



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА об исполнении бюджета ЗАТО Северск за 2023 год

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

В 2023 году в условиях продолжающейся непростой геополитической ситуации, обусловленной в том числе санкционными ограничениями, бюджетная и налоговая политика ЗАТО Северск была ориентирована на обеспечение финансовой стабильности и мобилизацию дополнительных финансовых ресурсов для полного и своевременного исполнения расходных обязательств.

Положительное влияние на реализацию бюджетной и налоговой политики оказывали ряд факторов, влияющих на экономический рост в ряде отраслей экономики, среди которых строительство первого в мире энергоблока четвертого поколения с быстрым реактором естественной безопасности БРЕСТ ОД 300 в рамках проекта «Прорыв», меры поддержки государства через пять национальных проектов, государственные программы, а также поддержка АО «ТВЭЛ» и Госкорпорации «Росатом» в рамках реализации проектов «Радиус доверия», «Люди и города».

1.1. Информация об исполнении бюджета ЗАТО Северск за 2023 год в составе консолидированного бюджета Томской области

Второй год подряд консолидированный бюджет Томской области исполнен с профицитом. В 2023 году при плановом дефиците 2 820,1 млн руб. объем профицита составил 578,1 млн руб.

В рамках консолидации в бюджет Томской области при исполнении бюджета ЗАТО Северск изменений по составляющим в общей сумме доходов и расходов не произошло. Доля доходов и расходов бюджета ЗАТО Северск в общей структуре - в пределах 5,3 %.

В целом выполнение основных параметров бюджета ЗАТО Северск выше, чем консолидированного бюджета. Если доходная часть консолидированного бюджета Томской области исполнена на 96,8%, то по бюджету ЗАТО Северск доходы исполнены на 100,4%.

Расходная часть консолидированного бюджета Томской области исполнена на 94,2%, по бюджету ЗАТО Северск более высокий уровень исполнения – 97,4%.

В сравнении с 2022 годом в отчетном периоде доходная и расходная части бюджета ЗАТО Северск исполнены с ростом на 20,6% и на 19,6% соответственно.

Сравнительный анализ исполнения консолидированного бюджета Томской области, бюджетов городских округов и бюджета ЗАТО Северск приведен в таблице 1.

Таблица 1. Анализ исполнения доходной и расходной частей консолидированного бюджета Томской области и городских округов за 2022 - 2023 годы

Показатели	1. Бюджет Томской области, всего	2. Мун. образовани я, всего	3. Городс- кие округа, всего	3.1. Томск	3.2. Стрежевой	3.3. Кедровый	3.4. ЗАТО Северск
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы							
Факт 2022г., млн руб.	109 970,28	49 615,77	28 698,36	20 610,02	2 393,78	369,51	5 325,05
План 2023г., млн руб.	124 711,01	60 042,04	36 806,69	27 529,19	2 619,07	260,89	6 397,53
Факт 2023г., млн руб.	120 708,15	58 489,48	35 565,74	26 256,66	2 623,87	261,07	6 424,14
% исполнения 2023г.	96,8	97,4	96,6	95,4	100,2	100,1	100,4
Темп роста факта 2023г. к 2022г., %	109,8	117,9	123,9	127,4	109,6	70,7	120,6



1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы							
Факт 2022г., млн руб.	107 587,00	49 454,66	28 575,36	20 494,16	2 395,36	368,77	5 317,06
План 2023г., млн руб.	127 531,14	62 208,55	38 142,31	28 585,44	2 752,74	277,24	6 526,88
Факт 2023г., млн руб.	120 130,03	58 439,19	35 815,90	26 502,05	2 705,76	248,34	6 359,75
% исполнения 2023г.	94,2	93,9	93,9	92,7	98,3	89,6	97,4
Темп роста факта 2023г. к 2022г., %	111,7	118,2	125,3	129,3	113,0	67,3	119,6

Из 20 муниципальных образований Томской области профицит бюджета по итогам исполнения 2023 года получен по 11-ти, включая ЗАТО Северск. Профицит бюджета ЗАТО Северск составил 64,39 млн руб.

Таблица 2. Показатели дефицита/профицита консолидированного бюджета Томской области и городских округов

Показатели	1. Бюджет Томской области, всего	2. Мун. образования, всего	3. Городские округа, всего	3.1. Томск	3.2. Стре-жевой	3.3. Кел-ровый	3.4. ЗАТО Северск
Дефицит (-)/профицит (+)							
Факт 2022г., млн руб.	+2 383,28	+161,12	+123,00	+115,88	-1,58	+0,73	+7,99
План 2023г., млн руб.	-2 820,13	-2 166,51	-1 335,62	-1 056,25	-133,67	-16,35	-129,35
Факт 2023г., млн руб.	+578,12	+50,29	-250,16	-245,38	-81,89	+12,73	+64,39
Темп роста факта 2023г. к 2022г., %	в 4 раза ↓	в 3 раза ↓	-	-	в 52 ↑ раза	в 17 ↑ раз	в 8 раз ↑

По состоянию на 01.01.2024 остатки на единых счетах бюджетов муниципальных образований Томской области составили 2 399 703,10 тыс.руб., из которых 842 394,80 тыс.руб. – целевые средства; 1 557 308,30 тыс.руб. – нецелевые.

При исполнении бюджета ЗАТО Северск остатки средств на едином счете бюджета ЗАТО Северск составили 163 737,09 тыс. руб., в том числе целевые межбюджетные трансферты 8 644,73 тыс.руб. Удельный вес остатков бюджета ЗАТО Северск от общей суммы остатков консолидированного бюджета Томской области составляет 6,8%, целевых – 1,0%.



Рисунок 1. Остатки на единых счетах бюджетов Томской области

Бюджет ЗАТО Северск на 2023 год был утвержден Решением Думы ЗАТО Северск 22.12.2022 № 32/1 по доходам в сумме 4 716 910,35 тыс.руб., по расходам в сумме 4 817 370,07 тыс.руб., дефицит ЗАТО Северск в сумме 100 459,72 тыс.руб.



За 2023 год плановые параметры бюджета увеличились по доходам на 1 680 624,36 тыс.руб., по расходам – на 1 709 513,13 тыс.руб., дефицит – на 28 888,77 тыс.руб.

За отчетный финансовый год в бюджет ЗАТО Северск поступили доходы в сумме 6 424 137,09 тыс.руб. или 100,4% к годовому прогнозу поступлений; расходы составили 6 359 748,48 тыс.руб. или 97,4% к годовому плану.

Бюджет ЗАТО Северск исполнен с профицитом в сумме 64 388,61 тыс.руб.

Таблица 3. Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО Северск

Наименование	Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнено, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5=4-3	6
Доходы	4 716 910,35	6 397 534,71	6 424 137,09	26 602,38	100,4
в т.ч. налоговые и неналоговые	1 334 575,75	1 534 599,72	1 590 646,76	56 047,04	103,7
Безвозмездные поступления	3 382 334,60	4 862 934,99	4 833 490,33	-29 444,66	99,4
Расходы	4 817 370,07	6 526 883,20	6 359 748,48	-167 134,72	97,4
Дефицит/Профицит	-100 459,72	-129 348,49	64 388,61		

Муниципальный долг на 01.01.2024 составил 346 560,67 тыс.руб. вместо прогнозируемого объема в сумме 376 560,67 тыс.руб. В связи с исполнением бюджета ЗАТО Северск с профицитом сокращены муниципальные заимствования на 30 000,00 тыс.руб. ЗАТО Северск относится к группе территорий с высокой долговой устойчивостью. В 2023 году не допущено увеличение нагрузки на бюджет по выплатам из источников финансирования дефицита сверх установленных Программой муниципальных заимствований ЗАТО Северск.

Для обеспечения финансирования дефицита бюджета ЗАТО Северск и погашения долговых обязательств ЗАТО Северск 23.10.2023 заключен муниципальный контракт с ПАО «Сбербанк России» на получение коммерческого кредита в сумме 146,4 млн руб.

В период с 2021 года по 2023 год рост доходной и расходной частей бюджета составил 1 454,1 млн руб. и 1 334,1 млн руб. соответственно.

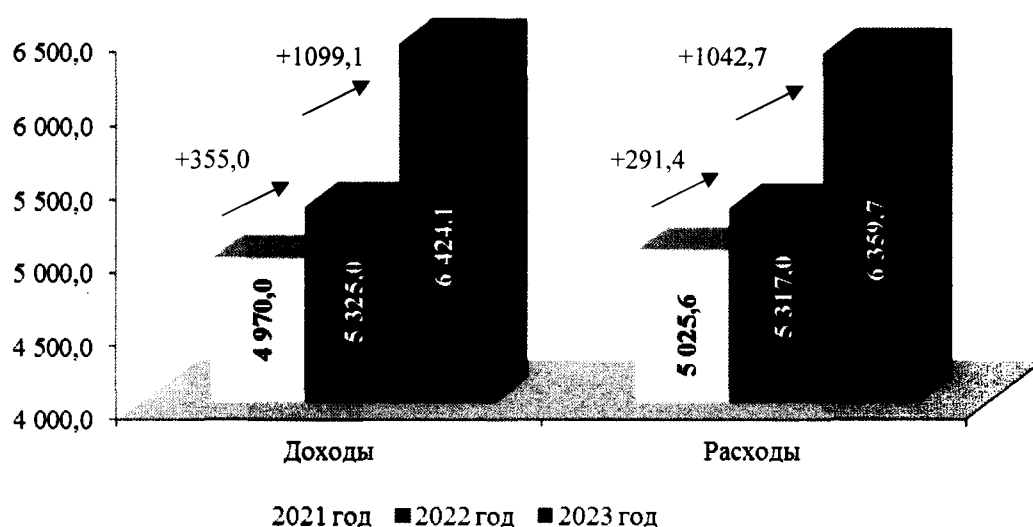


Рисунок 2. Динамика изменения основных параметров бюджета (млн руб.)

При исполнении местного бюджета в 2023 году просроченной кредиторской задолженности не допущено.

В 2023 году обеспечивалось выполнение обязательств, установленных:



1. Соглашением между Министерством финансов Российской Федерации, Администрацией Томской области и ЗАТО Северск от 13.06.2018 № 01-01-06/06-262 «О предоставлении и обеспечении эффективного использования межбюджетных трансфертов, выделяемых из федерального бюджета бюджету Томской области для предоставления бюджету закрытого административно – территориального образования Северск Томской области дотации на компенсацию дополнительных расходов и (или) потерь бюджетов закрытых административно – территориальных образований, связанных с особым режимом безопасного функционирования» (далее – трехсторонне Соглашение);

2. Соглашением с Департаментом финансов Томской области от 16.02.2023 20-С «О мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов муниципального образования «Городской округ ЗАТО Северск»;

3. Соглашениями с отраслевыми департаментами Администрации Томской области.

В целях обеспечения устойчивости и сбалансированности бюджета при его исполнении реализовывались мероприятия, утвержденные:

- постановлением Администрации ЗАТО Северск от 23.05.2023 № 818-па «Об утверждении Сводного плана мероприятий по мобилизации доходов бюджета ЗАТО Северск»;

- планом мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств, увеличения налоговых и неналоговых доходов и совершенствованию долговой политики бюджета ЗАТО Северск в 2021-2023 годах (утвержден в рамках трехстороннего Соглашения от 13.06.2018 № 01-01-06/06-262);

- распоряжением Администрации ЗАТО Северск от 16.01.2023 № 10-р «О мерах по исполнению бюджета ЗАТО Северск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

II. РЕАЛИЗАЦИЯ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ НА ТЕРРИТОРИИ ЗАТО СЕВЕРСК В 2023 ГОДУ

Основной целью бюджетной политики бюджетов любых уровней является сохранение сбалансированности бюджета. Для обеспечения решения задач, обозначенных в основных направлениях бюджетной политики ЗАТО Северск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в отчетном финансовом году достигнуто:

1. Обеспечена устойчивость бюджета.

ЗАТО Северск относится к группе территорий с высокой долговой устойчивостью. В целях обеспечения устойчивости бюджета ЗАТО Северск в 2023 году не допущено увеличение нагрузки на бюджет по выплатам из источников финансирования дефицита сверх установленных Программой муниципальных заимствований ЗАТО Северск на 2023 год:

- сумма остатков лимитов бюджетных обязательств, сформированных на 01.01.2023 на едином счете бюджета, в объеме 22,6 млн руб. были направлены на уменьшение заимствований текущего финансового года;

- использование механизма досрочного погашения коммерческого кредита и привлечения для покрытия кассовых разрывов временно свободных средств со счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений позволило минимизировать нагрузку на бюджет по платежам за пользование кредитными ресурсами, сократив на 9,6 млн руб.;

- за счет сверхплановых доходов 29.12.2023 на погашение коммерческого кредита было направлено 30,0 млн руб.

2. Обеспечено выполнение условий предоставления дотации из федерального бюджета.

Для решения данной задачи в рамках заключенного между Министерством финансов РФ, Администрацией Томской области и ЗАТО Северск трехстороннего Соглашения от 13.06.2018 № 01-01-06/06-262 «О предоставлении и обеспечении эффективного использования межбюджетных трансфертов, выделяемых из федерального бюджета бюджету Томской области для предоставления бюджету ЗАТО Северск дотации на



компенсацию дополнительных расходов и (или) потерь бюджетов ЗАТО, связанных с особым режимом безопасного функционирования» (далее – трехстороннего Соглашения), реализуется План мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств, увеличению налоговых и неналоговых доходов и совершенствованию долговой политики бюджета ЗАТО Северск в 2021-2023 годах (далее – План).

Необходимо отметить, что продолжает быть неисполненным одно из условий трехстороннего Соглашения - это полная отмена расходных обязательств, не отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления. Среди неотмененных льгот одной из бюджетоёмких остается льготная скидка по оплате коммунальных услуг для жителей внегородских территорий ЗАТО Северск, установленная решением Думы ЗАТО Северск от 23.12.2010 № 7/6 «О дополнительных мерах социальной поддержки граждан в ЗАТО Северск».

Во избежание социального напряжения на внегородских территориях ЗАТО Северск принято решение о поэтапном ежегодном снижении льготной скидки по оплате коммунальных услуг для жителей внегородских территорий. В отчетном году размеры льготных скидок снижены с 01.01.2023 Решением Думы ЗАТО Северск от 22.12.2022 № 32/7. Бюджетный эффект за 2023 год составил 3 375,91 тыс.руб., нарастающим итогом с 2021 года - 12 784,27 тыс.руб.

3. Обеспечено выполнение Указов Президента Российской Федерации (далее – Указов):

3.1. От 7 мая 2012 года в целях реализации:

3.1.1. Указа № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» по обеспечению достижения уровня заработной платы работников бюджетной сферы и иных целевых индикаторов, предусмотренных «дорожными картами» повышена средняя заработная плата педагогических работников - в общеобразовательных организациях она составила 54,2 тыс.руб.; в дошкольных образовательных организациях - 51,5 тыс.руб.; в организациях дополнительного образования детей спортивной направленности – 54,5 тыс.руб., в организациях дополнительного художественного образования – 49,0 тыс.руб.; в учреждениях культуры – 45,7 тыс.руб.;

3.1.2. Указа № 600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг», из них:

- оказана поддержка 22 молодым семьям в приобретении жилья в общей сумме 8 910,72 тыс.руб. (из которых 1 871,43 тыс.руб. - средства местного бюджета),

- оказана поддержка в ремонте жилых помещений 20 ветеранам Великой Отечественной войны и приравненных к ним категорий в общей сумме 1 004,00 тыс.руб. (из которых 502,00 тыс.руб. - средства местного бюджета),

- произведены выплаты по взносам за капитальный ремонт жилых помещений за муниципальное жилье в общей сумме 10 938,98 тыс.руб.,

- осуществлен капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 5 026,78 тыс. руб.,

- возмещение выкупной стоимости изымаемого для муниципальных нужд жилых помещений, находящихся в аварийных домах, на общую сумму 12 523,59 тыс.руб. для 9 человек за счет средств фонда непредвиденных расходов Администрации ЗАТО Северск; финансирование осуществляется за счет средств местного бюджета в связи с невключением аварийных многоквартирных домов ЗАТО Северск в Региональную адресную программу по переселению граждан из аварийного жилищного фонда Томской области на 2019 - 2024 годы, поскольку они признаны аварийными после установленного срока 01.01.2017;

3.2. от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития РФ на период до 2024 года»:

В 2023 году ЗАТО Северск участвовало в 5 национальных проектах через семь интегрированных региональных проектов таких, как «Спорт – норма жизни»,



«Цифровая образовательная среда», «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации», «Формирование комфортной городской среды», «Региональная и местная дорожная сеть», «Чистая вода», «Культурная среда».

За отчетный год по указанным проектам реализовано мероприятий на общую сумму 360 837,87 тыс.руб., в т.ч. за счет средств федерального бюджета на 102 130,58 тыс.руб. или 28%; областного бюджета – 184 972,77 тыс.руб. или 51% и местного бюджета – 73 734,52 тыс.руб. или 20%.

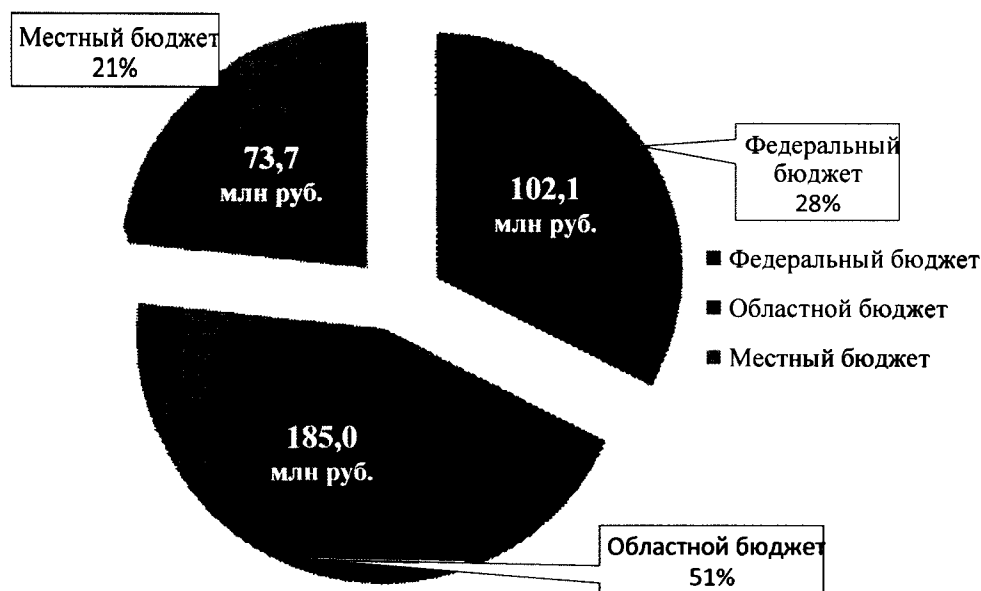


Рисунок 3. Структура расходов бюджета ЗАТО Северск на реализацию национальных проектов по источникам финансирования в 2023 году

4. В 2023 году ЗАТО Северск приняло участие в:

1) 2 государственных программах Российской Федерации:

1.1) «Комплексное развитие сельских территорий» на сумму 68 899,14 тыс.руб. по строительству инженерной инфраструктуры на территории для размещения индивидуального жилищного строительства в пос.Самусь;

1.2) «Развитие культуры» на сумму 35 534,69 тыс.руб. по созданию спектаклей, укреплению материально-технической базы, включая приобретение технического и технологического оборудования, необходимого для осуществления творческой деятельности и на приобретение пассажирского автобуса;

2) в программах, организованных по инициативе Госкорпорации «Росатом» и АО «ТВЭЛ»:

2.1) народная программа городских изменений «Радиус доверия – ЗАТО Северск», реализована на общую сумму 87 051,25 тыс.руб., в том числе за счет привлеченных средств АО «ТВЭЛ» 50 774,98 тыс.руб., за счет средств местного бюджета 25 955,68 тыс.руб. и за счет средств инициаторов 10 320,59 тыс.руб.

В ходе реализации программы были выполнены:

- 10 инициатив локальных сообществ по благоустройству внутриквартальных территорий, оборудованию спортивных и детских игровых площадок, устройству гостевых парковок на общую сумму 37 051,25 тыс.руб. (АО «ТВЭЛ» - 25 774,98 тыс.руб., местный бюджет – 10 955,68 тыс.руб., инициаторы – 320,59 тыс.руб.)

- модернизация МАУ «Северский природный парк» (приобретение аттракционов, ремонт, благоустройство территории природного парка и зоопарка) на общую сумму 50 000,00 тыс.руб. (АО «ТВЭЛ» - 25 000,00 тыс.руб., местный бюджет – 15 000,00 тыс.руб., инициаторы – 10 000,00 тыс.руб.).



2.2) программа «Люди и города», в рамках которой за счет средств АО «Сибирский химический комбинат» в общей сумме 91 362,8 тыс.руб. в 2023 году была приобретена коммунальная техника на сумму 32 490,00 тыс.руб., приобретены и установлены малые архитектурные формы на территории детских садов г.Северска на сумму 35 322,73 тыс.руб., осуществлено строительство внутриквартального проезда в микрорайоне № 10 в г.Северске на сумму 13 541,07 тыс.руб., укреплен материально-техническая база учебно-методического центра военно-патриотического воспитания детей и молодежи «Авангард» на сумму 8 482,0 тыс.руб., обновлена спортивная площадка на внегородской территории на сумму 1 527,0 тыс.руб.

5. Реализован механизм исполнения бюджета ЗАТО Северск по программно-целевому принципу на базе 19 программ, в т.ч. 18 муниципальных программ и Программы комплексного развития систем коммунальной и инженерной инфраструктуры.

Доля программных расходов бюджета ЗАТО Северск составила 94,7 %.

6. Финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий осуществлялось в соответствии с расчетными нормативными затратами, на основании базовых нормативных затрат и корректирующих коэффициентов к ним.

