



АДМИНИСТРАЦИЯ ЗАТО СЕВЕРСК
РАСПОРЯЖЕНИЕ

03.06.2025

№ 469-ра

Об утверждении итогового отчета о реализации муниципальной
программы «Эффективное управление муниципальными финансами
ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы

В целях исполнения пункта 50 Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ ЗАТО Северск Томской области, их формирования и реализации, утвержденного постановлением Администрации ЗАТО Северск от 24.09.2018 № 1797 «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ ЗАТО Северск Томской области, их формирования и реализации»:

1. Утвердить итоговый отчет о реализации муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы в следующем составе:

1) итоговый отчет о реализации муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы согласно приложению 1;

2) оценка эффективности реализации муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы согласно приложению 2;

3) пояснительная записка к итоговому отчету о реализации муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы согласно приложению 3.

2. Разместить распоряжение на официальном сайте Администрации ЗАТО Северск в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (<https://зато-северск.рф>).

Мэр ЗАТО Северск

Н.В.Диденко

Приложение 1
к распоряжению
Администрации ЗАТО Северск
от 03.06.2025 № 469-ра

ИТОГОВЫЙ ОТЧЕТ
о реализации муниципальной программы
«Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы

№ п/п	Наименование программы, подпрограммы	Период, год	Объем финансирования, тыс. руб.			Процент выпол- нения, %	Наименование целевого показателя программы, подпрограммы	Еди- ница изме- рения	Значения целевых показателей результативности		
			потреб- ность	план	факт				план	факт	оценка дости- жения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы	2021	42 152,08	42 152,08	41 593,65	99	1. Доля расходов бюджета, сформированных в рамках муниципальных программ, не менее	проц.	94	94,2	1,00
							2. Доля налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета ЗАТО Северск (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме	проц.	28	27,6	0,99

