных мер, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также на иные цели.

Возможность произведенного перераспределения обусловлена нормами Федерального закона от 12.11.2019 №367-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2020 году».

Надлежащее исполнение задач подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами» определило своевременное обеспечение и проведение на территории города единой бюджетной и налоговой политики, обеспечило координацию департаментом финансов деятельности в этой сфере участников бюджетного процесса, а также бюджетных и автономных учреждений.

В результате реализации подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами» в отчетном периоде поставленные задачи выполнены полностью.

Достигнуты следующие качественные результаты в части обеспечения технической и информационной поддержки процесса реформирования муниципальных финансов Города Томска:

- обеспечен защищённый канал связи до транспортного шлюза Банка России в соответствии с требованиями Банка России;
- обеспечена отказоустойчивость серверного оборудования и системного программного обеспечения;
- проведены предпроектное обследование и аттестация ИС Автоматизированный Центр Контроля исполнения бюджета муниципального образования «Город Томск» на соответствие требованиям безопасности информации.

В результате реализации подпрограммы «Управление муниципальным долгом» в отчетном периоде в части эффективного управления муниципальным долгом удалось

достичь запланированных показателей реализации целей, задач и мероприятий за счет снижения расходов на обслуживание муниципального долга, сокращения дефицита бюджета за счет оптимизации бюджетных расходов.

Отношение объема муниципального долга муниципального образования «Город Томск» к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, определенное подпрограммой в размере не более 100,0%, по состоянию на 01.01.2021 составило 60,0%. Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное.

Доля расходов на обслуживание муниципального долга в расходах бюджета муниципального образования «Город Томск» за исключением объема расходов, которые осуществлялись за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, составила 1,8% при определенном в подпрограмме значении показателя не более 15%. Значение фактического показателя соответствует плановому.

Доля достигнутой экономии по расходам на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Томск» за счет привлечения остатков средств бюджетных и автономных учреждений, собственных средств бюджета, средств муниципальных казенных учреждений, находящихся во временном распоряжении, в общей сумме утвержденных расходов на обслуживание муниципального долга составила 29,9% при значении целевого показателя не менее 15%. Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное.

Превышение средневзвешенной ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ключевой ставкой Банка России составило 1,9 процентных пунктов при плановом значении не более 4,0 процентных пунктов. Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное.

Исполнение расходных обязательств на реализацию подпрограммы «Управление муниципальным долгом» составило 85,3% (по разделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 3 334,0 т.р., по разделу 13 01 «Обслуживание муниципального долга» исполнение составило 213 559,3 т.р.). Освоение ассигнований происходило в соответствии с фактической потребностью. Влияние на достижение показателя цели подпрограммы это не оказало.

В 2020 году запланированный объем бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга в сумме 246 775,1 т.р. (по разделу 1301 «Обслуживание муниципального долга») в рамках реализации подпрограммы «Управление муниципальным долгом» муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением администрации Города Томска от 20.08.2014 № 827, исполнен в объеме 213 559,3 т.р. или на 86,5%. В рамках данной подпрограммы проведены мероприятия по сокращению расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Томск», что позволило сократить расходы на обслуживание муниципального долга по сравнению с первоначально утвержденным планом (401 775,1 т.р.) на 46,8% или на 188 215,8 т.р. (в 2019 – на 53,8% или на 224,0 млн р.), а именно:

– 51 922,0 т.р. за счет привлечения временно свободных средств бюджетных и автономных учреждений, а также средств, находящихся во временном распоряжении муниципальных казенных учреждений, для погашения действующих долговых обязательств;

– 21 979,9 т.р. за счет привлечения временно свободных собственных средств бюджета города для погашения действующих долговых обязательств;

– 20 835,1 т.р. за счет направления бюджетного кредита УФК Томской области, полученного на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов, на погашение действующих долговых обязательств;

– 5 176,5 т.р. за счет сокращения расходов в результате проведения аукционов по привлечению кредитов и заключения дополнительных соглашений по снижению процентных ставок по действующим кредитам, а также рефинансирования дорогих долговых обязательств за счет более дешевых;

– 88 302,3 т.р. за счет отсутствия потребности в привлечении заемных средств в течение года в объемах, утвержденных кассовым планом.