В соответствии с требованиями части 3 статьи 69.2 Бюджетного кодекса РФ муниципальные задания в 2023 году формировались на услуги и работы, вошедшие в общегосударственные перечни (классификаторы) государственных (муниципальных) услуг и работ и региональный перечень (классификатор) государственных (муниципальных) услуг и работ, утвержденный распоряжением Администрации Томской области от 28.12.2017 № 821-ра «Об утверждении регионального перечня (классификатора) государственных (муниципальных) услуг и работ».

6.1. Организовано оказание муниципальной услуги в социальной сфере по направлению деятельности «Реализация дополнительных общеразвивающих программ для детей» в соответствии с положениями Федерального закона от 13 июля 2020 года № 189-ФЗ «О государственном (муниципальном) социальном заказе на оказание государственных (муниципальных) услуг в социальной сфере».

7. Для решения задачи по обеспечению высокого качества управления бюджетным процессом:

7.1. Соблюдены требования бюджетного законодательства Российской Федерации и Томской области в части не принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных реальными источниками финансирования;

7.2. В 2023 году проведена оценка финансового менеджмента по шести направлениям и трем группам главных администраторов бюджетных средств (далее - ГАБС), учитывающим наличие или отсутствие подведомственных муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений, а также участие в муниципальных программах.

Мониторинг качества финансового менеджмента выполнен по десяти ГАБС. Результаты рейтинга ГАБС по качеству финансового менеджмента за 2022 год размещены на официальном сайте Администрации ЗАТО Северск в сети Интернет.

8. Для устойчивого финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования в составе бюджета ЗАТО Северск с 2012 года консолидирован муниципальный дорожный фонд. Бюджетные ассигнования Дорожного фонда составили 733 832,81 тыс.руб., что на 60% больше, чем в 2022 году.

9. В 2023 году была продолжена работа по формированию благоприятных условий развития малого и среднего предпринимательства и оказанию муниципальной поддержки по улучшению инвестиционного климата и условий ведения бизнеса путем предоставления субъектам МСП финансовой, имущественной, информационной и консультационной поддержки в рамках реализации муниципальной программы «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск» на 2021-2024 годы», утвержденной постановлением Администрации ЗАТО Северск от 22.12.2020 № 2333.



Имущественная поддержка субъектов МСП оказывалась путем предоставления в аренду на льготных условиях муниципального имущества для ведения предпринимательской деятельности в бизнес-инкубаторе ЗАТО Северск, а также в технопарковой зоне ЗАТО Северск.

10. Бюджет ЗАТО Северск в 2023 году исполнен с учетом реализации мер, направленных на рост доходной части бюджета, в пределах полномочий органов местного самоуправления.

11. В 2023 году сохранены льготы по земельному налогу для социально-значимых категорий населения.

В соответствии с решением Думы ЗАТО Северск от 07.11.2014 № 57/4 «О земельном налоге на территории ЗАТО Северск» для отдельных категорий граждан ЗАТО Северск предоставляются льготы в виде полного освобождения от уплаты земельного налога (инвалиды, чернобыльцы, ветераны и инвалиды Великой Отечественной войны, граждане Российской Федерации, призванные на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации и другие социальные категории граждан). Сумма налоговых льгот, установленных представительным органом местного самоуправления, для физических лиц за 2022 год, согласно отчету ИФНС России по ЗАТО Северск по форме 5-МН, составила 219,0 тыс.руб.

12. В 2023 году проведена оценка эффективности налоговых расходов ЗАТО Северск за 2022 год в соответствии с Порядком оценки эффективности налоговых расходов, утвержденным постановлением Администрации ЗАТО Северск от 02.03.2020 № 363. Налоговые расходы ЗАТО Северск признаны не требующими отмены.

13. В 2023 году проводилась работа, направленная на сокращение задолженности по неналоговым платежам в бюджет, а именно:

- списание безнадежной к взысканию задолженности (УИО Администрации ЗАТО Северск в 2023 году списана на забалансовый счет задолженность по арендным платежам на общую сумму 89,4 млн руб.);
- проведение претензионно-исковой работы;
- рассмотрение вопросов несвоевременной и неполной уплаты арендных платежей на комиссии по мобилизации доходов в бюджет ЗАТО Северск.

14. В 2023 году проведены 3 заседания комиссии по мобилизации доходов в бюджет ЗАТО Северск. Дополнительные поступления в бюджет ЗАТО Северск по итогам работы комиссии составили 12 919,90 тыс.руб.

15. Для решения задачи по повышению уровня автоматизации финансового и управленческого учета продолжена промышленная эксплуатация информационных систем «АЦК-Финансы», «АЦК-Планирование».

16. В целях повышения прозрачности и открытости информации о бюджете и бюджетном процессе ЗАТО Северск:

16.1. В соответствии с приказом Минфина России от 28.12.2016 № 243н «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации» осуществлялось размещение информации на официальном портале «Электронный бюджет» обо всех этапах бюджетного процесса ЗАТО Северск.

16.2. Для населения на официальном сайте Финансового управления Администрации ЗАТО Северск бюджет для граждан размещался, как по отчету об исполнении бюджета за 2022 год, так и по утвержденному бюджету на 2023-2025 годы, а также по проекту бюджета на 2024-2026 годы.

16.3. На официальном сайте Администрации ЗАТО Северск ежемесячно публиковалась информация об исполнении местного бюджета.

16.4. С 2022 года в соответствии с распоряжением Департамента финансов Томской области от 24.12.2021 № 16/50-р, в целях повышения прозрачности бюджетного процесса



ежеквартально проводился мониторинг и оценка муниципальных образований по уровню открытости бюджетных данных. По результатам мониторинга ЗАТО Северск показало высокий уровень открытости бюджетных данных.

16.5. Начиная с 2023 года на официальных страницах Финансового управления Администрации ЗАТО Северск в социальной сети «ВКонтакте» и мессенджере «Телеграмм» еженедельно публикуется информация об исполнении бюджета ЗАТО Северск, реализации национальных проектов, а также другие новости в области финансов и налогообложения.

III. ДОХОДЫ

Прогноз 2023 года по доходам выполнен в целом на 100,4%, в том числе по налоговым и неналоговым доходам на 103,7%, по безвозмездным поступлениям – на 99,4%.

Налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 1 590 646,76 тыс.руб., безвозмездные поступления – в сумме 4 833 490,33 тыс.руб.

В общей структуре доходов бюджета ЗАТО Северск доля налоговых доходов составляет 19,5%, неналоговых – 5,3%, безвозмездных поступлений – 75,2%.

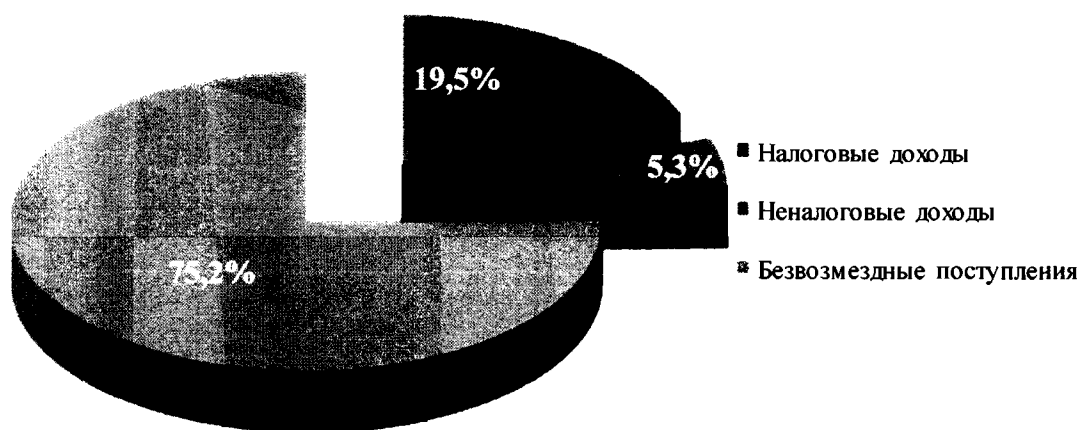


Рисунок 4. Структура доходов бюджета ЗАТО Северск в 2023 году

Таблица 4. Сравнительный анализ исполнения бюджета ЗАТО Северск по доходам за 2022-2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				Отклонение (факт 2023г. - факт 2022г.)	
		Прогноз, тыс.руб.		Факт, тыс.руб.	% исп. к уточн. плану	абсолютное, тыс.руб.	относительное, %
		Первоначальный	Уточненный				
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5-2	8=5/2
Налоговые и неналоговые доходы	1 299 987,33	1 334 575,75	1 534 599,72	1 590 646,76	103,7	290 659,43	122,4
Безвозмездные поступления	4 025 063,14	3 382 334,60	4 862 934,99	4 833 490,33	99,4	808 427,19	120,1
ИТОГО ДОХОДОВ	5 325 050,47	4 716 910,35	6 397 534,71	6 424 137,09	100,4	1 099 086,62	120,6

По сравнению с первоначальным прогнозом 2023 года по группе «Налоговые и неналоговые доходы» уточненный прогноз увеличен на 200 023,97 тыс.руб., в основном по статьям «Налог на доходы физических лиц» и «Штрафы, санкции, возмещение ущерба».



В разрезе по плательщикам поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет ЗАТО Северск обеспечивают: 32% - бюджетные учреждения всех форм собственности; 21% - субъекты малого и среднего бизнеса, включая резидентов ТОСЭР; 28% - АО «СХК», его аутсорсинговые компании и предприятия Госкорпорации «Росатом»; 6% - физические лица; 13% - прочие организации.

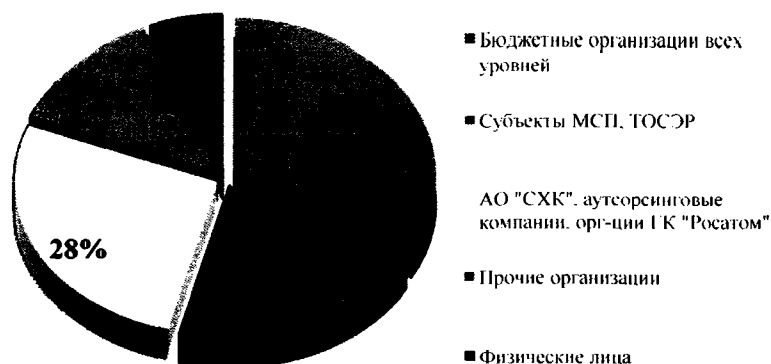


Рисунок 5. Структура поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета ЗАТО Северск по плательщикам в 2023 году

С 1 января 2023 года в соответствии с Федеральным законом от 14.07.2022 № 263-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» в целях совершенствования налогового администрирования и упрощения порядка уплаты налогов введен новый механизм учета платежей в бюджетную систему Российской Федерации - единый налоговый счет.

Учет и распределение налоговых поступлений осуществляется на отдельном казначейском счете, открытом в Управлении Федерального казначейства по Тульской области.

С учетом единых сроков зачисления налоговых доходов в бюджетную систему в целях недопущения разбалансированности бюджета ЗАТО Северск, решением Думы ЗАТО Северск от 02.03.2023 № 34/2 «О внесении изменений в Решение Думы ЗАТО Северск от 22.12.2022 N 32/1» были уменьшены доходная и расходная части бюджета на сумму земельного налога по муниципальным учреждениям в размере 22 560,94 тыс.руб.

Сумма задолженности по налоговым и неналоговым доходам по состоянию на 01.01.2024 составила 80 746,5 тыс.руб., рост к уровню 2022 года составил 8,2% или 6 151,6 тыс.руб. за счет роста задолженности по налоговым платежам.

Таблица 5. Задолженность по налоговым и неналоговым платежам в бюджет ЗАТО Северск за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относительное %
1	2	3	4=3-2	5=3/2
Налоговые доходы	32 345,2	39 814,2	7 469,0	123,1
Неналоговые доходы (арендные платежи)	42 249,7	40 932,3	-1 317,4	96,9
Всего:	74 594,9	80 746,5	6 151,6	108,2



3.1. НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО СЕВЕРСК

Налоговые доходы при уточненном прогнозе 1 228 751,23 тыс.руб. поступили в сумме 1 253 122,13 тыс.руб., исполнение составило 102,0%, перевыполнение в сумме 24 370,90 тыс.руб.

Удельный вес фактически поступивших налоговых доходов в общей структуре доходов бюджета ЗАТО Северск составляет 19,5%, в налоговых и неналоговых доходах 78,8%.

Таблица 6. Сравнительный анализ поступления налоговых доходов бюджета ЗАТО Северск за 2022 - 2023гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год, тыс.руб.				Отклонение (факт 2023г. - 2022г.)	
		Перво- начальный прогноз	Уточненный прогноз	Факт	Откло- нение	абсолют- ное, тыс.руб.	относи- тельное, %
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5-2	8=5/2
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них:	1 139 400,67	1 187 921,64	1 228 751,23	1 253 122,13	24 370,90	113 721,46	110,0
НДФЛ	854 572,69	886 689,44	950 079,97	988 654,59	38 574,62	134 081,90	115,7
Акцизы	12 066,97	11 280,00	11 280,00	12 739,64	1 459,64	672,67	105,6
Налоги на совокупный доход	114 375,41	119 128,00	119 128,00	110 840,95	-8 287,05	-3 534,46	96,9
Налоги на имущество	140 355,94	154 702,00	132 141,06	124 026,95	-8 114,11	-16 328,99	88,4
Госпошлина	17 685,93	16 122,20	16 122,20	16 859,99	737,79	-825,94	95,3

По сравнению с 2022 годом поступление налоговых доходов в бюджет ЗАТО Северск увеличилось на 113 721,46 тыс.руб. или на 10,0%. Основной рост налоговых доходов к уровню 2022 года сложился по налогу на доходы физических лиц.

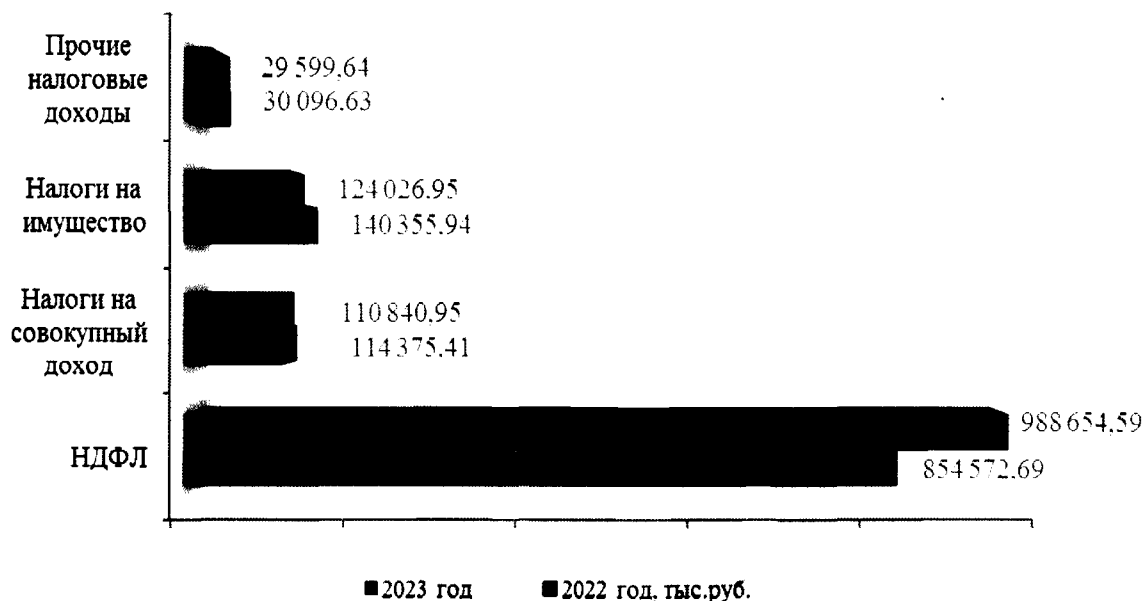


Рисунок 6. Динамика поступлений налоговых доходов в 2022 и 2023 годах

По налоговым доходам рост задолженности по сравнению с 2022 годом составил 123,1%, что обусловлено в основном несвоевременной уплатой текущих платежей.



Таблица 7. Задолженность по налоговым платежам в бюджет ЗАТО Северск за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относительное %
1	2	3	4	5
Всего по налоговым доходам, из них:	32 345,2	39 814,2	7 469,0	123,1
НДФЛ (по нормативу 25%)	13 137,0	17 041,6	3 904,6	129,7
Налоги на совокупный доход	3 044,3	6 041,8	2 997,5	198,5
Налоги на имущество	16 161,1	16 728,6	567,5	103,5
Задолженность и перерасчеты по налогам...	2,8	2,2	-0,6	78,6

3.1.1. Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) – один из основных источников налоговых и неналоговых доходов бюджета ЗАТО Северск. При прогнозной сумме поступлений 950 079,97 тыс.руб., фактически в бюджет поступило 988 654,59 тыс.руб., перевыполнение на 38 574,62 тыс.руб. или на 4,1%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 15,4%, налоговых и неналоговых доходов – 62,2%.

Главный администратор доходов по НДФЛ – УФНС России по Томской области.

Платежи по статье в 2023 году в бюджет ЗАТО Северск распределялись по нормативу 34,78% от контингента налога, в том числе 9,78% – дополнительный норматив отчислений согласно Закону Томской области от 28.12.2022 № 141-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Таблица 8. Анализ поступления доходов по подстатьям НДФЛ за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
1. Налог на доходы физических лиц, в том числе:	854 572,69	886 689,44	950 079,97	988 654,59	38 574,62	104,1
1.1. НДФЛ с доходов в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 НК РФ	816 657,93	856 923,70	905 691,66	921 506,29	15 814,63	101,8
1.2. НДФЛ с доходов... индивидуальных предпринимателей, нотариусов...	2 549,28	2 241,45	2 590,41	1 898,11	-692,30	73,3
1.3. НДФЛ с доходов в соответствии со статьей 228 НК РФ	13 614,26	12 345,72	12 345,72	14 926,89	2 581,17	120,9
1.4. НДФЛ с доходов в соответствии со статьей 227.1 НК РФ				3,52	3,52	
1.5. НДФЛ в части суммы налога, превышающей 650 тыс.руб., относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 тыс.руб.	21 751,22	15 178,57	22 102,18	32 175,15	10 072,97	145,6
1.6. НДФЛ в отношении доходов, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 тыс.руб.)			4 800,00	7 676,02	2 876,02	159,9
1.7. НДФЛ в отношении доходов, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 тыс.руб.)			2 550,00	10 468,61	7 918,61	410,5



Следует отметить, значительный непрогнозируемый рост исполнения к утвержденным показателям 2023 года по подстатьям «НДФЛ в части суммы налога, превышающей 650 тыс.руб., относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 тыс.руб.», «НДФЛ в отношении доходов, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, как не превышающей, так и превышающей 650 тыс.руб.)» в общей сумме 20 867,60 тыс.руб. или 170,9%. Таким образом, из общей суммы перевыполнения в размере 38 574,62 тыс.руб., 20 867,60 тыс.руб. или 54,1% приходится на указанные подстатьи.

Структура поступления НДФЛ по отраслевому признаку традиционна для ЗАТО Северск. Наибольший удельный вес занимают бюджетные организации всех уровней – 44% (из них воинские части и правоохранительные органы, органы исполнительной власти – 23%), на втором месте промышленность и производство – на них приходится 34%, у которых доминирующая позиция за АО «Сибирский химический комбинат», его аутсорсинговыми организациями и организациями ГК «Росатом» – 30%.

Таблица 9. Структура поступления НДФЛ в 2023 году по отраслевому признаку

Наименование отрасли	Удельный вес, %
Бюджетные организации всех уровней, из них:	44
Воинские части, правоохранительные органы, МЧС, органы исполнительной власти	23
Образование (дошкольное, общее, высшее)	12
Здравоохранение	9
Промышленность и производство, из них:	34
АО «СХК» и другие организации ГК «Росатом»	30
Транспорт, связь	6
Строительство	5
Торговля и бытовые услуги	3
Прочие	8

Анализ поступлений НДФЛ в 2023 году показывает, что наибольшая интенсивность поступлений отмечалась в IV квартале – 31,9% от годовой суммы, обусловленная выплатами заработной платы в декабре за декабрь.

Таблица 10. Поступление НДФЛ в 2023 году по месяцам

Месяц	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес, %
январь	94 076,21	9,5%
февраль	-34 829,38	-3,5%
март	106 370,55	10,8%
апрель	87 936,76	8,9%
май	85 451,98	8,6%
июнь	80 018,87	8,1%
июль	103 204,09	10,4%
август	73 976,02	7,5%
сентябрь	77 357,27	7,8%
октябрь	73 122,28	7,4%
ноябрь	82 329,21	8,3%
декабрь	159 640,73	16,1%
Всего	988 654,59	100,0%

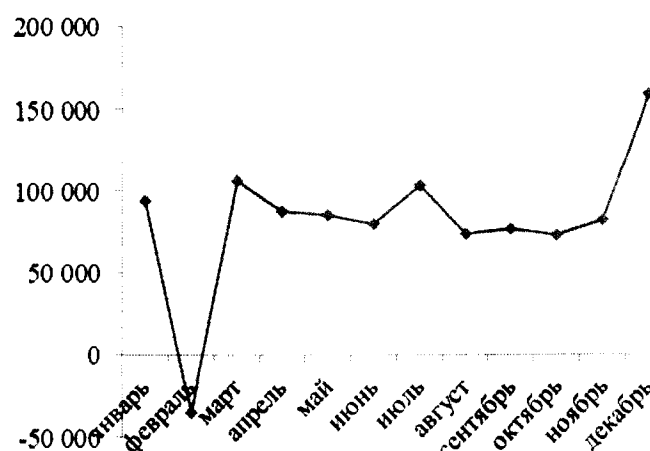


Рисунок 7. Поступление НДФЛ в 2023 году по месяцам



С учетом изменения с 01.01.2023 механизма зачисления налоговых платежей, в 1 квартале 2023 года поступление в бюджет НДФЛ обусловлено отладкой механизма реализации единого налогового платежа, который в начале года оказался сопряжен с рядом сложностей как для налогоплательщиков, так и для бюджетной системы в целом.

