



**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТОМСКА  
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ  
РАСПОРЯЖЕНИЕ**

---

09.03.2022

№ 11

Об утверждении отчета  
об исполнении муниципальной  
программы «Эффективное управление  
муниципальными финансами» за 2021 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,

Утвердить итоговый отчет об исполнении муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами», ответственным исполнителем которой является департамент финансов администрации Города Томска, за 2021 год согласно приложениям 1 и 2 к настоящему распоряжению.

И.о. заместителя Мэра Города Томска –  
начальника департамента

А.С. Мальсагова

**ОТЧЕТ**  
**ОБ ИСПОЛНЕНИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**  
**«Эффективное управление муниципальными финансами»**  
(название программы)  
за 2021 год

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задач, мероприятий подпрограммы, 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	
	Программа "Эффективное управление муниципальными финансами" Цель программы 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	Показатель цели Доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ	%	90,9	90,8	Отклонение обусловлено поздним доведением изменений в части межбюджетных трансфертов из областного бюджета (после внесения изменений в решение Думы Горола Томска о бюджете муниципального образования «Город Томск» 24.12.2021).				
	Задача 1 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 задачи 1 Соответствие программного обеспечения бюджетному процессу при реформировании муниципальных финансов	%	100	100					
	Задача 2 Эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования "Город Томск"	Показатель задачи 2 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	54,1	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
	Задача 3 Обеспечение эффективного управления реализацией муниципальной программой, в том числе обеспечение эффективного исполнения функций департамента финансов	Показатель задачи 3 Доля показателей муниципальной программы достигнутых по итогам отчетного финансового года	%	100	100					

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятия 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 финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
1	Подпрограмма "Обеспечение управления муниципальными финансами"						Всего, в т.ч.	25 534,8	25 534,8	
							местный бюджет	25 534,8	25 534,8	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			
	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: Имеется 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		Всего, в т.ч.	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		местный бюджет	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	областной бюджет			
		Возможное количество простоев в течение года	день	1 рабочий день на одну базу данных	0	плюсовых	областной бюджет			
		Время восстановления системы после сбоя в течение года	день	1 рабочий день на одну базу данных	0	характеризуется как положительные	внебюджетные средства			

№ 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 финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Мероприятие 2 Лицензионное и консультационное сопровождение исполняемого в работе программного обеспечения	Консультационное сопровождение пользователей при работе с автоматизированной системой бюджетного учета «ПАРУС» в год производиться программными обеспечения	час/год на 1 р/м	8,4	8,4		Всего, в т.ч.	12 179,6	12 179,6	
		Количество установленных обновлений на бухгалтерских и финансовых системах в год, в рамках лицензионного сопровождения	шт.	12	12		местный бюджет	12 179,6	12 179,6	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			
	Задача 2 Обеспечение информационного обмена между системой учета муниципальной собственности и системами бухгалтерского учета	Показатель задачи 2: Доля учреждений, охваченных информационной системой учета и использования муниципальной собственности	%	-	-		Всего, в т.ч.	0,0	0,0	
							местный бюджет			
	Мероприятие 1 Сопровождение информационных систем учета и использования муниципальной собственности	Обновление форматов для информационного обмена в условиях реформирования муниципальных финансов в течение года	шт.	-	-		федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			
	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	3,5	Значение фактических показателей выше плановых характеризуется как положительное	Всего, в т.ч.	907,8	907,8	
							местный бюджет	907,8	907,8	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			
	Мероприятие 1 Создание и оснащение центров обработки и хранения информации	Отказоустойчивость работающих информационных систем	дни простоя в год	0	0		Всего, в т.ч.	907,8	907,8	
							местный бюджет	907,8	907,8	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			
	Задача 4 Обеспечение учреждений муниципального образования «Город Томск» информационным инструментом и технологиями для ведения бюджетного процесса	Показатель задачи 4: Количество переданного программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 2-х в год	2		Всего, в т.ч.			
							местный бюджет			
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные средства			