Основной задачей подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» является непосредственное обеспечение эффективного управления муниципальной программой, в том числе обеспечение эффективного исполнения функций департамента финансов администрации Города Томска.

Полнота исполнения расходных обязательств муниципального образования «Город Томск» (без учета субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение) составила 89,7%. Следует отметить, что исполнение бюджета муниципального образования «Город Томск» в 2020 году осуществлялось в неблагоприятных условиях объявленной пандемии новой коронавирусной инфекции (COVID-19), а именно: ухудшения экономической ситуации в отраслях экономики, и, как следствие, исполнения плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета на 90,6%.

В целях оптимизации расходов бюджета муниципального образования «Город Томск» подготовлено распоряжение администрации Города Томска от 20.03.2020 № р295 «Об утверждении плана мероприятий по повышению эффективности (в том числе оптимизации) бюджетных расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования «Город Томск» на 2020 год и среднесрочную перспективу».

В соответствии с указанным распоряжением расходы бюджета муниципального образования «Город Томск» оптимизированы в сумме 742 358,9 т.р., в том числе, в рамках оптимизации, сложившейся в результате проведения мероприятий по снижению муниципального долга, в сумме 150 000,0 т.р.

В течение отчетного года факты просроченной кредиторской задолженности казенных учреждений отсутствовали.

Равномерность расходов департамента финансов в течение года в соответствии с кассовым планом составила 25,5%, что соответствует плановому показателю (не более 30%).

Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений составило 99,8%, что превысило плановый показатель на 11,5%.

Обеспечение восстановления в бюджет средств, использованных не по целевому назначению, составило 100%, что соответствует плановому показателю.

Объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета составил 91,2 %, что превысило плановый показатель в 1,7 раза (не менее 53).

В соответствии с Порядком проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого в отношении главных администраторов средств бюджета муниципального образования «Город Томск», утвержденным распоряжением департамента финансов администрации Города Томска от 19.02.2020 № 7, в течение отчетного года мониторинг финансового менеджмента проводился ежеквартально.

Для совершенствования системы управления муниципальными финансами и увеличения прозрачности бюджетных расходов доля наличных расчетов в общей сумме расходов уменьшена до 0,05%.

Управление государственными (муниципальными) финансами, ведение бухгалтерского (бюджетного) учета, составление и представление бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности осуществляется участником подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» Муниципальным бюджетным учреждением «Управление бухгалтерского учета». МБУ «Управление бухгалтерского учета» осуществляет свою деятельность в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов

местного самоуправления муниципального образования «Город Томск» в сфере организации и ведения централизованного бухгалтерского, бюджетного учёта и составления бюджетной отчетности. В 2020 году централизованный бюджетный учет осуществлялся по 11 муниципальным учреждениям: 4-е районные администрации Города Томска, департамент архитектуры и градостроительства администрации Города Томска, департамент дорожной деятельности и благоустройства администрации Города Томска, департамент управления муниципальной собственностью администрации Города Томска, департамент городского хозяйства администрации Города Томска, МБУ «Центр организации и контроля пассажироперевозок», МКУ «Санитарная милиция Города Томска», МБУ «Управление бухгалтерского учета».

Исполнение расходных обязательств на реализацию программы «Эффективное управление муниципальными финансами», составило 90,2%, в том числе:

- подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами» - 100,0%;
- подпрограммы «Управление муниципальным долгом» - 85,3%;
- подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» - 100,0%.

Степень реализации мероприятий муниципальной программы и подпрограмм высокая. Наблюдается выполнение и перевыполнение отдельных мероприятий, содержащихся в данной программе.

Наименование показателя	Всего, в том числе:	Независимые от ответственных исполнителей (соисполнителей)	Зависимые от ответственных исполнителей (соисполнителей)
Количество вносимых изменений за отчётный год	1	1	-
Предмет изменений:			
- объём или источники финансирования мероприятий;	1	1	-
- исключение, дополнение мероприятий;	-	-	-
- значения целевых показателей;	1	1	-
- перенос сроков реализации мероприятий программы.	-	-	-

И.о. заместителя Мэра Города Томска -
начальника департамента



А.С. Мальсагова