Объем поступлений НДФЛ за 2023 год, по сравнению с 2022 годом, увеличился в целом на 134 081,90 тыс.руб. или на 15,7%, в том числе на 41 434,77 тыс.руб. за счет роста дополнительного норматива отчислений от НДФЛ взамен части дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований с 9,57% в 2022 году до 9,78% в 2023 году.

Кроме того, на рост поступлений по НДФЛ в 2023 году к уровню 2022 года повлияло:

- увеличение с 01.01.2023 минимального размера оплаты труда согласно Федеральному закону от 19.12.2022 № 522-ФЗ «О внесении изменений в статью 1 Федерального закона «О минимальном размере оплаты труда» и о приостановлении действия ее отдельных положений»;

- рост налогооблагаемой базы по муниципальным учреждениям, финансируемым из бюджета ЗАТО Северск, в том числе за счет индексации с 01.10.2023 на 5,5% оплаты труда работников, на которых не распространяется действие указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

- рост налогооблагаемой базы по следующим видам экономической деятельности: обрабатывающие производства, строительство, транспортировка и хранение (в том числе за счет увеличения численности рабочих мест).

3.1.2. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

При прогнозе поступлений по статье «Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации» 11 280,00 тыс.руб., фактическое исполнение составило 12 739,64 тыс.руб., перевыполнение на 1 459,64 тыс.руб. или на 12,9%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,2%, налоговых и неналоговых доходах - 0,8%.

Главный администратор доходов от акцизов по подакцизным товарам – Управление Федеральной налоговой службы России по Томской области.

Налог зачислялся в бюджет ЗАТО Северск в 2023 году по дифференцированному нормативу отчислений в размере 0,34656%, установленному Законом Томской области от 28.12.2022 № 141-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности муниципальных образований (в 2022 году норматив составлял 0,34997%).

Таблица 11. Анализ поступления доходов от уплаты акцизов по подстатьям за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), в т.ч:	12 066,97	11 280,00	11 280,00	12 739,64	1 459,64	112,9
на дизельное топливо...	6 049,26	5 423,00	5 423,00	6 601,10	1 178,10	121,7
на моторные масла...	32,67	38,00	38,00	34,48	-3,52	90,7
на автомобильный бензин...	6 679,06	6 602,00	6 602,00	6 822,75	220,75	103,3
на прямогонный бензин ...	-694,02	-783,00	-783,00	-718,69	64,31	91,8



По сравнению с 2022 годом поступление доходов по статье увеличилось на 672,67 тыс.руб. в основном за счет акцизов на дизельное топливо.

3.1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Прогноз поступлений по статье «Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения» (далее – налог, взимаемый в связи с применением УСН) составлял 93 341,00 тыс.руб., фактическое исполнение – 97 223,34 тыс.руб., перевыполнение на 3 882,34 тыс.руб. или на 4,2%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 1,5%, налоговых и неналоговых доходах – 6,1%.

Главный администратор доходов по налогу, взимаемому в связи с применением УСН – УФНС России по Томской области.

Налог зачислялся в бюджет ЗАТО Северск по единому нормативу 30% в соответствии Законом Томской области от 14.11.2012 № 208-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных районов и городских округов Томской области от отдельных федеральных налогов».

Таблица 12. Анализ поступления налога, взимаемого в связи с применением УСН, за 2022 – 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Налог, взимаемый в связи с применением УСН	90 685,21	93 341,00	93 341,00	97 223,34	3 882,34	104,2

По сравнению с 2022 годом поступление доходов по статье увеличилось на 6 538,13 тыс.руб. или на 7,2%, что обусловлено ростом налогооблагаемой базы, а также переносом на 2023 год сроков уплаты налога за 2021 год и авансовых платежей за 1 квартал 2022 года организациям и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим отдельные виды экономической деятельности, согласно постановлению Правительства Российской Федерации от 30.03.2022 № 512 «Об изменении сроков уплаты налога (авансового платежа по налогу), уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в 2022 году».

Задолженность налогоплательщиков в 2023 году увеличилась на 3 018,1 тыс.руб. или в 2,7 раза, что обусловлено неуплатой налога по текущим платежам, а также по результатам контрольной работы УФНС России по Томской области.

Таблица 13. Анализ задолженности по налогу, взимаемому в связи с применением УСН, в бюджет ЗАТО Северск за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относи- тельное %
Налог, взимаемый в связи с применением УСН	1 748,7	4 766,8	3 018,1	272,6

3.1.4. Единый налог на вмененный доход

Прогноз поступлений по статье «Единый налог на вмененный доход» (далее - ЕНВД) составлял 300,00 тыс.руб., фактическое исполнение «минус» 334,54 тыс.руб., что обусловлено введением с 01.01.2023 единого налогового платежа (ЕНП) и проведением зачетов переплаты по налогу в saldo единого налогового счета (ЕНС).

Главный администратор доходов по ЕНВД – УФНС России по Томской области.



Таблица 14. Анализ поступления ЕНВД за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
ЕНВД	220,62	300,00	300,00	-334,54	-634,54	

С 01.01.2021 в соответствии с Федеральным законом от 29.06.2012 № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации...» система налогообложения в виде ЕНВД для отдельных видов деятельности отменена.

Задолженность налогоплательщиков по ЕНВД в 2023 году сократилась на 486,5 тыс.руб.

Таблица 15. Анализ задолженности по ЕНВД за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относи- тельное %
ЕНВД	1 055,7	569,2	-486,5	53,9

3.1.5. Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз поступлений по статье «Единый сельскохозяйственный налог» (далее - ЕСХН) составлял 124,00 тыс.руб., фактическое исполнение – 157,69 тыс.руб., перевыполнение на 33,69 тыс.руб. или на 27,2%.

Главный администратор доходов по ЕСХН – УФНС по Томской области.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 41,49 тыс.руб., что обусловлено увеличением налогооблагаемой базы, согласно данным налоговых деклараций.

Задолженность налогоплательщиков по ЕСХН отсутствует.

3.1.6. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Прогноз поступлений по статье «Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения» составлял 25 363,00 тыс.руб., фактическое исполнение – 13 794,46 тыс.руб., невыполнение на 11 568,54 тыс.руб. или на 45,6%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,2%, налоговых и неналоговых доходах – 0,9%.

Главный администратор доходов по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – УФНС России по Томской области.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 16. Анализ поступления налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	23 353,38	25 363,00	25 363,00	13 794,46	-11 568,54	54,4



По сравнению с 2022 годом поступление доходов по статье уменьшилось на 9 558,92 тыс.руб. или на 40,9%, что обусловлено проведением зачетов переплаты по налогу в saldo единого налогового счета, а также тем, что крайний срок уплаты налога за 2023 год приходится на 31.12.2023 (нерабочий день), соответственно срок переносится на первый рабочий день следующего года, т.е. на 09.01.2024 (в январе 2024 года поступление в бюджет налога составило 10 114,95 тыс.руб.).

Задолженность налогоплательщиков в 2023 году увеличилась на 465,9 тыс.руб., что обусловлено увеличением количества плательщиков и начислений по налогу.

Таблица 17. Анализ задолженности по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относительное %
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	239,9	705,8	465,9	294,2

3.1.7. Налог на имущество физических лиц

Прогноз поступлений по статье «Налог на имущество физических лиц» (далее - НИФЛ) составлял 45 841,00 тыс.руб., фактическое исполнение – 42 206,61 тыс.руб., невыполнение на 3 634,39 тыс.руб. или на 7,9%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,7%, налоговых и неналоговых доходах – 2,7%.

Главный администратор доходов по НИФЛ – УФНС России по Томской области.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

В 2023 году в бюджет ЗАТО Северск поступил налог, исчисленный за 2022 год.

Исчисление налога произведено по ставкам, утвержденным решением Думы ЗАТО Северск от 26.09.2019 № 55/2 «О налоге на имущество физических лиц на территории ЗАТО Северск», с учетом применения установленных на федеральном уровне налоговых вычетов, понижающих коэффициентов и льгот для отдельных категорий налогоплательщиков.

Таблица 18. Анализ поступления НИФЛ за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
НИФЛ	33 374,74	45 841,00	45 841,00	42 206,61	-3 634,39	92,1

По сравнению с 2022 годом поступление по НИФЛ увеличилось на 8 831,87 тыс.руб. или на 26,5% в основном за счет увеличения налоговой ставки с 1% до 1,5% по объектам налогообложения, включенным в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также применения при исчислении налога коэффициента 0,6 (против 0,4 в 2022 году) по другим объектам налогообложения.

Задолженность налогоплательщиков по НИФЛ в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличилась на 1 007,3 тыс.руб., что объясняется снижением поступлений по текущим платежам.

Таблица 19. Анализ задолженности по НИФЛ за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относительное %
НИФЛ	14 265,9	15 273,2	1 007,3	107,1



3.1.8. Земельный налог

Прогноз поступлений по статье «Земельный налог» составлял 86 300,06 тыс.руб., фактическое исполнение – 81 820,34 тыс.руб., невыполнение на 4 479,72 тыс.руб. или на 5,2%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 1,3%, налоговых и неналоговых доходах – 5,1%.

Главный администратор доходов по земельному налогу – УФНС России по Томской области.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Исполнение по земельному налогу в разрезе подстатей следующее:

- по земельному налогу, уплачиваемому организациями, при прогнозе 79 826,06 тыс.руб. поступило 76 105,06 тыс.руб., невыполнение составило 3 721,00 тыс.руб. или 4,7% (в основном за счет поступлений в объемах, менее запланированных, от организаций здравоохранения - ФГБУ «СибФНКЦ ФМБА России» ФГБУН СБН Центр ФМБА России, ФГБУЗ «ЦГиЭ №81» ФМБА);

- по земельному налогу, уплачиваемому физическими лицами, при прогнозе 6 474,00 тыс.руб. поступило 5 715,28 тыс.руб., невыполнение составило 758,72 тыс.руб. или 11,7%.

Таблица 20. Анализ поступления земельного налога за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Земельный налог, в том числе:	106 981,20	108 861,00	86 300,06	81 820,34	-4 479,72	94,8
земельный налог, уплачи- ваемый организациями	101 279,39	102 387,00	79 826,06	76 105,06	-3 721,00	95,3
земельный налог, уплачи- ваемый физ. лицами	5 701,81	6 474,00	6 474,00	5 715,28	-758,72	88,3

По сравнению с 2022 годом снижение поступлений по статье «Земельный налог» составило 25 160,86 тыс.руб., что обусловлено:

- уплатой юридическими лицами только авансовых платежей за 2023 год в связи с введением с 01.01.2023 единого налогового платежа;

- установлением особенностей определения налоговой базы по земельному налогу за налоговый период 2023 года («мораторий» на увеличение налоговой нагрузки): налоговая база определяется исходя из наименьшей кадастровой стоимости земельного участка, действующей по состоянию на 01.01.2023 и на 01.01.2022.

Задолженность налогоплательщиков по земельному налогу в 2023 году уменьшилась на 439,8 тыс.руб.

Таблица 21. Анализ задолженности по земельному налогу за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное тыс.руб.	относи- тельное %
Земельный налог	1 895,2	1 455,4	-439,8	76,8

В соответствии с решением Думы ЗАТО Северск от 07.11.2014 № 57/4 «О земельном налоге на территории ЗАТО Северск» для отдельных категорий граждан ЗАТО Северск предоставляются льготы в виде полного освобождения от уплаты земельного налога (инвалиды, чернобыльцы, ветераны и инвалиды Великой Отечественной войны, граждане Российской Федерации, призванные на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации и другие социальные категории граждан).



В 2023 году в соответствии с постановлением Администрации ЗАТО Северск от 02.03.2020 № 363 «Об утверждении Порядка формирования перечня налоговых расходов ЗАТО Северск и оценки налоговых расходов ЗАТО Северск» проведена оценка эффективности налоговых расходов (льгот) за 2022 год. Налоговые расходы по земельному налогу, установленные решением Думы ЗАТО Северск от 07.11.2014 № 57/4, за 2022 год составили 219,0 тыс.руб. и по результатам проведения оценки признаны эффективными.

3.1.9. Государственная пошлина

Прогноз поступлений по статье «Государственная пошлина» составлял 16 122,2 тыс.руб., фактическое исполнение – 16 859,99 тыс.руб., перевыполнение на 737,79 тыс.руб. или на 4,6%.

Удельный вес статьи доходов «Государственная пошлина» в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,3%, налоговых и неналоговых доходов – 1,1%.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Статью «Государственная пошлина» администрируют:

- УФНС России по Томской области по госпошлине по делам рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ);
- УИО Администрации ЗАТО Северск по госпошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

Таблица 22. Анализ поступления государственной пошлины за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Государственная пошлина, в том числе:	17 685,93	16 122,20	16 122,20	16 859,99	737,79	104,6
Госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями...	17 519,73	16 092,20	16 092,20	16 829,99	737,79	104,6
Госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	35,00	30,00	30,00	30,00	0,00	100,0
Госпошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов...	131,20					

По сравнению с 2022 годом поступление по статье уменьшилось на 825,94 тыс.руб. или на 4,7% за счет уменьшения поступлений по статье «Госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ)» в связи со снижением количества обращений за совершением юридически значимых действий.

Госпошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов с 01.01.2023 в силу норм Федерального закона от 20.07.2020 № 239-ФЗ в бюджет ЗАТО Северск не зачислялась (выдача разрешения осуществляется в электронном виде федеральным органом исполнительной власти).

**3.2. НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО СЕВЕРСК**

Неналоговые доходы при уточненном прогнозе 305 848,49 тыс.руб. поступили в сумме 337 524,63 тыс.руб., исполнение составило 110,4%, перевыполнение на 31 676,14 тыс.руб.

Удельный вес неналоговых доходов в общей структуре доходной части бюджета ЗАТО Северск составляет 5,3%, налоговых и неналоговых доходах – 21,2%.

Таблица 23. Сравнительный анализ поступления неналоговых доходов бюджета ЗАТО Северск за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год, тыс.руб.				Отклонение (факт 2023г. – факт 2022г.)	
		Прогноз		Факт	Откло- нение	абсолютное, тыс.руб.	относи- тельное, %
		Перво- начальный	Уточ- ненный				
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5-2	8=5/2
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	160 586,66	146 654,11	305 848,49	337 524,63	31 676,14	176 937,97	2,1 раза
Доходы от использования мун. имущества	107 261,70	121 929,93	114 586,49	125 786,99	11 200,50	18 525,29	117,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	5 953,55	3 808,93	6 676,93	12 833,91	6 156,98	6 880,36	2,2 раза
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат	17 867,68	3 645,26	17 220,69	20 521,03	3 300,34	2 653,35	114,8
Доходы от продажи мун. имущества	14 840,85	11 073,40	12 582,29	13 672,25	1 089,96	-1 168,60	92,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 159,40	6 196,59	142 182,09	146 361,95	4 179,86	139 202,55	20,4 раза
Прочие неналоговые доходы	7 503,48	-	12 600,00	18 348,50	5 748,50	10 845,02	2,4 раза

Поступление неналоговых доходов по сравнению с 2022 годом увеличилось на - 176 937,97 тыс.руб. или в 2,1 раза. Основное увеличение по статье «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» за счет поступления платежей за снос зеленых насаждений.

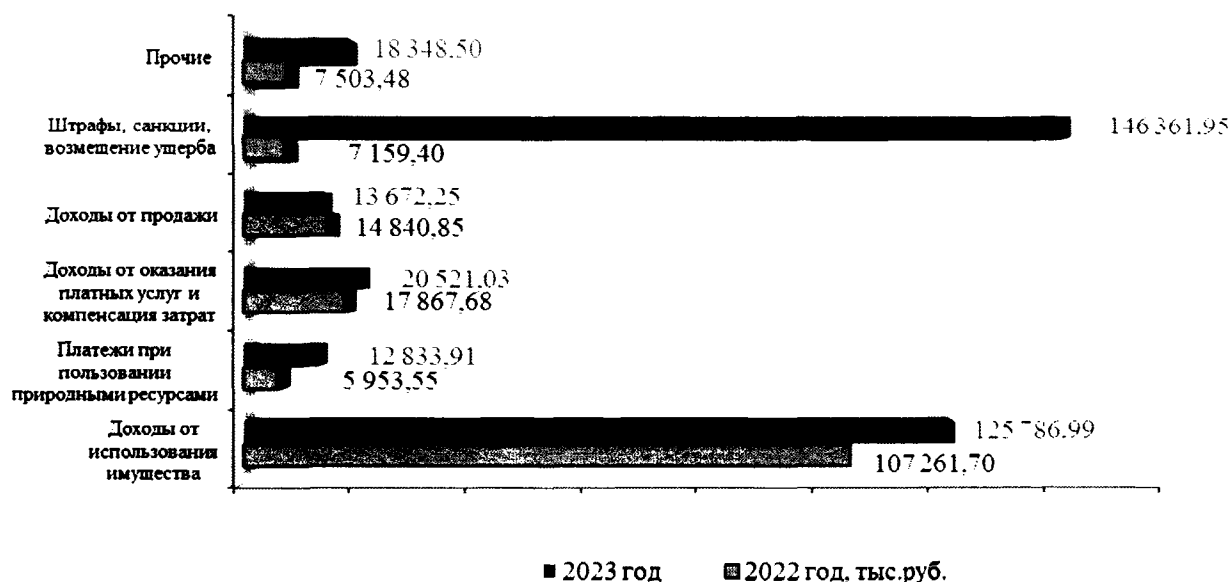


Рисунок 8. Динамика поступлений неналоговых доходов в 2022 и 2023 годах



По сравнению с 2022 годом отмечается снижение задолженности, в основном за счет списания на забалансовый счет согласно акту о признании задолженности дебиторов по доходам от аренды сомнительной.

Таблица 24. Задолженность по неналоговым платежам в бюджет ЗАТО Северск за 2022-2023 гг., без учета отсроченных (рассроченных) и приостановленных к взысканию

Наименование	Задолженность, тыс.руб.		Отклонение	
	на 01.01.2023	на 01.01.2024	абсолютное, тыс.руб.	относительное, %
Неналоговые доходы (арендные платежи), в том числе:	42 249,7	40 932,3	-1 317,4	96,9
1. Арендная плата за землю	27 332,9	28 859,7	1 526,8	105,6
2. Аренда движимого имущества	622,5	52,5	-570,0	8,4
3. Аренда недвижимого имущества	3 988,1	1 288,9	-2 699,2	32,3
4. Плата за наем жилых помещений	8 492,7	8 855,9	363,2	104,3
5. Аренда рекламных конструкций	1 562,0	1 450,8	-111,2	92,9
6. Плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов	251,5	424,5	173,0	168,8

3.2.1. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Прогноз поступлений по статье «Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности» составлял 114 586,49 тыс.руб., фактическое исполнение – 125 786,99 тыс.руб., перевыполнение на 11 200,50 тыс.руб., или 9,8%.

Удельный вес доходов от использования муниципального имущества в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 2,0%, налоговых и неналоговых доходах – 7,9%.

Таблица 25. Анализ поступления доходов от использования муниципального имущества за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	107 261,70	121 929,93	114 586,49	125 786,99	11 200,50	109,8

По сравнению с 2022 годом поступление доходов по статье увеличилось на 18 525,29 тыс.руб. или 17,3%.

3.2.1.1. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам

Прогноз поступлений по данной статье составлял 438,25 тыс.руб., фактическое исполнение – 256,77 тыс.руб. или 58,6%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших налоговых и неналоговых доходов – 0,02%.



Главный администратор доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 26. Анализ поступления доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы в виде прибыли на доли в УК по акциям, принадлежащим ЗАТО, в т.ч.:	438,26	438,25	438,25	256,77	-181,48	58,6
АО «ЕРКЦ»	17,21	17,20	17,20	19,30	2,10	112,2
ООО «Городские аптеки»	0,30	0,30	0,30	0,89	0,59	3 раза
АО «СВК»	406,9	406,90	406,90	236,58	-170,32	58,1
ООО Аптека «Здоровье»	13,85	13,85	13,85	-	-13,85	

По сравнению с 2022 годом снижение поступлений по статье на 181,48 тыс.руб. обусловлено решением Совета директоров АО «СВК» о направлении прибыли на проведение технического обследования объектов коммунальной инфраструктуры г.Северска, находящихся в аренде общества, для разработки проектной документации для участия в региональной программе модернизации систем коммунальной инфраструктуры Томской области (протокол от 24.03.2023 № 2/2023).

3.2.1.2. Арендная плата за землю

Прогноз поступлений по статье «Арендная плата за землю» составлял 73 207,05 тыс.руб., фактическое исполнение – 81 557,96 тыс.руб., перевыполнение на 8 350,91 тыс.руб. или на 11,4% за счет поступления авансовых платежей, а также частичной оплаты задолженности арендаторами земельных участков.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 1,3%, налоговых и неналоговых доходах – 5,1%.

Главный администратор доходов по арендной плате за землю – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 27. Поступление арендной платы за землю в 2022-2023 гг. по подстатьям

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Откло- нение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Арендная плата за землю, всего:	65 130,65	81 085,37	73 207,05	81 557,96	8 350,91	111,4
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	23 637,86	25 081,97	36 228,82	41 666,96	5 438,14	115,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности городских округов	41 490,52	56 003,17	36 975,96	39 889,38	2 913,42	107,9



1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Плата по соглашениям об установлении сервитута за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	0,06	0,23	0,06	0,04	-0,02	66,7
Плата по соглашениям об установлении сервитута за земельные участки, находящиеся в собственности городских округов	2,21	-	2,21	1,58	-0,63	71,5

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 16 427,31 тыс.руб. за счет дополнительных поступлений по аренде земельных участков по итогам проведенных торгов (строительство магазина по улице Ленина, 124а в сумме 13 545,40 тыс.руб.; временное хранение материалов на открытом воздухе (складские площадки) в сумме 747,90 тыс.руб.; индивидуальное жилищное строительство в пос.Самусь в сумме 199,3 тыс.руб.), а также с учетом вступления в силу с 01.01.2023 новых результатов кадастровой оценки земельных участков согласно приказу Департамента по управлению государственной собственностью Томской области от 08.11.2022 № 40 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Томской области».

