



**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТОМСКА  
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ  
РАСПОРЯЖЕНИЕ**

---

06.03.2024

№ 12

Об утверждении отчета  
о реализации муниципальной  
программы «Эффективное управление  
муниципальными финансами» за 2023 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, руководствуясь Положением о департаменте финансов администрации Города Томска, утвержденным решением Думы Города Томска от 15.09.2005 № 1001,

Утвердить итоговый отчет о реализации муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами» за 2023 год, ответственным исполнителем которой является департамент финансов администрации Города Томска, согласно приложениям 1 и 2 к настоящему распоряжению.

И.о. заместителя Мэра Города Томска –  
начальника департамента

Н.Н. Шороховецкая

ОТЧЕТ  
О РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ  
«Эффективное управление муниципальными финансами»  
(название программы)  
за 2023 год

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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 финансированием)	факт			предусмотрено в бюджете муниципального образования «Город Томск»	освоено	
1	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	%	93	93		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	349 324,2 348 968,2 345 157,8 1 729,1 2 437,3	348 968,2 344 801,8 1 729,1 2 437,3	
2	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					
3	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	45,2 ✓	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное				
4	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					
5	Подпрограмма "Обеспечение управления муниципальными финансами"						Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	28 763,6 28 763,6	28 763,6 28 763,6	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
6	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					
7	Задача 1 Обеспечение работающих систем лицензионным, консультационным и техническим сопровождением	Показатель задачи 1: Имеющиеся информационные системы обеспечены лицензионным, консультационным и техническим сопровождением	%	100	100			26 203,1	26 203,1	
							Всего, в т.ч.	26 203,1	26 203,1	
							местный бюджет			
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							Всего, в т.ч.	13 431,0	13 431,0	
							местный бюджет	13 431,0	13 431,0	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
8	Мероприятие 1 Сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом планирования и исполнения бюджета	Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя средствами системы  Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя с привлечением дополнительных инструментов  Время реакции службы сопровождения в случае возможности решить задачу пользователя с привлечением разработчиков программного обеспечения  Удовлетворенность пользователей качеством муниципальной работы (количество обоснованных жалоб в письменной (электронной) форме в течение года)  Возможное количество простоев в течение года  Время восстановления системы после сбоя в течение года	число на решение одной поставленной задачи  число на решение одной поставленной задачи  месяц  шт.  день  день	2  8  2  0  0  0	2  8  2  не более 10-ти на одну базу данных  1 рабочий день на одну базу данных  1 рабочий день на одну базу данных					
							Значение фактических показателей ниже плановых характеризуется как положительные			



№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
9	<p><b>Мероприятие 2</b> Лицензионное и консультационное сопровождение используемого в работе программного обеспечения</p>	Показательное 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		Всего, в т.ч.	12 772,1	12 772,1	
		Количество установленных обновлений на бухгалтерских и финансовых системах в год, в рамках лицензионного сопровождения	шт.	12	12		местный бюджет	12 772,1	12 772,1	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							<b>Всего, в т.ч.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	задача предусмотрена в программе по 2017 год включительно
10	<p><b>Задача 2</b> Обеспечение информационного обмена между системой учета муниципальной собственности и системами бухгалтерского учета</p>	Показатель задачи 2: Доля учреждений, охваченных информационной системой учета и использования муниципальной собственности	%	-	-		местный бюджет			
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							<b>Всего, в т.ч.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
11	<p><b>Мероприятие 1</b> Сопровождение информационных систем учета и использования муниципальной собственности</p>	Обновление форматов для информационного обмена в условиях реформирования муниципальных финансов в течение года	шт.	-	-		местный бюджет			
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							<b>Всего, в т.ч.</b>	<b>2 060,5</b>	<b>2 060,5</b>	
12	<p><b>Задача 3</b> Обеспечение технической базы для развития информационных систем управления муниципальными финансами</p>	Прирост аппаратной части, базового программного обеспечения финансовых систем при создании и оснащении центров обработки и хранения информации	%	не менее 5	5,6	Значение фактических показателей выше плановых характеризуется как положительные	местный бюджет	2 060,5	2 060,5	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
13	Мероприятие 1 Создание и оснащение центров обработки и хранения информации	Отказоустойчивость работающих информационных систем	дни простоя в год	0	0		Всего, в т.ч.	2 060,5	2 060,5	
							местный бюджет	2 060,5	2 060,5	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							Всего, в т.ч.	500,0	500,0	
14	Задача 4 Обеспечение учреждений муниципального образования «Город Томск» информационным инструментом и технологиями для ведения бюджетного процесса	Показатель задачи 4: Количество переведенного программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 2-х в год	2		местный бюджет	500,0	500,0	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							Всего, в т.ч.	500,0	500,0	
15	Мероприятие 1 Сопровождение комплексной автоматизированной системы управления процессом исполнения и планирования бюджета	Количество переведенного программного обеспечения в эксплуатацию	шт.	не более 1-го в год	1		местный бюджет	500,0	500,0	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							Всего, в т.ч.	0,0	0,0	
							местный бюджет	0,0	0,0	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
							Всего, в т.ч.	202 373,6	202 054,7	
							местный бюджет	202 373,6	202 054,7	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			
17	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"						Всего, в т.ч.	202 373,6	202 054,7	
							местный бюджет	202 373,6	202 054,7	
							федеральный бюджет			
							областной бюджет			
							внебюджетные источники			