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятия 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
				Планик (в соответствии с утвержденным финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Мероприятие 1 Сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом планирования и исполнения бюджета	Количество переведенного 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 переведенного программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 2-х в год	2		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	494,5 494,5	494,5 494,5	
2	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"							226 268,1 226 268,1	225 046,5 225 046,5	
	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	54,1	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства			
	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	1,6	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, в общей сумме утвержденных расходов на обслуживание муниципального долга	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	47,2	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	0 0	0 0	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задач, 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 финансированием)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Мероприятие 2 Направление остатков средств бюджета муниципального образования «Город Томск», сложившихся на начало текущего финансового года, за исключением остатков финансового года, за исключением 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	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		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные средства	226 268,1 226 268,1	225 046,5 225 046,5	
	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	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	Превышение средневзвешенной ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ключевой ставкой Банка России	%	не более 4,0	-1,6	Значение фактического показателя ниже планового				

№ 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 финансовым планом)	Факт			Предусмотрено в бюджете муниципального образования "Город Томск"	Освоено	
	Мероприятие 1 Мониторинг изменения ключевой ставки Банка России и проведение переговоров с коммерческими банками в случае снижения	Количество обращений в банки о снижении ставки	шт.	не менее 1	9	Значение фактического показателя выше планового областного бюджета характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет	0,0	0,0	
	Мероприятие 2 Мониторинг результатов проведения торгов по привлечению муниципальных образованиями и субъектами Российской Федерации кредитных ресурсов	Количество подготовленных пояснительных записок	шт.	4	11	Значение фактического показателя выше планового областного бюджета характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет	0,0	0,0	
3	Подпрограмма «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»									
	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					
	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	97,6	Значение фактического показателя выше планового областного бюджета характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет	17 490,8	17 469,8	
	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 годовым планом (удельный вес расходов IV квартала) 3. Доля просроченной кредиторской задолженности по оплате труда (включая начисления на оплату труда) муниципальных учреждений в общем объеме расходов муниципального образования на оплату труда (включая начисления на оплату труда)	тыс. руб.	0	0	Значение фактического показателя ниже планового областного бюджета характеризуется как положительное	Всего, в т.ч. местный бюджет	17 490,8	17 469,8	
			%	не более 30	25		Федеральный бюджет			
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			
			%	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет	17 490,8	17 469,8	
			%	0	0		Федеральный бюджет			
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			
			%	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет	17 490,8	17 469,8	
			%	0	0		Федеральный бюджет			
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			
			%	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет	17 490,8	17 469,8	
			%	0	0		Федеральный бюджет			
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			
			%	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет	103 194,9	103 090,1	
			%	0	0		Федеральный бюджет	101 009,1	100 904,3	
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			
			%	0	0		Всего, в т.ч. местный бюджет	2 185,8	2 185,8	
			%	0	0		Федеральный бюджет			
			%	0	0		областной бюджет			
			%	0	0		внебюджетные средства			

№ 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		
Задача 3 Обеспечение контроля за соблюдением бюджетного законодательства	1. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	%	88,3	99,8	Значение фактического показателя выше планового, характеризуется как положительное	Всего, в т.ч.	17 490,8	17 469,8		
				100	100			местный бюджет	17 469,8		
				не менее 53	96,5	Значение фактического показателя выше планового, характеризуется как положительное		федеральный бюджет			
Задача 4 Создание условий для повышения качества финансового менеджмента (управления) главными распорядителями бюджетных средств	2. Обеспечение восстановления в бюджет средств, использованных не по целевому назначению, при условии установленных нарушений целевого использования бюджетных средств	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	%				Всего, в т.ч.	17 490,8	17 469,9		
								местный бюджет	17 469,9		
								федеральный бюджет			
Задача 5 Оптимизация управления единым счетом бюджета, учета бюджетных обязательств и проведения бюджетных платежей	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)	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	шт.	4	4		Всего, в т.ч.				
								федеральный бюджет			
								областной бюджет			
	1. Проведение годового и квартального мониторинга финансового менеджмента (управления) главными распорядителями бюджетных средств	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	%	не более 0,3	0,015	Значение фактического показателя ниже планового, характеризуется как положительное	Всего, в т.ч.	17 490,9	17 470,0		
								местный бюджет	17 470,0		
								федеральный бюджет			
	Минимизация наличного денежного оборота (доля наличных расчетов в общей сумме расходов)	Показатели цели, задач, мероприятий, муниципальных программ	%				Всего, в т.ч.				
						областной бюджет					
						внебюджетные средства					