3.2.1.3. Аренда помещений нежилого фонда

Прогноз поступлений по статье «Аренда помещений нежилого фонда» составлял 25 259,95 тыс.руб., фактическое исполнение – 27 471,76 тыс.руб., перевыполнение на 2 211,81 тыс.руб. или на 8,8% за счет поступления авансовых платежей за январь 2024 года, а также частичной оплаты задолженности прошлых лет арендаторами.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,4%, налоговых и неналоговых доходов – 1,7%.

Главный администратор доходов по аренде помещений нежилого фонда – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 28. Анализ поступления доходов от аренды помещений нежилого фонда за 2022- 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Аренда нежилых помещений	26 005,64	25 259,95	25 259,95	27 471,76	2 211,81	108,8

По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье составило 1 466,12 тыс.руб. или на 5,6% с учетом частичной оплаты задолженности арендаторами, а также заключения новых договоров аренды.

3.2.1.4. Аренда сетей инженерно-технического обеспечения

Прогноз поступлений по статье «Аренда сетей инженерно-технического обеспечения» составлял 1 258,13 тыс.руб., фактическое исполнение – 1 240,90 тыс.руб., невыполнение на 17,23 тыс.руб. или на 1,4%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,02%, налоговых и неналоговых доходов – 0,1%.

Главный администратор доходов по аренде сетей инженерно-технического обеспечения – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.



Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 29. Анализ поступления доходов от аренды инженерных сетей за 2022-2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Аренда инженерных сетей, из них в разрезе плательщиков:	1 319,39	1 258,13	1 258,13	1 240,90	-17,23	98,6
АО «Северский водоканал»	673,44	672,48	672,48	674,40	1,92	100,3
ОАО «ГЭС» (организация ликвидирована)	21,84	-	-	-	-	-
ООО «Тепло плюс»	27,16	-	-	13,05	13,05	-
ООО «ВКХ Самусь» (организация в процессе банкротства)	27,15	27,15	27,15	-	-27,15	-
ООО «СЭЛС»	470,98	470,98	470,98	470,98	-	100,0
ООО «Радио Северска»	89,57	82,68	82,68	75,79	-6,89	91,7

По сравнению с 2022 годом уменьшение поступлений по статье составило 78,49 тыс.руб. или на 5,9%, что в том числе обусловлено расторжением договора с ООО «ВКХ Самусь» в связи с началом процедуры банкротства и уплатой ООО «Радио Северска», ООО «Тепло плюс» авансовых платежей за 2023 год в декабре 2022 года.

3.2.1.5. Плата за наем жилых помещений

Прогноз поступлений по статье «Плата за наем жилых помещений» составлял 7 909,93 тыс.руб., фактическое исполнение – 7 896,11 тыс.руб., невыполнение к плану на 13,82 тыс.руб. или 0,2%.

Удельный вес в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,1%, налоговых и неналоговых доходах - 0,5%.

Главный администратор доходов по плате за наем жилых помещений – УЖКХ ТиС Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Муниципальный жилищный фонд по состоянию на 01.01.2023 составлял 107,56 тыс.м², на 01.01.2024 – 102,02 тыс.м².

Таблица 30. Анализ поступления доходов от платы за наем жилых помещений за 2022-2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Плата за наем жилых помещений	7 397,59	7 375,05	7 909,93	7 896,11	-13,82	99,8

По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье составило 498,52 тыс.руб., что обусловлено изменением базового размера платы за наем жилых помещений. С 01.07.2023 Решением Думы ЗАТО Северск от 25.05.2023 № 36/2 «О внесении изменений в решение Думы ЗАТО Северск от 15.06.2017 № 27/8 «О плате за пользование жилым помещением (плате за наем)» установлен базовый размер платы 85,19 руб. (ранее – 65,85 руб.).

**3.2.1.6. Аренда движимого имущества**

Прогноз поступлений по статье «Аренда движимого имущества» составлял 1 267,45 тыс.руб., фактическое исполнение – 1 239,17 тыс.руб., невыполнение на 28,28 тыс.руб. или на 2,2%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,02%, налоговых и неналоговых доходах – 0,1%.

Главный администратор доходов по аренде движимого имущества – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Невыполнение обусловлено несвоевременной уплатой текущих платежей за 2023 год ООО «ЖЭУ-1».

Таблица 31. Анализ поступления доходов от аренды движимого имущества за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Аренда движимого имущества, из них в разрезе плательщиков:	1 208,30	1 267,45	1 267,45	1 239,17	-28,28	97,8
Жилищно-эксплуатационные управления (ЖЭУ)	974,53	963,53	963,53	941,95	-21,58	97,8
ООО «СТ-7»	138,32	133,54	133,54	150,90	17,36	113,0
ООО «Легион»	-	-	-	23,23	23,23	
ООО «СОБЖ»	12,46	29,10	29,10	37,37	8,27	128,4
ООО «Автотранс» (погашение задолженности)	-	55,56	55,56	-	-55,56	

По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье составило 30,87 тыс.руб. или на 2,6% за счет оплаты задолженности прошлых лет арендаторами (ООО «СОБЖ», ООО Легион)).

3.2.1.7. Плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций

Прогноз поступлений по статье «Плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций» составлял 2 488,50 тыс.руб., фактическое исполнение – 3 156,55 тыс.руб., перевыполнение на 668,05 тыс.руб. или на 26,8% за счет поступления текущих платежей от АО «СХК» с учетом продления договора.

Удельный вес статьи в структуре общих доходов составляет 0,1%, налоговых и неналоговых доходах – 0,2%.

Главный администратор доходов по плате за установку и эксплуатацию рекламных конструкций – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 32. Анализ поступления доходов от аренды рекламных конструкций за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Аренда рекламных конструкций	2 920,25	2 488,50	2 488,50	3 156,55	668,05	126,8



По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье составило 236,3 тыс.руб. или на 8,1% за счет частичной оплаты задолженности прошлых лет.

3.2.1.8. Плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов

Прогноз поступлений по статье «Плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов» составлял 2 202,05 тыс.руб., фактическое исполнение – 2 404,92 тыс.руб., перевыполнение на 202,87 тыс.руб. или на 9,2%. за счет частичной оплаты задолженности прошлых лет и поступления авансовых платежей.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,04%, налоговых и неналоговых доходов – 0,2%.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Главный администратор доходов по плате за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Таблица 33. Анализ поступления доходов от платы за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Плата за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов	2 184,01	2 202,05	2 202,05	2 404,92	202,87	109,2

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 220,91 тыс.руб. или на 10,1%.

3.2.2. Платежи при пользовании природными ресурсами

Прогноз поступлений по статье «Платежи при пользовании природными ресурсами» составлял 6 676,93 тыс.руб., фактически поступило 12 833,91 тыс.руб., перевыполнение на 6 156,98 тыс.руб. или в 1,9 раза за счет поступлений по статье «Плата за использование лесов».

Удельный вес статьи в структуре общих доходов составляет 0,2%, налоговых и неналоговых доходов – 0,8%.

Таблица 34. Анализ поступления платежей при пользовании природными ресурсами за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Платежи при пользовании природными ресурсами, в том числе:	5 953,55	3 808,93	6 676,93	12 833,91	6 156,98	1,9 раза
плата за негативное воздействие на окружающую среду	4 292,95	3 793,91	6 661,91	5 993,00	-668,91	90,0
плата за использование лесов	1 660,60	15,02	15,02	6 840,91	6 825,89	455,5 раз

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 6 880,36 тыс.руб. или в 2,2 раза.

**3.2.2.1 Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Прогноз поступлений по статье «Плата за негативное воздействие на окружающую среду» составлял 6 661,91 тыс.руб., фактически поступило 5 993,00 тыс.руб., невыполнение на 668,91 тыс.руб. или на 10% за счет снижения поступлений от АО «СХК» с учетом переплаты по итогам 2022 года.

Удельный вес статьи в структуре общих доходов составляет 0,1%, налоговых и неналоговых доходов – 0,4%.

Главный администратор доходов по данной статье – Сибирское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 60%.

Основными плательщиками платы за негативное воздействие на окружающую среду в отчетном периоде являлись МБЭУ, АО «СХК», АО «РИР».

Таблица 35. Анализ поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду 2022 - 2023 гг.

Наименование	2023 год					
	Факт 2022 год, тыс.руб.	Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду, в т.ч: в разрезе плательщиков:	4 292,95	3 793,91	6 661,91	5 993,00	-668,91	90,0
МБЭУ	851,01	-	3 718,98	3 718,98	-	100,0
АО «СХК»	1 374,92	1 260,00	1 260,00	478,95	-781,05	38,0
АО «РИР»	329,65	507,00	507,00	546,13	39,13	107,7
Прочие	1 737,37	2 026,91	1 175,93	1 248,94	73,01	106,2

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 1 700,05 тыс.руб. или на 39,6% в основном за счет поступлений от МБЭУ доначисленной суммы по декларации 2021 года.

3.2.2.2 Плата за использование лесов

Прогноз поступлений по статье «Плата за использование лесов» составлял 15,02 тыс.руб., фактически поступило 6 840,91 тыс.руб., перевыполнение на 6 825,89 тыс.руб. за счет поступления разовых платежей за использование лесов по договорам купли-продажи древесины (из них 5 203,00 тыс.руб. в результате вырубki под строительство линии электропередач для энергоблока четвертого поколения с быстрым реактором естественной безопасности БРЕСТ-ОД-300).

Удельный вес статьи в структуре общих доходов составляет 0,1%, налоговых и неналоговых доходов – 0,4%.

Главный администратор доходов по плате за использование лесов – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 36. Анализ поступлений платы за использование лесов 2022 – 2023 гг.

Наименование	2023 год					
	Факт 2022 год, тыс.руб.	Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Плата за использование лесов	1 660,60	15,02	15,02	6 840,91	6 825,89	455,5 раз



По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 5 180,31 тыс.руб. за счет поступления разовых платежей за использование лесов по договорам купли-продажи древесины.

3.2.3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

Прогноз поступлений по статье «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» составлял 17 220,69 тыс.руб., фактическое исполнение – 20 521,03 тыс.руб., перевыполнение на 3 300,34 тыс.руб. или на 19,2%, что обусловлено сверхплановым поступлением компенсации из областного бюджета затрат, связанных с предоставлением жилых помещений инвалидам, по исполнительным листам согласно решениям Арбитражного суда Томской области (подстатья «Доходы от компенсации затрат»).

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,3%, налоговых и неналоговых доходах - 1,3%.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 37. Анализ поступлений доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2022 - 2023 гг.

Наименование статьи, наименование ГАД	Факт 2022 год, тыс.руб	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол-нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, из них:	17 867,68	3 645,26	17 220,69	20 521,03	3 300,34	119,2
Доходы от оказания платных услуг (работ) (МКУ ЦБОУ)	2 019,35	2 199,76	2 199,76	2 095,91	-103,85	95,3
Доходы от компенсации затрат государства из них:	15 848,33	1 445,50	15 020,93	18 425,12	3 404,19	122,7
возмещение расходов, в связи с эксплуатацией имущества	1 114,99	1 445,50	1 445,50	1 560,87	115,37	108,0
дебиторская задолженность прошлых лет	958,65	-	-	62,26	62,26	-
прочая компенсация затрат	13 774,69	-	13 575,43	16 801,99	3 226,56	123,8

По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье на 2 653,35 тыс.руб. или на 14,8% по компенсации бюджету ЗАТО Северск из областного бюджета затрат, связанных с предоставлением жилых помещений инвалидам.

3.2.4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Прогноз поступлений по статье «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» составлял 12 582,29 тыс.руб., фактическое исполнение – 13 672,25 тыс.руб., перевыполнение на 1 089,96 тыс.руб. или на 8,7%.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,2%, налоговых и неналоговых доходах – 0,9%.



Таблица 38. Анализ поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:	14 840,85	11 073,40	12 582,29	13 672,25	1 089,96	108,7
доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов	13 605,84	10 803,79	12 312,68	13 241,96	929,28	107,6
доходы от продажи земельных участков	1 235,01	269,61	269,61	430,29	160,68	159,60

По сравнению с 2022 годом уменьшение поступлений по статье составило 1 168,60 тыс.руб. или на 7,9%.

3.2.4.1. Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов

Прогноз поступлений по подстатье «Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов» составлял 12 312,68 тыс.руб., фактическое исполнение – 13 241,96 тыс.руб., перевыполнение на 929,28 тыс.руб. или на 7,5% за счет оплаты задолженности прошлых лет (ООО «Книжный магазин «Прометей», ООО «Восторг»).

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,2%, налоговых и неналоговых доходах – 0,8%.

Главный администратор доходов от продажи материальных и нематериальных активов – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Доходы от приватизации в 2023 году поступали согласно заключенным договорам в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества».

Доходы от приватизации муниципального имущества в 2023 году составили 13 241,96 тыс.руб., в том числе:

- в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» – 3 406,17 тыс.руб. или 26% от общей суммы поступлений по подстатье;

- в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» – 9 835,79 тыс.руб. или 74% от общей суммы поступлений по подстатье.



Таблица 39. Анализ поступления доходов от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в 2023 году

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, из них:	13 605,84	10 803,79	12 312,68	13 241,96	929,28	107,6
ООО Каверин и компания» 159-ФЗ от 22.07.2008	5 787,28	5 186,97	4 316,68	4 083,72	-232,96	94,6
ООО «Сибирь» 159-ФЗ от 22.07.2008	2 800,86	1 977,08	1 977,08	1 977,08	-	100,0
ООО «Локон» 159-ФЗ от 22.07.2008	972,56	972,56	972,56	972,56	-	100,0
ООО «Книжный магазин «Прометей» 159-ФЗ от 22.07.2008	55,71	215,36	215,36	859,59	644,23	399,1
ИП Железнов С.А. 159-ФЗ от 22.07.2008	1 082,76	1 285,04	1 285,04	1 285,04	-	100,0
ООО «Восторг» 159-ФЗ от 22.07.2008				510,00	510,00	
ООО «СК «Сфера» 178-ФЗ от 21.12.2001		-	1 469,17	1 469,17	-	100,0
Куранов С.И. 178-ФЗ от 21.12.2001	-	1 027,00	1 027,00	1 027,00	-	100,0
Миронов А.С. 178-ФЗ от 21.12.2001		-	910,00	910,00	-	100,0

По сравнению с 2022 годом снижение поступлений по подстатье составило 363,88 тыс.руб. или на 2,7%.

3.2.4.2. Доходы от продажи земельных участков

Прогноз поступлений по доходам от продажи земельных участков составлял 269,61 тыс.руб., фактическое исполнение – 430,29 тыс.руб., перевыполнение на 160,68 тыс.руб. или на 59,6%.

Главный администратор доходов от продажи земельных участков – Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.

Таблица 40. Анализ поступления доходов от продажи земельных участков в 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы от продажи земельных участков	1 235,01	269,61	269,61	430,29	160,68	159,60

По сравнению с 2022 годом снижение поступлений по статье составило 804,72 тыс.руб. или на 65,2%.



3.2.5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Прогноз по статье «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» составлял 142 182,09 тыс.руб., фактическое исполнение – 146 361,95 тыс.руб., перевыполнение на 4 179,86 тыс.руб. или на 2,9%

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 2,3%, налоговых и неналоговых доходах – 9,2%.

Доходы по статье «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» зачисляются в бюджет ЗАТО Северск по нормативам, установленным статьей 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Администрирование данной статьи осуществляло 10 администраторов доходов. Наибольший объем поступлений по статье приходится на УЖКХ ТиС (платежи за снос зеленых насаждений).

Таблица 41. Анализ поступления статье «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» в 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба, из них:	7 159,40	6 196,59	142 182,09	146 361,95	4 179,86	102,9
УЖКХ ТиС	3 368,17	1 125,62	137 111,12	141 528,05	4 416,93	103,2
Комитет по обеспечению деятельности мировых судей ТО	1 717,90	3 603,00	3 603,00	1 241,14	-2 361,86	34,4
Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск	1 598,64	1 193,25	1 193,25	2 940,84	1 747,59	2,5 раза

По сравнению с 2022 годом увеличение поступлений по статье составило 139 202,55 тыс.руб. за счет поступления разовых платежей за снос зеленых насаждений (в том числе на землях промышленности под строительство линии электропередач для энергоблока четвертого поколения с быстрым реактором естественной безопасности БРЕСТ-ОД-300)

3.2.6. Прочие неналоговые доходы

Прогноз по статье «Прочие неналоговые доходы» составлял 12 600,00 тыс.руб., фактическое исполнение – 18 348,50 тыс.руб., перевыполнение на 5 748,50 тыс.руб. или в 1,5 раза за счет поступлений, администрируемых УЖКХ ТиС, по результатам аукциона на перевозку в 2024 году тел умерших в морг.

Удельный вес статьи в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 0,3%, налоговых и неналоговых доходах – 1,2%.

Норматив зачисления в бюджет ЗАТО Северск 100%.



Таблица 42. Анализ поступления статьи «Прочие неналоговые доходы» в 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Прочие неналоговые доходы, из них:	7 503,48	-	12 600,00	18 348,50	5 748,50	145,6
Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск	3,47	-	12 600,00	12 118,27	-481,73	96,2
УЖКХ Тис	7 500,00	-	-	6 200,00	6 200,00	-

По сравнению с 2022 годом рост поступлений по статье составил 10 845,02 тыс.руб. в связи с реализацией имущества АО ГСАТП.

3.3. БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Безвозмездные поступления – это основная составляющая поступлений доходов бюджета ЗАТО Северск.

Первоначально утвержденный прогноз 2023 года составлял 3 382 334,60 тыс.руб., уточненный прогноз – 4 862 934,99 тыс.руб., фактическое исполнение – 4 833 490,33 тыс.руб. или 99,4%.

Удельный вес доходов по данной группе в общей структуре фактически поступивших доходов составляет 75,2%.

Таблица 43. Сравнительный анализ безвозмездных поступлений в бюджет ЗАТО Северск за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год, тыс.руб.				Отклонение (факт 2023г.- факт 2022г.)	
		Прогноз первоначальный	Прогноз уточненный	Факт	Отклонение	абсол., тыс.руб.	относит., %
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5-2	8=5/2
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	4 025 063,14	3 382 334,60	4 862 934,99	4 833 490,33	-29 444,66	808 427,19	120,1
От других бюджетов	4 036 834,42	3 382 334,60	4 858 041,90	4 828 597,24	-29 444,66	791 762,82	119,6
Прочие безвозмездные поступления	-	-	18 526,39	18 526,39	-	-	-
Доходы от возврата остатков субсидий прошлых лет	601,73	-	16,30	16,30	-	-585,43	2,7
Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет	-12 373,01	-	-13 649,60	-13 649,60	-	-1 276,59	90,6

3.3.1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

Первоначально утвержденный прогноз по данной статье составлял 3 382 334,60 тыс.руб. В течение года в соответствии с законодательными актами Томской области, на основании уведомлений департаментов Томской области



межбюджетные трансферты сальдировано увеличились на 1 475 707,30 тыс.руб., в том числе:

- 912 289,88 тыс.руб. по субсидиям;
- 482 904,26 тыс.руб. по иным межбюджетным трансфертам;
- 48 029,80 тыс.руб. по дотациям;
- 32 483,36 тыс.руб. по субвенциям.

Уточненный прогноз доходов по безвозмездным поступлениям от других бюджетов был утвержден решением Думы ЗАТО Северск от 21.12.2023 № 43/3 в сумме 4 853 510,90 тыс.руб. Необходимость внесения изменений в сводную бюджетную роспись по корректировке межбюджетных трансфертов приказами начальника Финансового управления от 26.12.2023 № 132 и от 29.12.2023 № 135 обусловлена поступлением уведомлений Департаментов Томской области на общую сумму 4 531,00 тыс.руб., в том числе:

- от Департамента ЖКХ и государственного жилищного надзора Томской области на сумму 3 701,20 тыс.руб.;
- от Департамента по молодежной политике, физической культуре и спорту Томской области на сумму 667,80 тыс.руб.;
- от Департамента общего образования Томской области на сумму 162,00 тыс.руб.

Поступление межбюджетных трансфертов в 2023 году составило 4 828 597,24 тыс.руб. или 99,4%, невыполнение в сумме 29 444,66 тыс.руб. обусловлено в основном поступлением не в полном объеме следующих межбюджетных трансфертов:

- на поддержку отрасли культуры (капитальный ремонт муниципальных детских школ искусств по видам искусств в рамках регионального проекта «Культурная среда» (МАУДО ДШИ) на сумму 13 763,56 тыс.руб.;
- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье на сумму 7 990,75 тыс.руб.;
- на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения на сумму 3 701,20 тыс.руб.
- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся на сумму 1 700,13 тыс.руб.