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
18	<b>Цель:</b> Эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Томск»	<b>Показатель цели:</b> 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	45,2 ✓	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное		0	0	
19	<b>Задача 1</b> Соблюдение установленных законодательством ограничений по расходам на обслуживание муниципального долга	<b>Показатель задачи 1:</b> 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	1,0 ✓	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное		0	0	
20	<b>Мероприятие 1</b> 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	<b>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</b>	%	не менее 15	29,5 ✓	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное		0	0	



№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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 м)	факт			предусмотрено в бюджете муниципального образования «Город Томск»	освоено	
21	<p><b>Мероприятие 2</b> - Направление остатков средств бюджета муниципального образования «Город Томск», сложившихся на начало текущего финансового года (за исключением остатков в объеме бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Город Томск», не использованных в отчетном финансовом году, остатков в объеме межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и не использованных в отчетном финансовом году, в объеме иных средств, имеющих целевое назначение и не использованных в отчетном финансовом году, в объеме иных средств, имеющих целевое назначение в соответствии с действующим законодательством), на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих в ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Томск» в текущем финансовом году, в объеме, необходимом для их покрытия, и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования «Город Томск» муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлекавших в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в отчетном финансовом году, бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам, предоставлялось в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств получателей субсидий, источником финансового обеспечения которых являлись указанные субсидии, в объеме, не превышающем сумму остатка неиспользованных бюджетных ассигнований на указанные цели, в случаях подтверждения потребности главным распорядителем бюджетных средств</p>	Доля остатков средств бюджета муниципального образования «Город Томск», сложившихся на начало текущего финансового года (за исключением остатков в объеме бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Город Томск», не использованных в отчетном финансовом году, остатков в объеме межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и не использованных в отчетном финансовом году, в объеме иных средств, имеющих целевое назначение в соответствии с действующим законодательством), в общем объеме указанных остатков, направленных на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих в ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Томск» в текущем финансовом году и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования «Город Томск» муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлекавших в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в отчетном финансовом году, бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам, предоставлялось в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств получателей субсидий, источником финансового обеспечения которых являлись указанные субсидии, в объеме, не превышающем сумму остатка неиспользованных бюджетных ассигнований на указанные цели, в случаях подтверждения потребности главным распорядителем бюджетных средств	%	не более 100	100 ✓		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0 0	0 0	
22	<p><b>Задача 2</b> Мониторинг и оценка состояния муниципального долга</p>	Показатель задачи 2: Доля просроченной задолженности в общем объеме долговых обязательств	%	0	0 ✓		Всего, в т.ч. местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	202 373,6 202 373,6	202 054,7 202 054,7	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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 ресурсом)	факт			предусмотрено в бюджете муниципального образования «Город Томск»	освоено	
23	<b>Мероприятие 1</b> 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.	0	0 ✓		федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	202 373,6 ✓ 202 373,6 ✓	202 054,7 ✓ 202 054,7 ✓	
24	<b>Мероприятие 2</b> 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.	0	0 ✓		федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0,0 0,0	0,0 0,0	
25	<b>Мероприятие 3</b> 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	36 ✓	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0,0 0,0	0,0 0,0	
26	<b>Задача 3</b> Минимизация стоимости заимствований	<b>Показатель задачи 3</b> Превышение средневзвешенной ставки по привлеченным кредитам коммерческих банков над ключевой ставкой Банка России	%	не более 4,0	-5,3 ✓	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное	местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0,0 0,0	0,0 0,0	
27	<b>Мероприятие 1</b> 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	5 ✓	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0,0 0,0	0,0 0,0	
28	<b>Мероприятие 2</b> Мониторинг результатов проведения торгов по привлечению муниципальных образований и субъектами Российской Федерации кредитных ресурсов	Количество подготовленных пояснительных записок	шт.	12	12 ✓		местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	0,0 0,0	0,0 0,0	