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							собственных доходов (без учета субвенций)				
							3. Средняя балльная оценка финансового менеджмента ГАБС	балл	97	97	1,00
							4. Расходы бюджета на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя	руб.	2483	2460	0,99
		2022	48 738,25	48 738,25	48 496,54	100	1. Доля расходов бюджета, сформированных в рамках муниципальных программ, не менее	проц.	94	93,6	1,03
							2. Доля налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета ЗАТО Северск (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов (без учета субвенций)	проц.	27	27,4	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							3. Средняя балльная оценка финансового менеджмента ГАБС	балл	95	95	1,00
							4. Расходы бюджета на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя	руб.	3582	3742,9	1,00
		2023	51 800,65	51 800,65	44 222,48	85	1. Доля расходов бюджета, сформированных в рамках муниципальных программ, не менее	проц.	94	94,71	1,01
							2. Доля налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета ЗАТО Северск (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов (без учета субвенций)	проц.	27	26,6	0,99
							3. Средняя балльная оценка финансового менеджмента ГАБС	балл	97	97,2	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							4. Расходы бюджета на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя	руб.	4185	4185,06	1,00
		2024	64 435,73	63 313,38	62 885,72	99,3	1. Доля расходов бюджета, сформированных в рамках муниципальных программ, не менее	проц.	94	94,54	1,00
							2. Доля налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета ЗАТО Северск (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в общем объеме собственных доходов (без учета субвенций)	проц.	26	25,81	0,99
							3. Средняя балльная оценка финансового менеджмента ГАБС	балл	95,6	95,6	1,00
							4. Расходы бюджета на содержание	руб.	4350	4462,31	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя				
Итого по программе			207 126,71	206 004,36	197 198,39	95,73					
2.	Подпрограмма 1 «Повышение эффективности управления муниципальными финансами»	2021	493,00	493,00	493,00	100	1. Доля главных администраторов средств бюджета ЗАТО Северск, показавших положительную динамику оценки качества финансового менеджмента	проц.	Не менее 50	100	1,00
							2. Минимальный объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета ЗАТО Северск в общем объеме бюджетных ассигнований, являющихся объектом муниципального финансового контроля	проц.	10,5	21,50	1,00
							3. Доля автоматизированных рабочих мест, подключенных к общим информационным системам	проц.	100	100	1,00
							4. Доля опубликованной информации (формуляров) на едином портале	проц.	100	100	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с требованиями Минфина России				
		2022	522,00	522,00	522,00	100	1. Доля главных администраторов средств бюджета ЗАТО Северск, показавших положительную динамику оценки качества финансового менеджмента	проц.	Не менее 50	40	0,80
							2. Минимальный объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета ЗАТО Северск в общем объеме бюджетных ассигнований, являющихся объектом муниципального финансового контроля	проц.	10,5	4,71	0,45
							3. Доля автоматизированных рабочих мест, подключенных к общим информационным системам	проц.	100	100	1,00
							4. Доля опубликованной информации (формуляров) на едином портале	проц.	100	100	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с требованиями Минфина России				
		2023	510,68	510,68	510,68	100	1. Доля главных администраторов средств бюджета ЗАТО Северск, показавших положительную динамику оценки качества финансового менеджмента	проц.	Не менее 50	60	1,00
							2. Минимальный объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета ЗАТО Северск в общем объеме бюджетных ассигнований, являющихся объектом муниципального финансового контроля	проц.	10,6	15,38	1,00
							3. Доля автоматизированных рабочих мест, подключенных к общим информационным системам	проц.	100	100	1,00
							4. Доля опубликованной информации (формуляров) на едином портале	проц.	100	100	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с требованиями Минфина России				
		2024	705,63	705,63	705,55	100	1. Доля главных администраторов средств бюджета ЗАТО Северск, показавших положительную динамику оценки качества финансового менеджмента	проц.	Не менее 50	40	0,80
							2. Минимальный объем охваченных контрольными мероприятиями средств бюджета ЗАТО Северск в общем объеме бюджетных ассигнований, являющихся объектом муниципального финансового контроля	проц.	10,7	3,8	0,36
							3. Доля автоматизированных рабочих мест, подключенных к общим информационным системам	проц.	100	100	1,00
							4. Доля опубликованной информации (формуляров) на едином портале	проц.	100	100	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с требованиями Минфина России				
Итого по подпрограмме 1			2 231,31	2 231,31	2 231,23	100					
3.	Подпрограмма 2 «Обеспечение долговой устойчивости бюджета ЗАТО Северск»	2021	14 638,91	14 638,91	14 117,10	96	1. Объем муниципального долга на конец года к годовому объему доходов бюджета ЗАТО Северск без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	проц.	Не более 40	28,57	1,00
		2022	19 258,44	19 258,44	19 204,92	99,7	1. Объем муниципального долга на конец года к годовому объему доходов бюджета ЗАТО Северск без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	проц.	Не более 40	28,09	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		2023	17 493,77	17 493,77	12 088,00	69	1. Объем муниципального долга на конец года к годовому объему доходов бюджета ЗАТО Северск без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	проц.	Не более 50	26,40	1,00
		2024	29 281,84	28 587,21	28 556,80	99,9	1. Объем муниципального долга на конец года к годовому объему доходов бюджета ЗАТО Северск без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	проц.	Не более 50	29,56	1,00
Итого по подпрограмме 2			80 672,96	79 978,33	73 966,82	92,48					
4.	Подпрограмма 3 «Обеспечивающая подпрограмма»	2021	27 020,17	27 020,17	26 983,54	100	1. Полнота исполнения расходных обязательств (без учета субвенций, субсидий и иных МБТ, имеющих целевое назначение)	проц.	94	99,2	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							2. Равномерность исполнения расходов в течение года в соответствии с кассовым планом (удельный вес расходов 4 квартала)	проц.	Не более 25	25,54	0,98
							3. Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений	тыс. руб.	0	0	1,00
							4. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений	проц.	88	25,38	0,29
							5. Своевременность предоставления и соблюдение требований по экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы	проц.	100	100	1,00
							1. Полнота исполнения расходных обязательств (без учета субвенций, субсидий и иных МБТ, имеющих целевое назначение)	проц.	95	98,56	1,00
		2022	28 957,81	28 957,81	28 769,63	99					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							2. Равномерность исполнения расходов в течение года в соответствии с кассовым планом (удельный вес расходов 4 квартала)	проц.	Не более 25	26,15	0,96
							3. Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений	тыс. руб.	0	0	1,00
							4. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений	проц.	88	64,87	0,74
							5. Своевременность предоставления и соблюдение требований по экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы	проц.	100	100	1,00
		2023	33 796,20	33 796,20	31 623,80	94	1. Полнота исполнения расходных обязательств (без учета субвенций, субсидий и иных МБТ, имеющих целевое назначение)	проц.	96	96,16	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							2. Равномерность исполнения расходов в течение года в соответствии с кассовым планом (удельный вес расходов 4 квартала)	проц.	Не более 25	27,22	0,92
							3. Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений	тыс. руб.	0	0	1,00
							4. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений	проц.	89	61,62	0,69
							5. Своевременность предоставления и соблюдение требований по экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы	проц.	100	100	1,00
		2024	34 448,26	34 020,54	33 623,37	98,8	1. Полнота исполнения расходных обязательств (без учета субвенций, субсидий и иных МБТ, имеющих целевое назначение)	проц.	96	98,69	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							2. Равномерность исполнения расходов в течение года в соответствии с кассовым планом (удельный вес расходов 4 квартала)	проц.	Не более 25	25,39	0,98
							3. Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений	тыс. руб.	0	0	1,00
							4. Обеспечение устранения выявленных финансовых нарушений	проц.	89	32,91	0,37
							5. Своевременность предоставления и соблюдение требований по экономической, бухгалтерской, бюджетной, статистической и налоговой отчетности в соответствующие органы	проц.	100	100	1,00
Итого по подпрограмме 3			124 222,44	123 794,72	121 000,34	97,74					
Итого по программе			207 126,71	206 004,36	197 198,39	95,73					

Приложение 2
к распоряжению
Администрации ЗАТО Северск
от 03.06.2025 № 469-ра

ОЦЕНКА
эффективности реализации муниципальной программы
«Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск»
на 2021 - 2024 годы