Таблица 44. Анализ исполнения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год, тыс.руб.				
		Прогноз перво-начальный	Прогноз уточненный	Факт	Откло-нение	% испол-нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Безвозмездные поступления от других бюджетов	4 036 834,42	3 382 334,60	4 858 041,90	4 828 597,24	-29 444,66	99,4
1. Дотации	1 617 811,80	1 648 369,30	1 696 399,10	1 696 399,10	-	100,0
2. Субсидии	603 898,76	268 036,60	1 180 326,48	1 160 617,09	-19 709,39	98,3
3. Субвенции	1 447 637,21	1 456 005,30	1 488 488,66	1 480 294,69	-8 193,97	99,5
4. Иные МБТ	367 486,65	9 923,40	492 827,66	491 286,36	-1 541,30	99,7

По сравнению с 2022 годом поступление межбюджетных трансфертов увеличилось на 791 762,82 тыс.руб., в том числе:

- по дотациям увеличение на 78 587,30 тыс.руб., в том числе: из федерального бюджета на 36 327,10 тыс.руб., из областного бюджета на 42 260,20 тыс.руб.;
- по субсидиям сальдированное увеличение на 556 718,33 тыс.руб., из них:
 - ✓ увеличение на ремонт улично-дорожной сети на 200 000 тыс.руб.; по «дорожной карте» в части повышения заработной платы работникам культуры – 81 512,90 тыс.руб.; по «дорожным картам» в части повышения заработной платы педагогических работников дополнительного образования и медицинского персонала - 50 534,80 тыс.руб.;



на обеспечение питанием (обучающихся начальной школы и обучающихся с ОВЗ) - 50 648,37 тыс.руб.; на софинансирование капитальных вложений в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий – 48 115,60 тыс.руб.; на поддержку отрасли культуры (капитальный ремонт МАУДО ДШИ) - 47 712,19 тыс.руб.; на софинансирование капитальных вложений в сфере газификации - 40 217,29 тыс.руб.; на реконструкцию и капитальный ремонт музеев – 21 486,89 тыс.руб.; на укрепление материально-технической базы детских оздоровительных организаций – 15 000,00 тыс.руб.; на формирование современной городской среды - 10 461,42 тыс.руб.;

✓ уменьшение на цифровое образование детей на 22 004,80 тыс.руб.

- по субвенциям сальдированное увеличение на 32 657,48 тыс.руб., из них:

✓ увеличение по государственным гарантиям на получение образования в общеобразовательных и дошкольных образовательных организациях – 79 074,10 тыс.руб.;

✓ уменьшение по обеспечению обучающихся с ОВЗ бесплатным питанием – 43 951,75 тыс.руб. (изменена форма межбюджетного трансферта с субвенции в 2022 году на субсидию в 2023 году);

- по иным межбюджетным трансфертам сальдированное увеличение на 123 799,71 тыс.руб., из них:

✓ увеличение по «дорожным картам» в части повышения заработной платы педагогическим работникам на 142 684,50 тыс.руб.;

✓ уменьшение по трансфертам на исполнение судебных актов на 17 125,97 тыс.руб.

3.3.2. Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет

Прогноз поступлений по статье составлял 16,30 тыс.руб., фактическое поступление от возврата организациями остатков целевых субсидий прошлых лет составило 16,30 тыс.руб. или 100,0%.

Таблица 45. Анализ поступления статье «Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет» в 2022 - 2023 гг.

Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный прогноз, тыс.руб.	Уточненный прогноз, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение тыс.руб.	% испол- нения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет, из них:	601,73	-	16,30	16,30	-	100,0
Администрация ЗАТО Северск	295,40	-	16,30	16,30	-	100,0

3.3.3. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет

В соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком завершения операций по исполнению областного бюджета в текущем финансовом году, утвержденным приказом Департамента финансов Томской области от 24.05.2017 № 32, в 2023 году в бюджет Томской области возвращены остатки неиспользованных в 2022 году безвозмездных поступлений в сумме 15 586,05 тыс.руб.

После рассмотрения и подтверждения главными администраторами Томской области заявленной главными распорядителями бюджетных средств ЗАТО Северск потребности в использовании остатков средств областного бюджета в течение года были возвращены межбюджетные трансферты в сумме 1 936,45 тыс.руб.



Сальдированный результат возврата межбюджетных трансфертов в 2023 году составил 13 649,60 тыс.руб.

IV. РАСХОДЫ

4.1. Исполнение расходной части бюджета по разделам и статьям расходов бюджета ЗАТО Северск за 2023 год

Кассовое исполнение расходной части бюджета ЗАТО Северск за 2023 год составило 97,4 %. При плане 6 526 883,20 тыс.руб. фактическое исполнение составило 6 359 748,48 тыс.руб.

Таблица 46. Анализ исполнения расходов бюджета ЗАТО Северск по разделам бюджетной классификации

Наименование раздела	Факт за 2022год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-2	7=5/4
Общегосударственные вопросы	349 499,48	378 632,86	433 525,89	407 114,61	57 615,13	93,9
Национальная оборона		235,05				
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	27 853,19	35 457,66	36 347,81	35 121,51	7 268,32	96,6
Национальная экономика	627 347,59	631 447,51	921 765,50	894 009,18	266 661,59	97,0
ЖКХ	414 056,71	422 067,00	644 172,46	582 277,15	168 220,43	90,4
Охрана окружающей среды	167,82	167,83	163,36	162,38	-5,44	99,4
Образование	3 050 953,74	2 663 725,63	3 429 854,39	3 397 114,93	346 161,19	99,0
Культура и кинематография	445 261,15	286 948,28	580 837,65	580 124,94	134 863,79	99,9
Социальная политика	136 624,64	97 126,84	115 431,72	104 457,09	-32 167,55	90,5
Физкультура и спорт	246 088,84	277 811,62	347 290,65	347 278,69	101 189,85	100,0
Обслуживание муниципального долга	19 204,92	23 749,79	17 493,77	12 088,00	-7 116,92	69,1
Итого	5 317 058,08	4 817 370,07	6 526 883,20	6 359 748,48	1 042 690,40	97,4

Традиционно наибольшая сумма расходов (53%) была направлена на «Образование»: 3 397 114,93 тыс.руб.



Рисунок 9. Структура расходов бюджета ЗАТО Северск в разрезе по разделам за 2023 год

В сравнении с 2022 годом в 2023 году увеличены расходы на 1 042 690,40 тыс.руб. в том числе наибольшее увеличение по разделам и следующим основаниям:

– «Образование» на 346 161,19 тыс.руб., или на 11,3%, из них:

- 93 207,90 тыс.руб. – на обеспечение гос.гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях;

- 148 334,56 тыс.руб. – на достижение показателей по плану мероприятий («дорожной карте»), в части повышения заработной платы педагогических работников, врачей и среднего медицинского персонала;

- 74 382,54 тыс.руб. за счет средств местного бюджета, из них: 49 185,53 тыс.руб. – на увеличение фонда оплаты труда с начислением, 23 850,14 тыс.руб. на оплату коммунальных услуг;

- 26 031 тыс.руб.на капитальные ремонты организаций общего и дополнительного образования;

– «Национальная экономика» на 266 661,59 тыс.руб. или на 42,5%, из них: за счет увеличения расходов на текущий ремонт улично-дорожной сети (в сумме 254 526,59 тыс.руб.) и на обеспечение деятельности МБЭУ;

– «ЖКХ» на 168 220,43 тыс.руб. или на 40,6%,

- 113 631,46 тыс.руб. – на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства, таких как сети газоснабжения от ГРС к участкам территории опережающего социально-экономического развития «Северск», 6 скважин на существующих подземных водозаборах, инженерная инфраструктура на территории для размещения индивидуального жилищного строительства в пос. Самусь;

- 10 955,67 тыс.руб. – расходы в рамках мероприятий народной программы городских изменений «Радиус доверия – ЗАТО Северск»;

- 5 613,35 тыс.руб. – на благоустройство территории ЗАТО Северск.



- «Культура и кинематография» на 134 863,79 тыс. руб., или на 30,3%, из них:
 - 81 079,29 тыс. руб. – на достижение показателей по плану мероприятий («дорожной карте»), в части повышения заработной платы работников учреждений культуры и педагогических работников организаций дополнительного образования;
 - 18 616,78 тыс. руб. – на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров;
 - 19 151,24 тыс. руб. – на капитальный ремонт здания МБУ «Музей г.Северска»;
 - 15 000,0 тыс. руб. – расходы в рамках мероприятий народной программы городских изменений «Радиус доверия – ЗАТО Северск».
- «Физкультура и спорт» на 101 189,85 тыс. руб., или на 41,1%, из них:
 - 63 294,37 тыс. руб. – за счет областного бюджета на достижение показателей по плану мероприятий («дорожной карте»), в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования;
 - 32 902,89 тыс. руб. – за счет средств местного бюджета на увеличение фонда оплаты труда с начислениями и оплату коммунальных услуг в учреждениях физкультурно-спортивной направленности;
 - 3 330,22 тыс. руб. – на участие в региональном проекте «Спорт - норма жизни».

По некоторым разделам отмечено снижение расходов. Наибольшее снижение расходов к уровню 2022 года по разделу «Социальная политика» на 32 167,55 тыс.руб. или 23,6 %, из них: 19 742,65 тыс.руб. – на приобретение жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, что в 2 раза меньше, чем в 2022 году (из них по решению суда 6 человек против 15 человек в 2022 году); 5 402,88 тыс.руб. – на обеспечение жильем молодых семей; 3 375,90 тыс.руб. – на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг гражданам, проживающим на внегородских территориях; 1 177,86 тыс.руб. – отсутствие расходов на реализацию проекта «Губернаторская ипотека» на территории Томской области» (в связи с отсутствием заявок участников проекта).

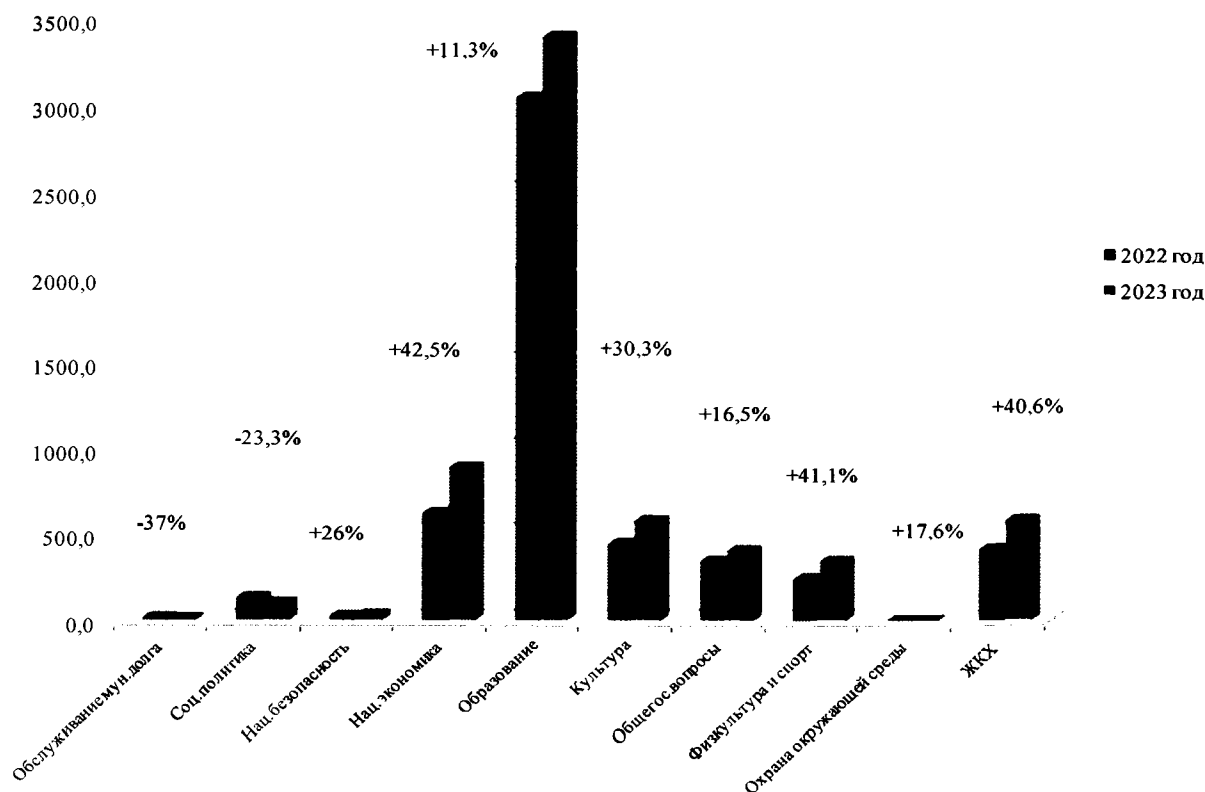


Рисунок 10. Темпы роста по расходам бюджета ЗАТО Северск 2023 года по разделам



4.1.1. Расходы капитального характера и на капитальный ремонт

В 2023 году за счёт средств бюджета ЗАТО Северск были осуществлены следующие расходы капитального характера на общую сумму 472 117,76 тыс.руб.:

- 1) **приобретены основные средства** на сумму 133 085,95 тыс.руб., в том числе:
 - *по разделу «Общегосударственные вопросы» на 12 259,62 тыс.руб.:* приобретены вычислительная техника, оргтехника и мебель, дизельный генератор;
 - *по разделу «Национальная экономика» на 46 557,97 тыс.руб.:*
 - 37 760,08 тыс. руб. – приобретена спецтехника для нужд МБЭУ (в сумме 30 828,60 тыс.руб. – 6 единиц (самосвал (2 ед.), трактор (2 ед.), снегопогрузчик лаповый и илососная машина) и для нужд Лесничества (в сумме 6 931,48 тыс.руб. – УАЗ, снегоход (2 ед.), снегоболотоход, трактор);
 - 5 757,34 тыс.руб. – устройство пешеходного перехода со светофорным объектом по адресу просп.Коммунистический, 108; приобретение и установка дорожных знаков;
 - 358,97 тыс.руб. – приобретены и установлены на внегородских территориях 4-е остановочных павильона (СНТ «Речник» - 1 шт; пос.Самусь - 2 шт. по ул.Кирова,58 и по ул.Пекарского,6б; дер.Кижирово - 1 шт);
 - 566,0 тыс.руб. – приобретены МАФы в рамках проектов направленных на создание условий для развития туризма и туристической инфраструктуры;
 - 1 420,26 тыс.руб. – приобретены вычислительная техника, МФУ, оборудование и мебель;
 - *по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 10 995,33 тыс.руб., из них:*
 - 5 254,95 тыс.руб. – приобретены основные средства для праздничного оформления города (из них на приобретение елей и светодиодного фонтана – 4 500,00 тыс.руб.);
 - 2 857,86 тыс.руб. – на приобретение основных средств для нужд МБЭУ;
 - 1 986,11 тыс.руб. – приобретено оборудование для детских игровых площадок;
 - 322,19 тыс.руб. – на сооружение наружного освещения на территории г.Северск;
 - *по разделу «Образование» на 24 103,77 тыс.руб., в том числе:*
 - 12 765,78 тыс.руб. – приобретены учебное, компьютерное, кухонное оборудование и мебель для образовательных организаций (за счет средств областного бюджета – 8 768,80 тыс.руб., за счет средств местного бюджета – 3 996,98 тыс.руб.);
 - 1 998,88 тыс.руб. – приобретены многофункциональные устройства, ноутбуки, интерактивные панели, мебель для учебного процесса в рамках регионального проекта «Цифровая образовательная среда»;
 - 780,08 тыс.руб. – приобретено для учреждений дополнительного образования в сфере культуры вычислительная техника, мебель, для МАУ ДО «ДШИ» сценическая обувь;
 - 1 145,00 тыс.руб. – приобретены малые архитектурные формы для трех детских дошкольных учреждений;
 - 1 844,95 тыс.руб. – приобретены системы видеонаблюдения в рамках мероприятия "Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории ЗАТО Северск" для двух детских дошкольных учреждений;
 - 5 569,08 тыс.руб. – приобретение сценического комплекса для ДОЛ «Зелёный мыс», банно-прачечного комплекса для ДОЛ «Восход» - СОЛ «Юность»;
 - *по разделу «Культура, кинематография» на 38 278,75 тыс.руб., из них:*
 - 25 849,15 тыс.руб. – приобретено специальное оборудование для сцен, автобус пассажирский ГАЗ в рамках проектов «Поддержка творческой деятельности и укрепления материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек» и «Поддержка творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров»;
 - 11 500,0 тыс.руб. – приобретены МАФы, аттракционы, автомобиль «ГАЗель», система трансляционного звучания, система видеонаблюдения для реализации проекта «Модернизация МАУ «Северский природный парк» в рамках проекта «Радиус доверия»;



- 929,6 тыс.руб. – приобретены копировальный аппарат, компьютерная техника, мебель.

- по разделу «Физическая культура и спорт» на 829,14 тыс.руб. из них на – 433,44 тыс.руб. – приобретены спортивный инвентарь и оборудование в рамках регионального проекта «Спорт - норма жизни»;

2) приобретено в части недвижимого имущества 10 жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (из них: для 6 человек в соответствии с решениями Северского городского суда ТО) на общую сумму 19 342,68 тыс.руб., в том числе: 2 294,40 тыс. руб. – за счет средств федерального бюджета; 17 048,28 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета;

3) осуществлены бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности на общую сумму 227 869,68 тыс.руб., из них:

- 68 899,14 тыс.руб. - строительство инженерной инфраструктуры на территории для размещения индивидуального жилищного строительства в пос. Самусь;

- 67 592,23 тыс.руб. - строительство 6 скважин на существующих подземных водозаборах (3 очередь). Водозабор № 2. Скважины № 5а, 15а, 16б, 18б в г.Северске;

- 44 685,88 тыс.руб. - строительство сетей газоснабжения от ГРС к участкам территории опережающего социально-экономического развития «Северск»;

- 39 032,35 тыс.руб. - строительство муниципального общественного кладбища в г.Северске;

- 5 010,45 тыс.руб. - строительство системы оповещения территории г.Северска.

4) расходы на капитальный ремонт составили 91 819,45 тыс.руб. из них:

- 51 241,98 тыс.руб. – на капитальный ремонт здания МБУДО «Самусьская ДШИ»;

- 23 555,98 тыс.руб. – на капитальный ремонт здания МБУ «Музей г.Северска»;

- 4 966,69 тыс.руб. – на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в ЗАТО Северск;

- 3 289,18 тыс.руб. – на капитальный ремонт артезианской скважины на водозаборе в пос.Самусь;

- 2 492,49 тыс.руб. – на капитальный ремонт котла в котельной пос.Самусь;

- 1 875,19 тыс.руб. – на капитальный ремонт здания СК «Молодость» МБУДО ДЮСШ им.Л.Е.Егоровой;

- 1 857,26 тыс.руб. – на капитальный ремонт системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре здания городского архива;

- 1 682,85 тыс.руб. – на капитальный ремонт холодного и горячего водоснабжения и водоотведения в здании МБОУ «СОШ №84».

4.1.2. Расходы на финансовое обеспечение выполнения учреждениями муниципальных заданий и расходы по предоставлению субсидии на иные цели

Расходы бюджета ЗАТО Северск на финансовое обеспечение муниципальных учреждений:

- на муниципальное задание в форме предоставления субсидий муниципальным бюджетным, автономным учреждениям, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ) составили 3 217 987,39 тыс.руб., или 50,6 % от общей суммы расходов бюджета ЗАТО Северск;

- на иные цели в форме по предоставлению субсидии на иные цели в сумме 1 176 721,32 тыс.руб.



Таблица 47. Структура расходов субсидий на муниципальное задание и на иные цели в 2023 году

Направление расходов	Субсидии на мун.задание			Целевые субсидии		
	Утверждено на 2023 год, тыс.руб.	Факт за 2023год, тыс.руб.	Удельный вес статьи, %	Утверждено на 2023 год, тыс.руб.	Факт за 2023 год, тыс.руб.	Удельный вес статьи, %
Всего расходов, в т.ч.	3 217 987,39	3 217 987,39	100,0	1 185 904,06	1 176 721,32	100,0
Оплата труда и начисления	2 544 661,56	2 544 661,56	79,1	849 050,66	847 640,17	72,0
Оплата коммунальных услуг	259 930,73	259 930,73	8,1	3 859,35	3 859,35	0,4
Приобретение оборудования	7 245,56	7 245,56	0,2	89 509,91	89 503,97	7,6
Прочие расходы	406 149,54	406 149,54	12,6	243 484,15	235 717,83	20,0

Наибольший удельный вес в структуре расходов, осуществляемых учреждениями за счет средств субсидий на муниципальные задания, занимают расходы на оплату труда и отчисления во внебюджетные государственные фонды – 79,1%; соответственно, на оплату коммунальных услуг, уплату налогов, организацию питания и иных расходов для обеспечения текущей деятельности учреждений расходуется 20,9%.

В сравнении с 2022 годом расходы на финансовое обеспечение муниципальных заданий в 2023 году увеличились на 222 539,28 тыс.руб.

По результатам исполнения планов финансово-хозяйственной деятельности на 01.01.2024 на счетах учреждений образованы остатки, по субсидиям на выполнение муниципальных заданий, в объеме 62 113, 22 тыс.руб.

В структуре расходов средств субсидий на муниципальные задания наибольшую долю занимают учреждения дошкольного образования и общеобразовательные учреждения (31,2% и 33,9% соответственно).