№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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 м)	факт			предусмотрено в бюджете муниципального образования «Город Томск»	освоено	
29	Подпрограмма «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»						<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	✓ 118 187,0 ✓ 114 020,6 ✓ 1 729,1 ✓ 2 437,3	418 149,9 13 983,5 1 729,1 2 437,3	
30	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					
31	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	96,7	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное. Превышение планового показателя сложилось в результате высокого уровня исполнения по исполнителю расходовных обязательств	<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	19 998,3 19 652,5 345,8	19 990,9 19 645,1 345,8	
32	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 течении года в соответствии с массовым планом (удельный вес расходов IV квартала)	тыс. руб. %	0 не более 30	0 28,6	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное	<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	19 998,3 19 652,5 345,8	19 990,9 19 645,1 345,8	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
33		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)	%	0	0					
34	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 нецелевого использования бюджетных средств  3. Объём 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	99,1	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное. Превышение планового показателя сложилось в результате аффективного контроля за исполнением объектами контроля выданных предостережений, а также высокого уровня исполнительской дисциплины объектов контроля по устранению выявленных нарушений.	Всего, в т.ч.	19 998,3	19 990,9	
			%	100	100		местный бюджет	19 652,5	19 645,1	
			%	не менее 53	73	Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное	федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	345,8	345,8	

№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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	
35	<b>Задача 4</b> 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		<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	<b>19 998,3</b> 19 652,5 345,8	<b>19 990,8</b> 19 645,0 345,8	
36	<b>Задача 5</b> Оптимизация управления единым счетом бюджета, учета бюджетных обязательств и проведения бюджетных платежей	1. Минимизация наличного денежного оборота (доля наличных расчетов в общей сумме расходов)	%	не более 0,3	0,02	Значение фактического показателя ниже планового характеризуется как положительное	<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет внебюджетные источники	<b>19 998,1</b> 19 652,2 345,9	<b>19 990,7</b> 19 644,8 345,9	
37	<b>Задача 6</b> 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 соответствующие органы в сроки, установленные законодательством 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности	%	100	100	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 %	<b>Всего, в т.ч.</b> местный бюджет федеральный бюджет областной бюджет	<b>15 758,4</b> 15 758,4	<b>15 758,4</b> 15 758,4	
		3. Доля устранённых нарушений в части финансово-хозяйственной деятельности, выявленных в ходе проверки уполномоченными органами финансового контроля и внешних контрольных мероприятий от общего числа нарушений	%	100	100		внебюджетные источники			



№ п/п	Наименование цели муниципальной программы, задач и мероприятий (при отсутствии подпрограмм), цели, задач, мероприятий подпрограмм (при наличии подпрограмм)	Показатели цели, задач, мероприятий	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 м)	факт			предусмотрено в бюджете муниципального образования «Город Томск»	освоено		
38	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 сроки, установленные законодательством 2. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности 3. Доля устраненных 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.	2 437,3	2 437,3		
				100	100		местный бюджет				
				100	100		федеральный бюджет	2 437,3	2 437,3		
<b>ИТОГО ПО МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ</b>											
							Всего, в т.ч.	349 324,2	348 968,2		
							местный бюджет	345 157,8	344 801,8		
							федеральный бюджет	1 729,1	1 729,1		
							областной бюджет	2 437,3	2 437,3		
							внебюджетные источники				

<\*> Причины отклонений указываются в случае отклонения от запланированных значений показателей и объемов финансирования на 5 и более процентов в большую или меньшую сторону.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ОТЧЁТУ О РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ  
«Эффективное управление муниципальными финансами»  
(название программы)  
за 2023 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 2023 году доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ, сложилась в размере 93%, что соответствует плановому значению показателя.