№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, цели, задачи, мероприятия, 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"	Особо	
	Задача 6 Управление государственными (муниципальными) финансами, ведение бухгалтерского (бюджетного) учета, составление и предоставление бухгалтерской (финансовой) отчетности, налоговое консультирование	1. Предоставление экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствии с требованиями законодательства 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности	%	100	100		Всего, в т.ч. местный бюджет	13 555,0 13 555,0	13 555,0 13 555,0	
			%	100	98,8	Распоряжением департамента финансов от 21.12.2018 № 47 и муниципальным заданием определено значение возможного отклонения, в пределах которого муниципальное задание считается выполненным, в размере 5 %	Федеральный бюджет Областной бюджет			
		3. Доля устранённых нарушений в части финансово-хозяйственной деятельности, выявленных в ходе проверок уполномоченными органами финансового контроля и внешних контрольных мероприятий от общего числа нарушений	%	100	100		внебюджетные средства			
	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 соответствии с требованиями законодательства 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности 3. Доля устранённых 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	2 185,8	2 185,8	
			%	100	100		Федеральный бюджет Областной бюджет	2 185,8	2 185,8	
			%	100	100		внебюджетные средства			
							Всего, в т.ч. местный бюджет	354 997,8 352 812,0	355 671,4 351 485,6	
							Федеральный бюджет Областной бюджет	2 185,8	2 185,8	
							внебюджетные средства			
<b>ИТОГО ПО МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ</b>										

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ОТЧЁТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ  
«Эффективное управление муниципальными финансами»  
(название программы)  
за 2021 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 2021 году доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ, сложилась в размере 90,8%, что меньше планового значения показателя на 0,1% (отклонение обусловлено поздним доведением изменений в части межбюджетных трансфертов из областного бюджета (после внесения изменений в решение Думы Города Томска о бюджете муниципального образования «Город Томск» 24.12.2021)) и на 4,3% больше по сравнению с фактическим значением данного показателя по итогам 2020 года (86,5%).

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:

- обеспечены лицензионное, консультационное и техническое сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом планирования и исполнения бюджета и систем бюджетного учета;

- обеспечена отказоустойчивость серверного оборудования и системного программного обеспечения.

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, исполнения бюджета муниципального образования "Город Томск" с профицитом за счет оптимизации бюджетных расходов и поступления доходов сверх утвержденных плановых назначений.

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 01.01.2022 составило 54,1%. 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 1,6% 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 в общей сумме утвержденных расходов на обслуживание муниципального долга составила 47,2% 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 -1,6 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 99,5% (по разделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 1 444,5 т.р., по разделу 1301 «Обслуживание муниципального долга» исполнение составило 223 602,0 т.р.). Бюджетные ассигнования не исполнены на 0,5% в связи с тем, что освоение ассигнований происходило в соответствии с фактической потребностью. Влияние на достижение показателя цели подпрограммы это не оказало.

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 97,6%. что превысило запланированный показатель на 5,5% (92,1%).

В целях оптимизации расходов бюджета муниципального образования «Город Томск» подготовлено распоряжение администрации Города Томска от 30.04.2021 № р475 «Об утверждении плана мероприятий по повышению эффективности (в том числе оптимизации) бюджетных расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования «Город Томск» на 2021год и среднесрочную перспективу».

В соответствии с указанным распоряжением расходы бюджета муниципального образования «Город Томск» оптимизированы в сумме 669,3 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%, 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.

Объём охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета составил 96,5 %, что превысило плановый показатель в 1,8 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 0,015%. Значение фактического показателя ниже планового (не более 0,3%) характеризуется как положительное.

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 2021 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 99,6%, в том числе:

- подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами» - 100,0%;
- подпрограммы «Управление муниципальным долгом» - 99,5%;
- подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» - 99,9%.

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	2	2	-
Предмет изменений:			
- объём или источники финансирования мероприятий;	2	2	-
- исключение, дополнение мероприятий;	-	-	-
- значения целевых показателей;	1	1	-
- перенос сроков реализации мероприятий программы.	-	-	-

Внесенные изменения на значения показателей цели муниципальной программы влияния не оказали.

И.о. заместителя Мэра Города Томска -  
начальника департамента



А.С. Мальсагова