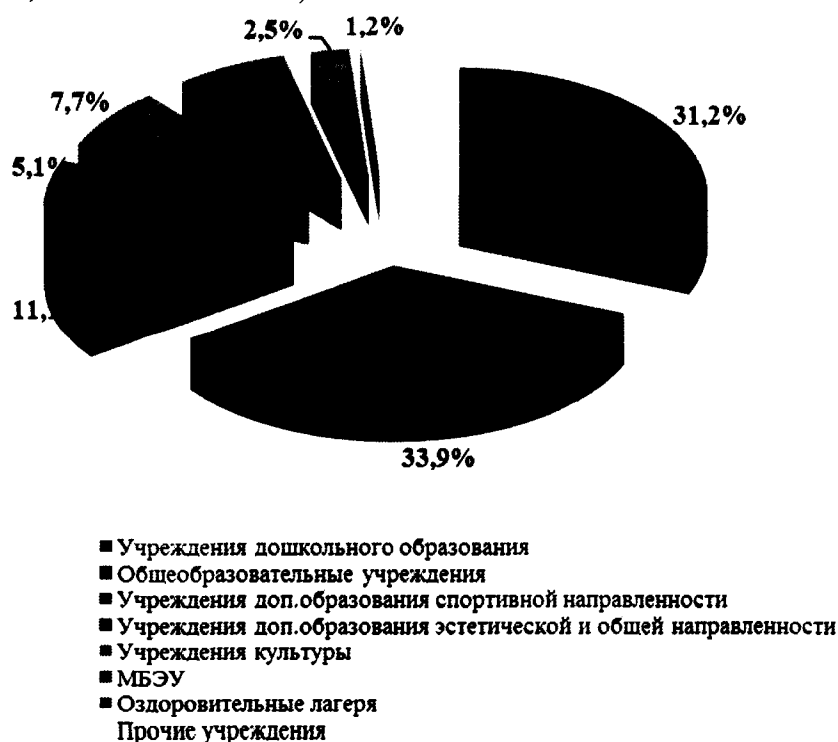


Рисунок 11. Структура расходов на финансовое обеспечение муниципальных заданий по типам учреждений



Наибольший удельный вес в структуре расходов, осуществляемых учреждениями за счет средств субсидий на иные цели, занимают расходы на оплату труда и отчисления во внебюджетные государственные фонды – 72%.

4.1.3. Информация об исполнении дорожного фонда ЗАТО Северск

Прогноз доходов дорожного фонда на 2023 год составил 353 779,81 тыс.руб.; исполнение доходов в сумме 355 581,77 тыс.руб. или 100,5% от годового прогноза.

Плановый годовой объем бюджетных ассигнований дорожного фонда предусмотрен в сумме 733 832,81 тыс.руб. Исполнение дорожного фонда по расходам составило 712 700,82 тыс.руб. или 97% от годового плана.

Основные направления расходования бюджетных ассигнований по реализации мероприятий:

- ведомственной целевой программы «Текущее содержание объектов улично-дорожной сети г.Северска» в сумме 277 033,20 тыс.руб., из них МБЭУ в сумме 228 811,71 тыс.руб.;

- строительства и ремонта объектов улично-дорожной сети в сумме 210 988,52 тыс.руб.;

- участия в региональном проекте «Региональная и местная дорожная сеть» в сумме 180 088,80 тыс.руб.;

- содержания и ремонта улично-дорожной сети внегородских территорий ЗАТО Северск в сумме 20 595,33 тыс.руб.;

- приведения объектов муниципальной собственности в соответствие с требованиями нормативных стандартов в части безопасности дорожного движения в сумме 15 553,48 тыс.руб., из них МБЭУ в сумме 1 068,95 тыс.руб.;

- организации гостевых стоянок автотранспорта и расширение внутриквартальных проездов в сумме 3 299,29 тыс.руб.;

- ведомственной целевой программы «Организация мероприятий по техническому обслуживанию и текущему содержанию технических средств организации дорожного движения на территории ЗАТО Северск» в части МБЭУ в сумме 2 058,02 тыс.руб.;

- ведомственной целевой программы «Организация уличного освещения и текущего содержания электрооборудования объектов благоустройства и объектов дорожного обустройства ЗАТО Северск» МБЭУ в сумме 1 903,49 тыс.руб.

Дефицит средств дорожного фонда восполнялся за счет доходов бюджета ЗАТО Северск, получаемых в виде налоговых и неналоговых поступлений и сумм дотаций.

4.1.4. Информация по резервным фондам Администрации ЗАТО Северск

Общий объем утвержденных резервных фондов Администрации ЗАТО Северск составляет 18 394,87 тыс. руб., в том числе:

- резервный фонд Администрации ЗАТО Северск по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий – 1 283,58 тыс. руб.

- фонд непредвиденных расходов Администрации ЗАТО Северск (далее – ФНР) – 17 111,29 тыс. руб.

Удельный вес резервных фондов Администрации ЗАТО Северск в общем объеме расходов бюджета ЗАТО Северск составляет 0,3%.

Исполнение расходов за счет средств ФНР составило 12 967,83 тыс. руб. Средства фонда были направлены на исполнение судебных актов в сумме 12 967,83 тыс.руб., из которых 12 523,59 тыс.руб. или 96,6% направлены на возмещение гражданам выкупной стоимости жилых помещений аварийного жилья.

Расходов за счет средств резервного фонда Администрации ЗАТО Северск по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий не осуществлялось.



4.1.5. Информация об исполнении программ

В 2023 году бюджет ЗАТО Северск исполнялся по программно-целевому методу, программные расходы на реализацию 19 программ при плане 6 167 357,84 тыс.руб. составили 6 023 352,24 тыс.руб. или 97,7% к плану года.

Таблица 48. Анализ расходов в разрезе программ

№ п/п	Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Исполнение, %	Уд. вес, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	МП «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск»	26 323,61	7 675,75	19 159,70	19 135,28	99,9	0,3
2.	МП «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО Северск»	400 123,82	394 489,40	468 848,78	468 836,82	100,0	7,8
3.	МП «Молодежная политика в ЗАТО Северск»	117 310,74	111 658,79	134 169,45	133 807,45	99,7	2,2
4.	МП «Развитие культуры и туризма в ЗАТО Северск»	588 827,46	410 967,39	821 075,56	798 839,27	97,3	13,3
5.	МП «Развитие образования в ЗАТО Северск»	2 622 023,88	2 286 971,31	2 916 982,08	2 905 912,02	99,6	48,2
6.	МП «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»	92 895,48	91 531,96	94 400,59	83 982,32	89,0	1,4
7.	МП «Улучшение качественного состояния объектов благоустройства и озеленения города Северска»	195 816,02	196 197,69	201 136,90	188 651,33	93,8	3,1
8.	МП «Повышение энергоэффективности в ЗАТО Северск»	38 174,47	134 566,18	91 752,53	87 736,07	95,6	1,5
9.	МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан ЗАТО Северск»	25 898,64	25 434,45	21 436,38	21 226,20	99,0	0,4
10.	МП «Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск»	81 034,72	65 882,00	102 637,27	101 615,86	99,0	1,7
11.	МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	53 533,99	63 531,78	60 372,76	59 139,15	98,0	1,0
12.	МП «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»	817,11	1 168,86	1 242,69	1 235,62	99,4	0,0
13.	МП «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск»	48 496,54	57 390,19	51 800,65	44 222,47	85,4	0,7
14.	МП «Эффективное управление муниципальным имуществом ЗАТО Северск»	80 997,05	99 430,85	106 830,18	105 177,18	98,5	1,7
15.	МП «Профилактика алкоголизма, наркомании, токсикомании и ВИЧ-инфекции среди подростков и молодежи ЗАТО Северск»	433,97	433,97	433,97	433,97	100,0	0,0
16.	МП «Формирование современной городской среды ЗАТО Северск»	46 359,02	8 038,41	69 372,98	69 362,83	100,0	1,2



1	2	3	4	5	6	7	8
17.	МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»	4 732,79	17 902,83	16 867,05	16 804,25	99,6	0,3
18.	МП «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск»	517 461,10	535 942,48	798 882,81	772 604,30	96,7	12,8
19.	Программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск» на 2013 год и на перспективу до 2035 года	54 448,45	21 167,86	189 955,51	144 629,85	76,1	2,4
	ИТОГО по программам	4 995 708,84	4 530 382,15	6 167 357,84	6 023 352,24	97,7	100,0

В разрезе источников финансирования программ исполнение составило:

- за счёт средств федерального бюджета в сумме 311 909,11 тыс.руб. или 99% к плану 2023 года;
- за счёт средств областного бюджета в сумме 2 790 548,11 тыс.руб. или 98,8% к плану 2023 года);
- за счёт средств местного бюджета в сумме 2 920 895,02 тыс.руб. или 96,5% к плану 2023 года.

4.1.5.1. Муниципальная программа «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск»

Программа исполнена ответственным исполнителем Администрацией ЗАТО Северск в сумме 19 135,28 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Предоставление субсидий на развитие эффективной инфраструктуры поддержки предпринимательства - 8 017,05 тыс.руб. (2 617,24 тыс.руб. - средства областного бюджета, 5 399,81 тыс.руб. – средства местного бюджета), в том числе:

1.1. Развитие и обеспечение деятельности бизнес-инкубатора ЗАТО Северск – 3 064,41 тыс.руб. (2 297,24 тыс.руб. - средства областного бюджета, 767,17 тыс.руб. – средства местного бюджета). В бизнес-инкубаторе размещено 17 резидентов.

1.2. Обеспечение текущей деятельности Фонда «Микрокредитная компания фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск» (далее – Фонд) в сумме 2 500,00 тыс.руб.;

1.3. Обеспечение деятельности технопарковой зоны - 1 899,90 тыс.руб., размещено 36 резидентов;

1.4. Развитие и обеспечение деятельности муниципального центра поддержки предпринимательства - 552,74 тыс. руб. (320,00 тыс.руб. - средства областного бюджета, 232,74 тыс.руб. - средства местного бюджета). На базе муниципального центра Ассоциации «НП «Агентство развития предпринимательства – Северск» воспользовались услугами центра 351 субъект предпринимательской деятельности; оказана имущественная поддержка 22 субъектам малого и среднего предпринимательства путем предоставления в аренду нежилых помещений, расположенных в бизнес-инкубаторе и технопарковой зоне; проведены семинары, тренинги и вебинары для субъектов предпринимательской деятельности (77 участников); подготовлено 28 бизнес-планов (из них: 21 - безработным гражданам на получение финансовой поддержки от Центра занятости населения ЗАТО Северск);

2. Предоставление финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск - 10 292,25 тыс. руб., в том числе на:

2.1. Предоставление субсидии Фонду для выдачи займов - 3 888,89 тыс.руб. (3 500,00 тыс.руб. - средства областного бюджета, 388,89 тыс.руб. - средства местного бюджета). По состоянию на 31.12.2023 Фондом выдан 41 микрозайм;



2.2. Мероприятия по поддержке стартового бизнеса - 5 208,61 тыс.руб. (4 938,61 тыс. руб. - средства областного бюджета, 270,00 тыс.руб. - средства местного бюджета). Поддержку получили 8 предпринимателей - победителей конкурсного отбора;

2.3. Предоставление субсидии на частичное возмещение затрат, связанных с организацией работы аптеки (аптечного пункта) в ночное время - 1 113,75 тыс.руб.;

2.4. Обеспечение субъектов малого и среднего предпринимательства справочно-информационными материалами по вопросам ведения предпринимательской деятельности - 50,00 тыс.руб. (средства направлены на изготовление печатного документа «Инвестиционный паспорт ЗАТО Северск» в количестве 10 шт., а также визиток в количестве 2 000 шт.);

2.5. Развитие молодежного предпринимательства - 31,00 тыс.руб. на приобретение подарков участникам конкурса бизнес-идей среди школьников;

3. Создание общественной (социальной) среды, благоприятной для развития бизнеса - 825,98 тыс.руб., в том числе на:

3.1. Организацию и проведение мероприятий в рамках празднования Дня российского предпринимательства - 544,69 тыс.руб., из них 430,89 тыс.руб. за счет средств областного бюджета (проведена Семейная спартакиада для бизнеса);

3.2. Проведение конкурсов - 281,29 тыс.руб. (151,30 тыс.руб. - конкурс «Предприниматель 2022 года», участие приняли 31 субъект; 69,99 тыс.руб. - конкурс на лучший объект общественного питания, участие приняли 8 субъектов; 60,00 тыс.руб. - конкурс на лучшее новогоднее оформление объектов потребительского рынка «Зимняя сказка», участие приняли 16 субъектов);

Субъектами предпринимательской деятельности, получившими поддержку в рамках муниципальной программы, создано 63 рабочих места.

По состоянию на 01.01.2024 резидентами ТОР «Северск» являются 25 организаций ЗАТО Северск, которыми в 2023 году создано 46 рабочих мест.

4.1.5.2. Муниципальная программа

«Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 468 836,82 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УМСП ФКиС в сумме 466 908,36 тыс.руб., а также участником программы УКС в сумме 1 928,46 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Организацию предоставления дополнительного образования детей в шести учреждениях физкультурно-спортивной направленности – 443 936,26 тыс.руб. Количество обучающихся в учреждениях физкультурно-спортивной направленности составило 4 203 чел., или 28,8% от общей численности детей и молодежи в возрасте 5 - 18 лет.

2. Проведение официальных физкультурных и спортивных мероприятий – 3 036,24 тыс.руб. Количество участников физкультурных и спортивных мероприятий в 2023 году составило 10200 чел.

3. Участие в региональном проекте «Спорт – норма жизни», в общем объеме 15 593,76 тыс.руб.:

3.1. Обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку, в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки - 7 518,95 тыс.руб.;

3.2. Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта – 5 377,69 тыс.руб. В 2023 году численность жителей ЗАТО Северск, систематически занимающихся физической культурой и спортом увеличилась и составила 58 742 человек (в 2022 году – 56 980 человек, в 2021 году – 53 083 человек).

3.3. Государственная поддержка спортивных организаций, входящих в систему спортивной подготовки - 2 697,12 тыс.руб.



4. Обеспечение спортивных сборных команд ЗАТО Северск, реализацию мероприятий, направленных на социальную поддержку спортсменов и их тренеров в объеме 3 082,10 тыс.руб. В составы сборных команд Томской области из ЗАТО Северск зачислено 368 спортсменов; 1 110 спортсменов приняли участие в соревнованиях регионального, всероссийского и международного уровней; 13 спортсменов получают стипендию ЗАТО Северск по 5,00 тыс.руб. и 3 спортсмена по 10,00 тыс. руб. ежемесячно.

5. Развитие детско-юношеского и массового хоккея – 1 260,00 тыс.руб.

6. Капитальный ремонт здания СК «Молодость» МБУДО ДЮСШ им. Л.Е.Егоровой - 1 875,18 тыс.руб.

7. Капитальный ремонт кровли здания МБУДО ДЮСШ гимнастики м.Р.Кузнецова - 53,28 тыс.руб.

4.1.5.3. Муниципальная программа «Молодежная политика в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 133 807,45 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УМСП ФКиС в сумме 129 926,80 тыс.руб., а также участником программы Управлением образования в сумме 3 880,65 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Обеспечение временной занятости и трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет (включительно) в свободное от учебы время, содействие развитию молодежных трудовых отрядов - 2 144,21 тыс.руб.

В 2023 году трудоустроено 602 подростка (в 2022 году – 549 подростков). Приоритетным правом при трудоустройстве пользуются подростки, находящиеся в трудной жизненной ситуации, так в 2023 году трудоустроено 212 подростков данной категории (в 2022 году – 198 подростков).

2. Реализацию молодежной политики ЗАТО Северск – 409,00 тыс.руб. Организовано и проведено 30 мероприятий, привлечено 32 тыс.чел.

3. Обеспечение отдыха и оздоровления детей – 101 625,14 тыс.руб.

4. Обеспечение жильем молодых семей ЗАТО Северск - 8 910,72 тыс.руб., в том числе: за счет средств федерального бюджета 5 226,56 тыс.руб., за счет средств областного бюджета 1 812,73 тыс.руб., за счет средств местного бюджета 1 871,43 тыс.руб. Выплаты из бюджета получили 22 молодых семьи.

5. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы УМСП ФКиС - 20 718,38 тыс.руб.

4.1.5.4. Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 798 839,27 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем Управлением культуры в сумме 724 041,31 тыс.руб., а также участником программы УКС в сумме 74 797,96 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Обеспечение деятельности 3 учреждений дополнительного художественного образования – 170 049,13 тыс.руб. В муниципальных учреждениях услуги по дополнительному образованию получили 3 322 чел. в возрасте 5 - 18 лет.

2. Обеспечение деятельности 8 учреждений культуры – 478 442,29 тыс.руб. В рамках государственной программы «Развитие культуры» в муниципальных театрах поставлены 9 спектаклей. Всего муниципальными театрами реализовано 27 премьерных театральных проектов (премьерных спектаклей, концертных программ, театральных выставок, читаклей, а также гастроспектакль, актерский перформанс и пр.) (в 2022 г. – 23).

3. Организацию мероприятий по развитию материально – технической базы учреждений культуры и дополнительного образования 19 416,40 тыс.руб.



4. Организацию и проведение культурно-массовых и творческих мероприятий – 9 001,51 тыс.руб. Культурно-досуговые мероприятия, организованные муниципальными учреждениями культуры, посетили 499,7 тыс.чел.

5. Организацию мероприятий, направленных на поддержку творческой деятельности муниципальных учреждений культуры, их работников и иных организаций в сфере культуры – 35 922,69. Стипендию ЗАТО Северск за достижения в области культуры и искусств получают 14 чел. в сумме 2,0 тыс.руб. ежемесячно.

6. Капитальный ремонт здания МБУ ДО «Самусьская ДШИ» – 51 241,98 тыс.руб., в т.ч. в рамках регионального проекта «Культурная среда» – 50 234,55 тыс.руб.

7. Капитальный ремонт здания МБУ «Музей г.Северска» – 23 555,98 тыс.руб. в т.ч. в рамках регионального проекта «Культурная среда» – 22 316,35 тыс.руб.

6. Реализация проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов и направленных на создание условий для развития туризма и туристической инфраструктуры в Томской области – 566,0 тыс.руб.

7. Реализация проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов детского и социального туризма – 301,86 тыс.руб.

8. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы Управления культуры в объеме 12 588,50 тыс.руб.

4.1.5.5. Муниципальная программа «Развитие образования в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 2 905 912,02 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем Управлением образования в сумме 2 903 424,63 тыс.руб., а также участником программы УКС в сумме 2 487,39 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Организацию деятельности 20 дошкольных образовательных организаций (количество воспитанников – 5 008 чел.), 18 общеобразовательных организаций (количество обучающихся составило 11 792 чел.) и МБУ ДО «Центр «Поиск» (количество обучающихся – 1 555 чел.) – 2 718 502,47 тыс.руб.;

2. Организацию деятельности МАУ ЗАТО Северск «Ресурсный центр образования» и МКУ ЗАТО Северск «Централизованная бухгалтерия образовательных учреждений» - 78 057,72 тыс.руб.;

3. Участие в региональном проекте «Цифровая образовательная среда» - 2 418,20 тыс.руб.;

4. Участие в региональном проекте «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» - 6 763,84 тыс.руб.;

5. Организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 53 850,58 тыс.руб.;

6. Приобретение оборудования для столовых и мебели для обеденных залов образовательных организаций – 1 854,09 тыс.руб.

7. Развитие системы выявления, сопровождения и поддержки одаренных детей - 1 931,44 тыс.руб. (численность обучающихся, участвующих в олимпиадах и конкурсах различного уровня – 4858 человек). Именные ежемесячные стипендии в сумме 0,9 тыс.руб. ежемесячно выплачивались 50 чел. обучающимся - победителям и призерам всех этапов Всероссийской олимпиады школьников;

8. Проведение мероприятий, направленных на развитие профессиональной педагогической компетентности молодых специалистов, рост творческой активности педагогических работников – 160,0 тыс.руб.;

9. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы – 38 741,31 тыс.руб.



10. Капитальные ремонты в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 2 487,39 тыс.руб., в том числе:

10.1. Капитальный ремонт холодного и горячего водоснабжения и водоотведения в здании МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 84» - 1 682,85 тыс.руб.;

10.2. Капитальный ремонт зданий МБОУ «Северская гимназия», МБОУ «Северский лицей», МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 89» - 804,54 тыс.руб.

4.1.5.6. Муниципальная программа

«Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 83 982,32 тыс.руб. ответственным исполнителем Администрацией ЗАТО Северск в сумме 25 470,93 тыс.руб., а также участниками программы УЖКХ ТиС – 7 778,63 тыс.руб., Управлением образования – 50 732,76 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены:

1. На предоставление дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан ЗАТО Северск – 16 929,11 тыс.руб., а именно:

1.1. Предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг гражданам, проживающим на внегородских территориях ЗАТО Северск, - 11 309,39 тыс. руб. (меры социальной поддержки получили 4986 чел.);

1.2. Предоставление материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, - 3 476,83 тыс.руб. (225 чел.);

1.3. Оказание помощи в ремонте жилых помещений гражданам из числа: ветеранов и инвалидов Великой Отечественной войны, бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, вдовам погибших (умерших) участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак, - 1 004 тыс.руб., в том числе: 502,0 тыс. руб. - средства областного бюджета, 502,0 тыс.руб. – средства местного бюджета (20 чел.);

1.4. Предоставление единовременных денежных выплат отдельным категориям граждан в ознаменование годовщины Дня Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 1 086,99 тыс.руб. (303 чел.);

1.5. Компенсация оплаты жилого помещения и коммунальных услуг гражданам, награжденным орденом «Родительская слава» - 37,38 тыс. руб. (4 чел. или 2 семьи);

1.6. Денежная выплата на частичную оплату стоимости помывки в бане пенсионерам, проживающим в квартирах, не оборудованных ванной или душем – 14,52 тыс.руб. (6 чел).

2. На осуществление социальной поддержки в отношении детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 58 511,39 тыс. руб., в том числе:

2.1. Осуществление ежемесячной выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям (443 чел.) – 45 841,81 тыс.руб.;

2.2. Осуществление ежемесячной выплаты денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье (46 чел.) – 4 890,95 тыс.руб.;

2.3. На приобретение жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей – 7 778,63 тыс.руб., в том числе: 2 294,40 тыс. руб. - средства федерального бюджета, 5 484,23 тыс.руб. – средства областного бюджета (4 жилых помещения).

3. На поддержку 11 общественных объединений ЗАТО Северск и проведение мероприятий, посвященных Дням воинской славы, памятным и знаменательным датам России – 8 541,83 тыс. руб.