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, сокращения дефицита бюджета 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 01.01.2024 составило 45,2%. 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 1,0% 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 29,5% 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 -5,3 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 99,8% (по разделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 970,1 т.р., по разделу 1301 «Обслуживание муниципального долга» исполнение составило 201 084,6 т.р.). Бюджетные ассигнования не исполнены на 0,2% 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 96,7%. что превысило исполнение планового показателя (92,1%) на 4,99%. Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное. Превышение планового показателя сложилось в результате высокого уровня исполнительской дисциплины по исполнению расходных обязательств.

В целях оптимизации расходов бюджета муниципального образования «Город Томск» подготовлено распоряжение администрации Города Томска от 18.04.2023 № р444 «Об утверждении плана мероприятий по повышению эффективности (в том числе оптимизации) бюджетных расходов, обеспечению сбалансированности бюджета и совершенствованию долговой политики муниципального образования «Город Томск» на 2023 год и среднесрочную перспективу».

В соответствии с указанным распоряжением расходы бюджета муниципального образования «Город Томск» оптимизированы в сумме 210 398,8 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 28,6%, что соответствует плановому показателю (не более 30%).

Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений составило 99,1%, что превысило исполнение планового показателя (88,3%) на 12,2%. Значение фактического показателя выше планового характеризуется как положительное. Превышение планового показателя сложилось в результате эффективного контроля за исполнением объектами контроля выданных представлений, а также высокого уровня исполнительской дисциплины объектов контроля по устранению выявленных нарушений.

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

Объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета составил 73%, что превысило исполнение планового показателя (не менее 53) на 37,7%.

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 0,02%. 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 2023 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 99,9%, в том числе:

- подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами - 100,0% (план – 28 763,6 т.р., факт – 28 763,6 т.р.);

- подпрограммы «Управление муниципальным долгом» - 99,8% (план - 202 373,6 т.р., факт - 202 054,7 т.р.);

- подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» - 99,97% (план – 118 187,0 т.р., факт – 118 149,9 т.р.).

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) муниципальной программы <***>	Зависимые от ответственных исполнителей (соисполнителей) муниципальной программы <****>
Количество вносимых изменений за отчётный год	1	1	-
Предмет изменений: - объём или источники финансирования мероприятий; - исключение, дополнение мероприятий; - значения показателей цели муниципальной программы (указать, как повлияло принятие изменений на показатели цели муниципальной программы: привело к улучшению, ухудшению значений показателей или не повлияло);	1 - 1 -	1 - 1 -	- - - -

Наименование показателя	Всего, в том числе:	Независимые от ответственных исполнителей (соисполнителей) муниципальной программы <***>	Зависимые от ответственных исполнителей (соисполнителей) муниципальной программы <****>
- перенос сроков реализации мероприятий муниципальной программы.			

Изменение показателя цели «Доля расходов бюджета муниципального образования «Город Томск», сформированных в рамках программ, %» муниципальной программы привело к улучшению значения показателя.

<\*\*\*> Изменения, независимые от ответственных исполнителей (соисполнителей) муниципальной программы:

- изменение объемов финансирования на реализацию муниципальной программы, показателей цели, задач, мероприятий муниципальной программы в соответствии с внесением изменений в решение Думы Города Томска о бюджете муниципального образования «Город Томск»;

- вследствие изменения текущего социально-экономического положения в муниципальном образовании «Город Томск».

<\*\*\*\*> Изменения, зависимые от ответственных исполнителей (соисполнителей) муниципальной программы:

- нарушение сроков выполнения мероприятия по вине ответственного исполнителя (соисполнителя);
- устранение арифметических, технических ошибок.

И.о. заместителя Мэра Города Томска –  
начальника департамента



Н.Н. Шороховецкая

Исполнители:  
Рыслинг О.А.  
(3822) 701654  
Плешков О.И.  
(3822) 701659  
Санданова А.А.  
(3822) 701683  
Булахова Т.П.  
(3822) 701656