№ п/п	Год	Степень достижения целей и решения задач (СДП)	Степень освоения средств (СОС)	Оценка эффективности программы (подпрограммы)	
1.	2021	0,96	0,99	5	Высокая эффективность
2.	2022	0,93	1,00	5	Высокая эффективность
3.	2023	0,99	0,85	4	Эффективная
4.	2024	0,91	0,99	5	Высокая эффективность
Средняя оценка эффективности за весь период реализации программы		0,95	0,96	5	Высокая эффективность

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к итоговому отчету о реализации муниципальной программы
«Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск»
на 2021 - 2024 годы

С целью повышения уровня и качества жизни населения, модернизации экономики социальной сферы, сбалансированности и достижения финансовой устойчивости местного бюджета, реализации стратегических целей социально-экономического развития ЗАТО Северск была разработана и выполнялась муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы (далее – Программа).

Программа утверждена постановлением Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128 «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск» на 2021 - 2024 годы».

В период действия Программы в нее внесены изменения следующими постановлениями Администрации ЗАТО Северск:

- от 26.07.2021 № 1670 «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 25.01.2022 № 100 «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 22.07.2022 № 1275 «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 09.02.2023 № 186-па «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 25.07.2023 № 1379-па «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 06.02.2024 № 367-па «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 31.07.2024 № 2604-па «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128»;
- от 16.12.2024 № 4883-па «О внесении изменений в постановление Администрации ЗАТО Северск от 01.12.2020 № 2128».

Ответственный исполнитель Программы – Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск.

В период с 2021 по 2024 год Программа исполнена в сумме 197 198,39 тыс. руб., что составило 95,7 % от планового объема финансирования (206 004,36 тыс. руб.).

В соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики ЗАТО Северск основной целью Программы являлось обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета ЗАТО Северск, повышение качества управления муниципальными финансами.

В целях обеспечения сбалансированности бюджета ЗАТО Северск на постоянной основе проводились мероприятия, направленные на обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов и повышение уровня их собираемости, оптимизацию расходов, повышение эффективности расходов, концентрацию бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений социально-экономического развития ЗАТО Северск.

Исполнение доходов бюджета ЗАТО Северск за период с 2021 по 2024 год представлено в таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	2021 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)
Доходы, всего,	4 970 007,41	5 325 050,47	6 424 137,09	6 962 993,76
в том числе:				
налоговые и неналоговые доходы	1 236 571,41	1 299 987,33	1 590 646,76	1 667 535,35
доля налоговых и неналоговых доходов	24,9	24,4	24,8	24
безвозмездные поступления	3 733 436,01	4 025 063,14	4 833 490,33	5 295 458,41

В условиях жесткой централизации доходных источников в бюджетах вышестоящего уровня и в связи с необходимостью обеспечения полномочий органов местного самоуправления в полном объеме, с целью надлежащего содержания детских оздоровительных лагерей, обеспечения софинансирования национальных проектов, финансирования расходов по переселению граждан из аварийного жилья, выполнения полномочий субъекта в части предоставления льготной скидки населению, проживающему на внегородских территориях ЗАТО Северск, во избежание социальной напряженности бюджет ЗАТО Северск в 2021 году и в 2024 году исполнялся с дефицитом, в связи с чем наращивался муниципальный долг.

Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО Северск в период с 2021 по 2024 год представлено в таблице 2.

Таблица 2

Наименование показателя	2021 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)
Доходы	4 970 007,41	5 325 050,47	6 424 137,09	6 962 993,76
Расходы	5 025 604,81	5 317 058,08	6 359 748,48	7 128 405,74
Дефицит/Профицит (-/+)	-55 597,40	7 992,39	64 388,61	-165 411,98
Объем муниципального долга	283 226,09	298 670,99	346 560,67	405 080,43

В период с 2021 по 2024 год проводились мероприятия по решению следующих задач Программы:

- обеспечение эффективного управления средствами бюджета ЗАТО Северск;
- обеспечение сбалансированности и недопущения превышения ограничений по размеру муниципального долга бюджета ЗАТО Северск.

Каждая из указанных задач реализовывалась в рамках утвержденных подпрограмм и соответствующих ведомственных целевых программ.

Также обеспечено качественное исполнение задач в рамках реализации обеспечивающей подпрограммы:

- в необходимом объеме исполнены расходные обязательства муниципального образования;

- обеспечены качественное исполнение бюджета и качественное формирование бюджетной отчетности;

- обеспечен контроль за соблюдением бюджетного законодательства;

обеспечены качественные экономическое планирование, ведение бюджетного, налогового учета, составление отчетности, контроль расходования средств.

Средняя оценка эффективности реализации Программы в период с 2021 по 2024 год определена в соответствии с Порядком проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ ЗАТО Северск, утвержденным постановлением Администрации ЗАТО Северск от 16.04.2015 № 707.

Степень освоения бюджетных средств Программы (Сос) за весь период реализации составила 0,96, что соответствует полному освоению по шкале оценки эффективности использования средств.

Степень достижения целей и решения задач (Сдп) составила 0,95, что свидетельствует о высокой результативности Программы.

Проведенный анализ эффективности реализации Программы показал, что по шкале оценки эффективности Программа является высокоэффективной (оценка 5).