4.1.5.7. Муниципальная программа
«Улучшение качественного состояния объектов благоустройства
и озеленения города Северска»

Программа исполнена в общей сумме 188 651,33 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УЖКХ ТиС в сумме 149 618,98 тыс. руб., а также участником программы УКС в сумме 39 032,35 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Организацию мероприятий по текущему содержанию объектов озеленения города в сумме 26 398,71 тыс.руб. (снесено 528 старовозрастных дерева, выполнена формовочная и омолаживающая обрезка 392 деревьев, текущее содержание объектов озеленения, посадка и содержание цветников (5,2 тыс. м²) и выкашивание газонов (113,4 га);

2. Восстановление зеленого фонда – 689,02 тыс.руб. (посажено 392 саженцев древесно – кустарниковых насаждений);

3. Строительство муниципального общественного кладбища в г. Северске – 39 032,35 тыс.руб.;

4. Организацию мероприятий по текущему содержанию и ремонту объектов благоустройства города в сумме 78 916,97 тыс.руб., из них:

4.1. Благоустройство внутриквартальных территорий г. Северска в сумме 39 789,93 тыс.руб.;

4.2. Работы по организации и содержанию мест захоронения на территории ЗАТО Северск – 6 432,04 тыс.руб.;

4.3. Работы по праздничному оформлению территории ЗАТО Северск – 9 117,68 тыс.руб.;

4.4. Работы по ликвидации мест несанкционированного складирования отходов – 392,94 тыс.руб., из них за счет средств областного бюджета в сумме 307,36 тыс.руб.;

5. Проведение мероприятий для обеспечения безопасных и комфортных условий для проживания на территории города Северска – 4 777,62 тыс.руб., в том числе:

5.1. Отлов и размещение в пунктах временного содержания отловленных безнадзорных животных – 4 299,25 тыс.руб. (за счет средств областного бюджета);

5.2. Противоклещевая обработка и дератизация территории г.Северска – 478,37 тыс.руб. Площадь обработанной территории 149,1 га.

6. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы (УЖКХ ТиС) – 38 836,66 тыс.руб.

4.1.5.8. Муниципальная программа
«Дорожная деятельность и транспортное обслуживание
на территории ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 772 604,30 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УЖКХ ТиС в сумме 349 278,75 тыс. руб., а также участником программы УКС в сумме 421 722,87 тыс.руб., УВГТ в сумме 1553,46 тыс.руб. и УО - 49,22 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

- текущее содержание объектов улично-дорожной сети 277 033,20 тыс.руб.;

- участие в региональном проекте «Региональная и местная дорожная сеть» в сумме 180 088,80 тыс.руб.

Осуществлен ремонт проезжей части ул.Пионерская, проезжей части ул.40 лет Октября: от ул.Свердлова до ул.Строителей, проезжей части проезда Южного, проезжей части от перекрестка автодороги на кладбище до перекрестка с ул.Сосновой, проезжей части ул. Солнечная: от просп.Коммунистического до проезда Южный. Общая протяженность отремонтированных участков составила 5,44 км;

- выполнение работ по ремонту участка автомобильной дороги Томск-Самусь в сумме 210 988,52 тыс.руб., отремонтировано 9,99 км автодороги;



- приведение объектов муниципальной собственности в соответствие с требованиями нормативных стандартов в части безопасности дорожного движения 15 553,48 тыс.руб.;
- организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок - 5 459,14 тыс.руб., из них:
 - 1) на осуществление регулярных перевозок пассажиров по муниципальным маршрутам в рамках муниципальных контрактов в сумме 4 184,66 тыс.руб.;
 - 2) на возмещение недополученных доходов по осуществлению пассажирских перевозок автомобильным транспортом на муниципальных маршрутах регулярных перевозок (садоводы) в сумме 841,96 тыс.руб.;
 - 3) на возмещение недополученных доходов по осуществлению пассажирских перевозок автомобильным транспортом на муниципальных маршрутах регулярных перевозок детей мобилизованных и добровольцев в сумме 428,18 тыс.руб.;
- организацию гостевых стоянок автотранспорта и расширение внутриквартальных проездов в сумме 3 299,29 тыс.руб.;
- организацию мероприятий по техническому обслуживанию и текущему содержанию технических средств организации дорожного движения – 2 058,02 тыс.руб.;
- устройство и ремонт остановок общественного транспорта – 727,97 тыс.руб.;
- оснащение детских учреждений специализированными элементами дорожного обустройства и обучение - 49,22 тыс.руб.;
- обеспечение деятельности: ответственного исполнителя программы (УКС) - 30 645,56 тыс.руб. и МКУ «Технический центр» - 46 701,12 тыс.руб.

4.1.5.9. Муниципальная программа «Повышение энергоэффективности в ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 87 736,07 тыс.руб., в том числе ответственными исполнителями УЖКХ ТиС в сумме 43 050,19 тыс.руб. и УКС в сумме 44 685,88 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Энергосбережение в жилищном фонде – 1 055,42 тыс.руб. (выполнены работы по установке индивидуальных приборов учета энергоресурсов (18 шт.) и коллективных (общедомовых) приборов учета (в 37 многоквартирных домах) в сумме 423,34 тыс.руб. и произведена оплата повышающего коэффициента к нормативу потребления коммунальных услуг в сумме 632,08 тыс.руб.);

2. Энергосбережение в коммунальной сфере и благоустройстве – 86 680,65 тыс.руб., из них:

2.1. Строительство сетей газоснабжения от ГРС к участкам территории опережающего социально-экономического развития «Северск» – 44 685,88 тыс.руб., в т.ч. средства областного бюджета 40 217,29 тыс.руб.

В 2023 году проведен газопровод до границ участков ТОР «Северск» протяженностью более 2,5 км;

2.2. Организацию уличного освещения и текущего содержания электрооборудования объектов благоустройства и объектов дорожного обустройства ЗАТО Северск – 41 778,35 тыс.руб.;

2.3. Модернизацию освещения пешеходных переходов – 216,42 тыс.руб. (по адресам: ул. Транспортная, 72; просп. Коммунистический, 116 и ул. Солнечной, 14).

4.1.5.10. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан ЗАТО Северск»

Программа исполнена ответственным исполнителем УЖКХ ТиС в сумме 21 226,20 тыс.руб.

Основные направления бюджетных ассигнований:



1. Финансовое обеспечение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах ЗАТО Северск в части муниципального жилищного фонда – 10 938,98 тыс.руб.

За счет средств Фонда капитального ремонта на территории ЗАТО Северск выполнены работы (оказано услуг) по капитальному ремонту 38 домов: завершены ремонтные работы в 19 домах (из них выполнен капитальный ремонт кровли на 14 домах, осуществлена замена 4 лифтов в 4 домах, заменены инженерные коммуникации в одном доме), выполнены ПСД 15 домов;

2. Капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда в ЗАТО Северск – 5 026,78 тыс.руб. Капитальный ремонт выполнен в 9 жилых помещениях, текущий ремонт – в 2 жилых помещениях;

3. Оплату расходов по 5 договорам пожизненной ренты – 1 058,75 тыс. руб.;

4. Организацию и обеспечение деятельности ТООС – 637,44 тыс.руб. Субсидии предоставлены НО ТООС «Микрорайон Иглаково» на организацию и проведение 12 мероприятий по благоустройству микрорайона территории ТООС;

5. Содержание 104 жилых помещений до заселения муниципального жилищного фонда ЗАТО Северск - 3 442,02 тыс. руб.;

6. Организацию оценки недвижимости и регистрации права собственности на жилые помещения жилищного фонда ЗАТО Северск – 120,35 тыс.руб. Изготовлено 10 техпаспортов на жилые помещения муниципального жилфонда, необходимых для передачи в собственность гражданам.

4.1.5.11. Муниципальная программа

«Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 101 615,86 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УВГТ в сумме 79 512,31 тыс.руб., а также участниками программы УЖКХ ТиС в сумме 21 624,28 тыс.руб., УКС в сумме 479,27 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Содержание и ремонт улично-дорожной сети внегородских территорий – 20 595,33 тыс.руб. Выполнены работы по текущему ремонту асфальтобетонных покрытий дорог и дорог с неусовершенствованным покрытием площадью 9 021 кв.м. на сумму 7 794,96 тыс.руб.; осуществлено содержание улиц, дорог и тротуаров внегородских территорий протяженностью 99,77 км. дорог на общую сумму 12 176,17 тыс.руб.; осуществлено содержание технических средств организации дорожного движения внегородских территорий в количестве 421 знака на сумму 624,20 тыс.руб.;

2. Благоустройство внегородских территорий - 5 827,72 тыс.руб. Осуществлено содержание внутриквартальных внегородских территорий площадью 316 670 кв.м., территорий мест захоронений 75 050 кв.м., обеспечено питьевой водой при отсутствии центрального водоснабжения 8 жителей д.Семиозерки; ликвидировано 675 куб.м. свалок мусора; выполнена противоклещевая обработка территории на площади 27,18 га;

3. Возмещение ресурсоснабжающим организациям затрат в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения и водоснабжения гражданам на внегородских территориях - 45 571,65 тыс.руб., в том числе:

3.1. субсидии на возмещение затрат в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения - 23 028,70 тыс.руб.;

3.2. субсидии на частичное возмещение затрат по оплате задолженности за поставленный газ - 8 750,00 тыс.руб.;

3.3. субсидии на возмещение затрат в связи с оказанием услуг горячего водоснабжения гражданам в межотопительный период - 3 669,63 тыс.руб.;

3.4. субсидии на частичное возмещение теплоснабжающим организациям, использующим в качестве основного топлива уголь, затрат, не предусмотренных тарифом на тепловую энергию на отопительный период с сентября 2021 по май 2023 годов - 5 478,16 тыс.руб.;



3.5. субсидии на компенсацию расходов по организации теплоснабжения - 4 645,16 тыс.руб., (из которых 2 029,30 тыс.руб. - средства областного бюджета);

4. Финансовое обеспечение затрат, связанных с осуществлением услуг водоснабжения и водоотведения населению на внегородских территориях - 15 280,20 тыс.руб.

5. Оказание поддержки субъектам малых форм хозяйствования на территории ЗАТО Северск - 194,64 тыс. руб. за счет средств областного бюджета (искусственно осеменено 33 голов скота в личных подсобных хозяйствах, оказана государственная поддержка по возмещению части затрат субъектам малых форм хозяйствования по содержанию поголовья скота (34 голов скота));

6. Расширение территории кладбища в дер. Семиозерки - 479,27 тыс.руб.;

7. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы - 13 667,05 тыс.руб.

4.1.5.12. Муниципальная программа

«Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 59 139,15 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем Управлением ЧС в сумме 29 740,30 тыс.руб., а также участниками программы УКС в сумме 7 704,88 тыс.руб., Управлением образования в сумме 7 701,70 тыс.руб., УМСП ФКиС в сумме 7 557,90 тыс.руб., Управлением культуры в сумме 5 102,78 тыс.руб., УИО в сумме 717,03 тыс.руб., УЖКХ ТиС в сумме 481,80 руб., УВГТ в сумме 132,76 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Профилактику преступлений и иных правонарушений – 6 293,70 тыс.руб., в том числе:

1.1. на оснащение мест с массовым пребыванием людей и иных потенциальных объектов террористических посягательств на территории ЗАТО Северск средствами обеспечения безопасности – 5 987,22 тыс.руб.;

1.2. на создание условий для деятельности общественных объединений граждан правоохранительной направленности – 299,88 тыс.руб.;

1.3. на изготовление информационных материалов антитеррористической и антиэкстремистской направленности для распространения среди различных категорий граждан, в образовательных учреждениях, учреждениях культуры, на объектах с массовым пребыванием людей – 6,60 тыс.руб.

2. Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории ЗАТО Северск – 18 408,18 тыс.руб., в том числе:

2.1. на обеспечение пожарной безопасности в муниципальных учреждениях - 16 041,42 тыс.руб., в т.ч.: в зданиях дошкольных образовательных учреждений – 3 680,26 тыс.руб., в зданиях учреждений культуры – 3 342,62 тыс. руб., в зданиях учреждений спорта – 4 086 тыс. руб., в зданиях учреждений дополнительного образования – 1 700,80 тыс.руб., в зданиях детских оздоровительных лагерей – 1 340,0 тыс.руб.; в зданиях муниципальных учреждений – 34,48 тыс.руб., на капитальный ремонт системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре здания городского архива – 1 857,26 тыс.руб.;

2.2. на проведение комплекса противопожарных мер на территории ЗАТО Северск – 2 156,45 тыс.руб.;

2.3. на организацию обучения населения ЗАТО Северск в области пожарной безопасности – 210,32 тыс.руб.

3. Повышение уровня защиты населения и территории ЗАТО Северск от чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени – 21 363,85 тыс.руб., в том числе:

3.1. на обеспечение деятельности МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба ЗАТО Северск» – 15 236,43 тыс.руб.;

3.2. на совершенствование системы оповещения населения ЗАТО Северск – 5 010,45 тыс.руб.;



3.3. на обеспечение безопасного пребывания людей на водных объектах, расположенных на территории ЗАТО Северск – 1 107,00 тыс.руб.;

3.4. на проведение мероприятий по обеспечению безаварийного пропуска талых вод – 9,97 тыс.руб.

4. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы Управления ЧС – 13 073,42 тыс.руб.

4.1.5.13. Муниципальная программа «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 1 235,62 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем Администрацией ЗАТО Северск в сумме 162,38 тыс.руб., а также участниками программы УВГТ Администрации ЗАТО Северск в сумме 984,07 тыс.руб., Управлением образования Администрации ЗАТО Северск в сумме 89,17 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Экологическое воспитание, образование и информирование населения – 132,19 тыс.руб., в том числе:

1.1. Проведение в рамках экологического воспитания и образования школьников и дошкольников 5 общегородских мероприятий с участием 753 учащихся (исполнитель – УО) - 89,17 тыс.руб.;

1.2. Издание ежегодного обзора «Состояние окружающей природной среды на территории ЗАТО Северск» тиражом 43 экземпляров (исполнитель – Администрация ЗАТО Северск) – 43,02 тыс.руб.;

2. Обследование состояния природных объектов ООПТ – 98,0 тыс.руб. (исполнитель – Администрация ЗАТО Северск): проведены гидрологические исследования водной экосистемы ООПТ и промерные работы на озерах;

3. Содержание рекреационной зоны ООПТ – 972,31 тыс.руб. (исполнитель – УВГТ), в том числе:

3.1. выполнение регулярной санитарной уборки пляжей озер в теплый период времени года - 623,34 тыс.руб. (площадь уборки 15,5 га, вывезено 498,0 м³ отходов);

3.2. ликвидация несанкционированных мест хранения отходов - 100,00 тыс.руб.;

3.3. приобретение дополнительного пляжного оборудования (8 биотуалетов) - 219,85 тыс.руб.;

3.4. покраска и ремонт 6 туалетов, 2 грибков, 2 кабинок для переодевания, 17 контейнеров для ТКО - 29,12 тыс.руб.;

4. Организацию охраны ООПТ и повышение информированности населения о правилах поведения на территории ООПТ – 33,12 тыс. руб., в том числе:

4.1. Разработку макетов и издание 2 759 листовок и плакатов с материалами по охране ООПТ (исполнитель – Администрация ЗАТО Северск) – 21,36 тыс.руб.;

4.2. На восстановление 3 информационных аншлагов по периметру ООПТ (исполнитель - УВГТ) - 11,76 тыс.руб.

4.1.5.14. Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск»

Программа исполнена ответственным исполнителем Финансовым управлением Администрации ЗАТО Северск в сумме 44 222,47 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Сопровождение и модернизацию программного обеспечения, используемого в процессе планирования и исполнения бюджета ЗАТО Северск, - 510,67 тыс.руб.;



2. Обслуживание муниципального долга – 12 088,00 тыс.руб. или 0,3% к объему расходов местного бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций.

В течение 2023 года для покрытия кассовых разрывов при исполнении бюджета использовался механизм заимствования с лицевых счетов муниципальных учреждений. Бюджетный эффект составил 2 442,22 тыс.руб.

3. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы в сумме 31 623,80 тыс.руб.

4.1.5.15. Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальным имуществом ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 105 177,18 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УИО в сумме 103 292,24 тыс.руб., а также участником программы Администрацией ЗАТО Северск в сумме 1 884,94 тыс.руб.. Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Содержание, обслуживание и уплату взносов на капитальный ремонт по помещениям, расположенным в многоквартирных домах – 20 788,50 тыс.руб.;

2. Содержание МКУ «Лесничество ЗАТО Северск» – 23 963,26 тыс.руб.;

3. Организацию лесохозяйственных мероприятий – 1 704,10 тыс.руб.;

4. Проведение технической инвентаризация недвижимого имущества, государственный кадастровый учет и государственную регистрацию права собственности, проведение оценки рыночной стоимости имущества ЗАТО Северск– 833,86 тыс.руб.;

5. Уплату в федеральный бюджет налога на добавленную стоимость с доходов, полученных от реализации (передачи) имущества, составляющего муниципальную казну ЗАТО Северск, физическим лицам, не являющимися индивидуальными предпринимателями, и сдачи муниципального имущества в аренду – 1 344,95 тыс.руб.;

6. Выполнение кадастровых работ по межеванию 1 728 земельных участков, находящихся в муниципальной собственности – 1 450,03 тыс.руб. (из которых 1 098,50 тыс.руб. - средства федерального бюджета, 164,14 тыс.руб. - средства областного бюджета);

7. Обеспечение деятельности ответственного исполнителя программы – 51 475,10 тыс.руб.;

8. Подготовку объектов коммунального комплекса к передаче по концессионному соглашению – 1 732,44 тыс.руб. (передано 4 объекта в оперативное управление, в отношении 2 объектов проведена экспертиза технического состояния).

9. Актуализацию сведений, содержащихся в действующих документах территориального планирования и градостроительного зонирования территории– 1 884,94 тыс.руб.

4.1.5.16. Муниципальная программа «Профилактика алкоголизма, наркомании, токсикомании и ВИЧ-инфекции среди подростков и молодежи ЗАТО Северск»

Программа исполнена Управлением образования в сумме 433,97 тыс.руб. Ответственный исполнитель Администрация ЗАТО Северск.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Совершенствование форм и методов профилактики злоупотребления спиртными напитками и психоактивными веществами – 372,93 тыс.руб. Количество обучающихся, общеобразовательных организаций, родителей обучающихся и волонтеров, привлеченных к профилактическим мероприятиям составило 4 582 чел.;

2. Информационное обеспечение в профилактике злоупотребления спиртными напитками, психотропными веществами и распространения ВИЧ-инфекции – 61,04 тыс.руб.



В средствах массовой информации публиковались тематические статьи и рубрики, размещались ролики антинаркотической направленности в количестве 500 ед.

4.1.5.17. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 69 362,83 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем УЖКХ ТиС в сумме 13 372,80 тыс.руб., а также участником программы УКС в сумме 55 990,03 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Благоустройство 7 общественных пространств – 55 990,03 тыс.руб., из них:
 - благоустройство сквера на территории, прилегающей к жилым домам по ул.Победы №16 и №20 – 23 928,69 тыс.руб.;
 - благоустройство территории между жилым домом по пр.Коммунистическому №133 и МБДОУ «Детский сад №54» (комплексная спортивная площадка) – 17 015,90 тыс.руб.;
 - благоустройство территории МАУ «Северский природный парк» (ремонт наружного ограждения) – 9 236,25 тыс.руб.;
 - благоустройство пешеходной зоны по просп. Коммунистическому – 2 479,41 тыс.руб.;
 - благоустройство прибрежного парка по ул.Ленина – 1 287,60 тыс.руб.;
 - благоустройство Аллеи строителей на территории, прилегающей к МБУ «Северский музыкальный театр» – 559,77 тыс.руб.;
 - благоустройство сквера с озером в районе мемориала «Курган Славы» в микрорайоне «Ясный» – 14,96 тыс.руб.;
 - проверку достоверности определения сметной стоимости, а так же на проектные и изыскательские работы, подготовку дизайн-проекта по благоустройству общественных пространств – 1 467,45 тыс.руб.

2. Благоустройство дворовых территорий – 13 372,80 тыс.руб., из них на реализацию мероприятий народной программы городских изменений «Радиус доверия» (далее – «Радиус доверия») были направлены средства в сумме 10 955,68 тыс.руб. (в ходе реализации программы были выполнены 10 инициатив локальных сообществ по благоустройству внутриквартальных территорий, оборудованию спортивных и детских игровых площадок, устройству гостевых парковок). В 2023 году на территории города Северск 11 детских площадок были оснащены новым игровым оборудованием, из них в рамках «Радиуса доверия» игровое детское оборудование обновлено на 6 детских площадках.

4.1.5.18. Муниципальная программа «Цифровое развитие ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 16 804,25 тыс.руб., в том числе ответственным исполнителем Администрацией ЗАТО Северск в сумме 9 561,28 тыс.руб., а также участниками программы: Финансовое управление – 1 125,72 тыс.руб.; Управление ЧС – 238,0 тыс.руб.; Управление образования – 3 922,20 тыс.руб.; Управление имущественных отношений – 1 620,85 тыс.руб.; УЖКХ ТиС в сумме 336,20 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Создание платформы «Умный город» для автоматизации процессов городского управления, сервисов, предоставляемых гражданам, и реализации комплексного подхода к решению вопросов из жизни города – 978,73 тыс.руб., в том числе:
 - 1.1. Создание и совершенствование цифровой платформы для вовлечения граждан в решение вопросов городского развития «Активный гражданин» – 642,53 тыс.руб.;
 - 1.2. Создание и введение в эксплуатацию системы интеллектуального видеонаблюдения в местах массового скопления людей – 336,20 тыс.руб.



2. Импортзамещение в информационных технологиях – 15 032,67 тыс.руб., в том числе:

2.1. Переход на использование отечественного прикладного и специализированного программного обеспечения на автоматизированных рабочих местах и серверных станциях – 13 112,68 тыс.руб.;

2.2. Проведение модернизации серверного оборудования и оборудования связи, техники установленной на рабочих местах работников – 1 919,99 тыс.руб.

3. Эффективное управление с использованием информационно-телекоммуникационных технологий в ЗАТО Северск – 792,85 тыс.руб., в том числе:

3.1. Обеспечение доступности гражданам и субъектам малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск муниципальных услуг и сервисов, в т.ч. предоставляемых исключительно в цифровом виде – 342,85 тыс.руб. на оказание услуг по развитию электронного документооборота и межведомственного взаимодействия для нужд Администрации ЗАТО Северск (на базе Единого портала);

3.2. Повышение открытости органов местного самоуправления ЗАТО Северск – 450,0 тыс.руб. на оказание услуг по техническому и информационному сопровождению муниципальной информационной системе «Электронное взаимодействие».

4.1.5.19. Программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск»

Программа исполнена в общей сумме 144 629,85 тыс.руб. в том числе: ответственными исполнителями УКС в сумме 137 362,37 тыс.руб. и УЖКХ ТиС в сумме 7 267,48 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования направлены на:

1. Строительство 6 скважин на существующих подземных водозаборах (3 очередь). Водозабор № 2. Скважины № 5а, 15а, 16б, 18б в г.Северске – 67 592,23 тыс.руб., из них средства федерального бюджета 25 629,40 тыс.руб., областного бюджета 638,41 тыс.руб.;

2. Строительство инженерной инфраструктуры на территории для размещения индивидуального жилищного строительства в пос.Самусь – 68 899,14 тыс.руб., из них средства федерального бюджета 65 519,00 тыс.руб., областного бюджета 2 026,40 тыс.руб.;

3. Капитальный ремонт артезианской скважины на водозаборе в пос.Самусь – 3 289,19 тыс.руб.;

4. Капитальный ремонт котла в котельной пос. Самусь ул.Камышка, 2а, – 2 492,49 тыс.руб.;

5. Строительство наружного водопровода с устройством колодцев по ул.Ленина в пос.Самусь – 850,00 тыс.руб.;

6. Актуализацию схемы теплоснабжения и разработка тепло-энергетического баланса – 745,00 тыс.руб.;

7. Ремонт дымовой трубы котельной в пос.Орловка – 365,84 тыс.руб.;

8. Нормативное освещение территории г.Северск – 322,19 тыс.руб.;

9. Освещение подвесного моста через технологический канал от ул.Комсомольской – 52,77 тыс.руб.;

10. Строительство 10 скважин водозабора №2 – 21,00 тыс.руб.

4.1.6. Информация об исполнении непрограммных направлений расходования

В бюджете ЗАТО Северск на непрограммные мероприятия были предусмотрены средства в сумме 359 525,36 тыс.руб., исполнение за 2023 год составило 336 396,24 тыс.руб. или 93,6% к плану года, из них по:

1. Администрации ЗАТО Северск 241 626,82 тыс.руб. или 71,8% от общей суммы непрограммных расходов;

2. Думе ЗАТО Северск – 51 575,98 тыс.руб. или 15,3%;



3. Счетной палате ЗАТО Северск – 17 763,58 тыс.руб. или 5,3%;
4. УЖКХ ТиС – на исполнение судебных актов на общую сумму 13 888,81 тыс. руб., или 97,7%;
5. Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск – 8 180,62 тыс.руб. или 2,4% (средства ФНР Администрации ЗАТО Северск направлены на исполнение судебных актов);
6. Управлению образования - 1 225,34 тыс.руб. или 0,4% (средства из резервного фонда ФНР Администрации Томской области, исполнение судебных актов);
7. Управлению имущественных отношений – 669,79 тыс.руб. или 0,2% на исполнение судебных актов;
8. УМСП ФКиС – 592,3 тыс.руб. или 0,2% (средства из резервного фонда ФНР Администрации Томской области);
9. УВГТ Администрации ЗАТО Северск - 420,00 тыс. руб. или 100,0 %;
10. Управлению культуры Администрации ЗАТО Северск – 227,0 тыс.руб. или 0,1% (средства из резервного фонда ФНР Администрации Томской области);
11. УКС Администрации ЗАТО Северск - 226,00 тыс.руб. или 0,1 % на исполнение судебных актов.

4.2. Исполнение расходной части бюджета ЗАТО Северск в разрезе ведомственной структуры расходов за 2023 год

4.2.1. Дума ЗАТО Северск

Кассовое исполнение по расходам за 2023 год составило 51 575,98 тыс.руб. или 99,2% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов бюджета ЗАТО Северск удельный вес расходов, подведомственных Думе ЗАТО Северск, составил 0,8%, исполнение непрограммных расходов осуществлялось по разделу 0100 «Общегосударственные расходы».

Бюджетные ассигнования направлены на:

- 1) обеспечение деятельности Думы ЗАТО Северск – 47 305,45 тыс.руб., из них:
 - 40 881,70 тыс.руб. на заработную плату с начислениями;
 - 1 728,38 тыс.руб. на приобретение материальных запасов, вычислительной техники и комплектующих;
 - 2 310 044,51 тыс.руб. на сопровождение программного обеспечения, оказание услуг по техническому обслуживанию автомобилей, оборудования, повышению квалификации сотрудников, оформлению подписки, прочие расходы;
- 2) информационные расходы органа местного самоуправления – 2 526,0 тыс.руб.;
- 3) единовременные поощрительные выплаты к праздничным и юбилейным датам - 1 050,0 тыс.руб. (награждено 300 человек);
- 4) оплату членских, целевых и других взносов в Ассоциацию сибирских и дальневосточных городов, Совет муниципальных образований Томской области, Ассоциацию новаторских городов – 694,53 тыс.руб.

4.2.2. Администрация ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 297 841,64 тыс.руб. или 94,4% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Администрации, составил 4,6%.

Исполнение расходов по программно-целевому принципу в рамках пяти муниципальных программ составило 56 214,82 тыс.руб. или 98,7% к утвержденным годовым расходам.

Администрация ЗАТО Северск является ответственным исполнителем четырех муниципальных программ «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск», «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск», «Охрана окружающей среды на



территории ЗАТО Северск», «Развитие информационного общества ЗАТО Северск» и исполнителем одной муниципальной программы «Эффективное управление муниципальным имуществом ЗАТО Северск».

Таблица 49. Расходы Администрации в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Развитие предпринимательства ЗАТО Северск»	26 323,61	7 675,65	19 159,59	19 135,28	24,31	99,9
МП «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»	64 380,45	26 543,56	26 201,76	25 470,94	730,82	97,2
МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»	4 693,27	9 561,82	9 561,29	9 561,28	0,01	100,0
МП «Эффективное управление муниципальным имуществом ЗАТО Северск»			1 884,94	1 884,94	0,0	100,0
МП «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»	167,82	167,83	163,36	162,38	0,98	99,4
МП «Молодежная политика в ЗАТО Северск»		121,81				
Всего по программам	95 565,15	44 070,67	56 970,94	56 214,82	756,12	98,7

Всего за 2023 год расходы по непрограммным мероприятиям Администрации ЗАТО Северск составили 241 626,82 тыс.руб., из них:

1) на обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Северск – 209 135,901 тыс.руб., из них:

– 163 836,02 тыс.руб. на заработную плату с начислениями, из них за счет средств областного бюджета 9 145,61 тыс.руб.;

– 23 149,46 тыс.руб. на приобретение материальных запасов, средств вычислительной техники и комплектующих к ней, оборудования, мебели, на оплату коммунальных услуг;

– 19 515,40 тыс.руб. на оплату услуг по комплексному обслуживанию зданий, уборке и вывозу снега, техническому обслуживанию автотранспорта, сопровождению программного обеспечения, охране зданий, погрузо-разгрузочным работам, проведение текущих ремонтов кабинетов, страхование, уплата налогов, сборов и иных платежей;

2) информационные расходы органа местного самоуправления – 14 658,18 тыс.руб.;

3) обеспечение деятельности МКУ «Ресурсный центр» - 5 918,92 тыс.руб.;

4) выплаты лицам, удостоенным звания Почетный гражданин (13 чел.) – 1 696,44 тыс.руб.;

5) исполнение судебных актов – 5 110,08 тыс.руб., в из них за счет средств Фонда непредвиденных расходов Администрации ЗАТО Северск – 4 537,21 тыс.руб.;

6) оплату членских, целевых и других взносов для участия городского округа ЗАТО Северск в различных Ассоциациях, межмуниципальных объединениях и организациях, некоммерческих организациях – 1 902,68 тыс.руб.;



7) единовременные поощрительные выплаты – 3 201,61 тыс.руб., в том числе: гражданам, чьи фотографии занесены на Доску почета в ЗАТО Северск (50 чел.) – 735,0 тыс.руб.; награжденным Почетной грамотой (210 чел.) - 1 641,61 тыс.руб., награжденным Благодарностью (400 чел.) – 825,0 тыс.руб.

4.2.3. Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 53 528,81 тыс.руб. или 80,5% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Финансовому управлению составил 0,8%.

Таблица 50. Расходы Финансового управления в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО Северск»	48 496,54	57 390,19	51 800,65	44 222,47	-7 578,18	85,4
МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»		1 369,00	1 125,72	1 125,72	0	100
Всего	48 496,54	58 759,19	52 926,37	45 348,19	-3 148,35	85,7

Исполнение расходов по программно-целевому принципу в рамках двух муниципальных программ составило 45 348,19 тыс.руб., что составляет 84,7% от общей суммы расходов управления.

Непрограммные расходы составили 8 180,62 тыс.руб. или 100% к утвержденным годовым назначениям и направлены на исполнение судебных актов.

4.2.4. Управление культуры Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 729 371,09 тыс.руб. или 99,9% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре произведенных расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению культуры Администрации ЗАТО Северск, составил 11,5%.

Управлением культуры Администрации ЗАТО Северск за 2023 год исполнены 2 муниципальных программы на общую сумму 729 144,09 тыс.руб. или 100% к утвержденным годовым назначениям.

Таблица 51. Анализ расходов Управления культуры в разрезе муниципальных программ

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Развитие культуры и туризма в ЗАТО Северск»	587 480,78	408 597,86	724 414,03	724 041,31	-372,72	99,9



Пояснительная записка об исполнении бюджета ЗАТО Северск за 2023 год

1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	4 247,01	5 102,79	5 102,79	5 102,78	-0,01	99,9
МП «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»	1 074,40	0,0	0,0		0,0	0,0
Всего по программам	592 802,19	413 700,65	729 516,82	729 144,09	-372,73	99,9

Управлением культуры Администрации ЗАТО Северск 2023 год исполнены непрограммные мероприятия на сумму 227,0 тыс.руб. за счет средств областного бюджета. Средства резервного фонда ФНР Администрации Томской области были направлены на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, в отношении которых Управление культуры выступает учредителем.

В разрезе разделов исполнение расходов осуществлялось по трем направлениям.

Таблица 52. Расходы Управления культуры по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
	Управление культуры:	593 192,44	413 700,65	729 743,82	729 371,09	-372,73	99,9
0400	Национальная экономика	948,22	53,67	868,36	867,86	-0,5	99,9
0700	Образование	151 387,81	129 068,23	171 936,23	171 934,27	-1,96	99,9
0800	Культура, кинематография	440 856,41	284 578,75	556 939,23	556 568,96	-370,27	99,9

4.2.5. Управление по делам защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 29 978,30 тыс.руб. или 98,5% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению ЧС, составил 0,5%.

Управление ЧС является ответственным исполнителем муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск» и участником одной муниципальной программы. Расходы по муниципальным программам исполнены в сумме 29 978,3 тыс.руб. или 98,5% к утвержденным годовым назначениям



Таблица 53. Расходы Управления ЧС в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	27 623,43	29 102,75	30 200,29	29 740,30	-459,99	98,5
МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»	0,00	238,38	238,38	238,00	-0,38	99,8
Всего по программам	27 623,43	29 341,13	30 438,67	29 978,30	-460,37	98,5

В разрезе разделов исполнение расходов осуществлялось по одному направлению: «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на общую сумму 29 978,30 тыс.руб. или 98,5% к утвержденным годовым назначениям.

4.2.6. Управление образования Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 2 971 459,64 тыс.руб. или 99,4% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению образования, составил 46,7%.

Управление образования является ответственным исполнителем муниципальной программы «Развитие образования в ЗАТО Северск» и участником семи муниципальных программ. Расходы по муниципальным программам исполнены в сумме 2 970 234,30 тыс.руб. или 99,4% к утвержденным годовым назначениям.

Таблица 54. Расходы Управления образования в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт за 2023г., тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7
МП «Развитие образования в ЗАТО Северск»	2 594 325,50	2 283 288,72	2 912 562,33	2 903 424,63	9 137,7	99,7
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	10 692,21	10 757,1	7 705,90	7 701,70	4,2	99,9
МП «Молодежная политика в ЗАТО Северск»	3 385,42	3 615,73	3 880,65	3 880,65	0,0	100,0
МП «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»	89,17	89,17	89,17	89,17	0,00	100,0
МП «Профилактика алкоголизма, наркомании, токсикомании и ВИЧ-инфекции»	433,97	433,97	433,97	433,97	0,00	100,0



1	2	3	4	5	6=5-4	7
МП «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск»	49,22	49,22	49,22	49,22	0,00	100,0
МП «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»	17 667,40	60 251,2	60 251,20	50 732,76	9 518,44	84,2
Муниципальная программа "Цифровое развитие ЗАТО Северск"		4897,69	3 984,55	3 922,20	62,35	98,4
Всего по программам	2 626 642,89	2 363 382,80	2 988 956,99	2 970 234,30	18 722,69	99,4

Управлением образования за 2023 год исполнены непрограммные мероприятия на сумму 1 225,34 тыс.руб., том числе:

- 975,34 тыс.руб. за счет средств резервного фонда ФНР Администрации Томской области;
- 250,0 тыс.руб. за счет средств местного бюджета (ФНР Администрации ЗАТО Северск - расходы на исполнение судебного акта).

В разрезе разделов исполнение расходов осуществлялось по двум направлениям:

Таблица 55. Расходы Управления образования по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
	Управление образования:	2 627 939,5	2 363 382,80	2 990 182, 33	2 971 459,64	18 722,69	99,4
0700	Образование	2 610 272,1	2 303 131,60	2 929 931,13	2 920 726,88	9 204,25	99,7
1000	Социальная политика	17 667,4	60 251,20	60 251,20	50 732,76	9 518,44	84,2

4.2.7. Управление молодежной и семейной политики, физической культуры и спорта Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 604 985,40 тыс.руб. или 99,9% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре произведенных расходов удельный вес расходов, подведомственных УМСП ФКиС, составил 9,5%.

УМСП ФКиС является ответственным исполнителем двух муниципальных программ и участником одной муниципальной программы, расходы составили суммарно 604 393,05 тыс.руб. или 99,9 % к утвержденным годовым назначениям.

Таблица 56. Расходы УМСП ФКиС в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт за 2023г., тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО Северск»	399 857,72	380 161,86	466 920,31	466 908,35	-11,96	100,0



Пояснительная записка об исполнении бюджета ЗАТО Северск за 2023 год

1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Молодежная политика в ЗАТО Северск»	113 925,32	107 921,25	130 288,80	129 926,80	-362,00	99,7
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	7 420,22	7 557,90	7 557,90	7 557,90	0,00	100,0
Всего по программам	521 203,26	495 641,01	604 767,01	604 393,05	-373,96	99,9

УМСП ФКиС за 2023 год исполнялись непрограммные мероприятия: в сумме 592,30 тыс.руб. за счет средств областного бюджета.

Средства резервного фонда ФНР Администрации Томской области были направлены на приобретение спортивной экипировки для МБУ ДО "ДЮСШ "Янтарь", на укрепление материально-технической базы, проживание и проезд спортсменов МБУ ДО "ДЮСШ "Русь" и МБУ ДО "ДЮСШ "Янтарь"; на приобретение спортивного инвентаря для МБУ ДО "ДЮСШ "Лидер", на приобретение вычислительной техники и оборудования для МБУ ДО "ДЮСШ "Янтарь".

В разрезе разделов исполнение расходов осуществлялось по трем направлениям:

Таблица 57. Расходы УМСП ФКиС по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
	УМСП ФКиС:	521 731,80	495 641,01	605 359,31	604 985,35	-373,96	99,9
0700	Образование	261 595,46	227 721,40	250 804,17	250 724,41	-79,76	100
1000	Социальная политика	14 313,60	4 435,53	9 192,96	8 910,72	-282,24	96,9
1100	Физическая культура и спорт	245 822,74	263 484,08	345 362,18	345 350,22	-11,96	100

4.2.8. Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 106 299,91 тыс.руб. или 98,5% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению имущественных отношений, составил 1,7%.

Управление имущественных отношений является ответственным исполнителем муниципальной программы «Эффективное управление муниципальным имуществом ЗАТО Северск» и участником трех муниципальных программ, расходы по ним исполнены на общую сумму 105 630,12 тыс.руб. или 98,5% к утвержденным годовым назначениям.



Таблица 58. Расходы Управления имущественных отношений в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Эффективное управление муниципальным имуществом»	0,0	99 430,85	104 945,24	103 292,24	-1 653,0	98,4
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	206,56	402,90	717,85	717,03	-0,82	99,9
МП «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск» МП «Развитие предпринимательства в ЗАТО Северск»	80 997,05	0,1	0,1	0,0	-0,1	0,0
МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»	0,0	1 645,0	1 620,85	1 620,85	0,0	100,0
Всего по программам	81 203,61	101 478,85	107 284,04	105 630,12	-1 653,92	98,5

Управлением имущественных отношений за 2023 год исполнялись непрограммные мероприятия в сумме 669,79 тыс.руб. – исполнение судебных актов.

В разрезе разделов исполнение расходов осуществлялось по двум разделам:

Таблица 59. Расходы Управления имущественных отношений по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
	Управление имущественных отношений:	90 132,30	101 578,85	107 953,99	106 299,91	-1 654,08	98,5
0100	Общегосударственные вопросы	23 006,92	31 497,49	27 931,33	26 990,40	-940,93	96,6
0400	Национальная экономика	67 125,38	70 081,36	80 022,66	79 309,51	-713,15	99,1

4.2.9. Счетная палата ЗАТО Северск

Кассовое исполнение по непрограммным направлениям расходов за 2023 год составило 17 763,58 тыс.руб. или 99,7% к плану к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре произведенных расходов удельный вес расходов, подведомственных Счетной палате, составил 0,3%, исполнение расходов осуществлялось по разделу 0100 «Общегосударственные расходы».

Бюджетные ассигнования направлены на:

- 1) обеспечение деятельности Счетной палаты – 17 738,58 тыс.руб., из них:
 - 14 337,61 тыс.руб. на заработную плату с начислениями;
 - 2 045,75 тыс.руб. - услуг связи, обслуживание программного обеспечение, приобретение вычислительной техники и комплектующих к ней;
 - 216,88 тыс.руб. на оплату коммунальных услуг;



2) оплату членских взносов в Союз муниципальных контрольно-счетных органов – 25,0 тыс.руб.

4.2.10. Управление жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 627 924,12 тыс.руб. или 97,9% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре произведенных расходов удельный вес расходов, подведомственных УЖКХ ТиС, составил 9,9%.

УЖКХ ТиС является ответственным исполнителем пяти муниципальных программ, участником четырех муниципальных программ, исполнителем программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск» на 2013 год и на перспективу до 2035 года.

Кассовое исполнение по муниципальным программам составило 614 035,31 тыс.руб. или 97,9% к утвержденным годовым назначениям.

Таблица 60. Расходы УЖКХ ТиС в разрезе МП

Наименование программы	Факт 2022 года, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Формирование благоприятного социального климата в ЗАТО Северск»	9 773,23	4 737,20	7 947,63	7 778,63	-169,00	97,9
МП «Улучшение качественного состояния объектов благоустройства и озеленения города Северска»	134 750,09	129 085,30	153 104,32	149 618,98	-3 485,34	97,7
МП «Повышение энергоэффективности в ЗАТО Северск»	37 565,46	45 822,06	45 767,48	43 050,19	-2 717,29	94,1
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан ЗАТО Северск»	25 898,64	24 434,45	21 436,38	21 226,20	-210,18	99,0
МП «Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск»	961,38	11 590,85	21 624,29	21 624,28	-0,01	100,0
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»			481,82	481,79	-0,03	100,0
МП «Формирование современной городской среды ЗАТО Северск»	2 712,84	3 486,76	13 382,94	13 372,80	-10,14	99,9
МП «Цифровое развитие ЗАТО Северск»	39,52	190,94	336,26	336,21	-0,05	100,0
МП «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск»	307 039,81	289 841,81	356 149,43	349 278,75	-6 870,68	98,1
Программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск»	7 255,40	6 020,00	7 267,57	7 267,48	-0,09	100,0
Всего по программам	525 996,37	515 209,37	627 498,12	614 035,31	-13 462,81	97,9



УЖКХ ТиС за 2023 год исполнялись непрограммные мероприятия (на исполнение судебных актов) на общую сумму 13 888,81 тыс. руб., из них: за счет средств областного бюджета было приобретено 6 жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в сумме 11 564,05 тыс.руб.

В разрезе разделов функциональной классификации исполнение расходов УЖКХ ТиС осуществлялось по 4 разделам:

Таблица 61. Расходы УЖКХ ТиС по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8
	УЖКХ ТиС:	557 976,20	515 409,37	641 711,07	627 924,12	-13 786,95	97,9
0100	Общегосударственные вопросы	2 707,26	390,94	2 711,03	2 660,96	-50,07	98,2
0400	Национальная экономика	302 723,73	290 967,68	361 817,86	354 413,84	-7 404,02	98,0
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	212 282,02	218 154,20	257 396,38	251 506,64	-5 889,74	97,7
1000	Социальная политика	40 263,19	5 896,55	19 785,80	19 342,68	-443,12	97,8

4.2.11. Управление капитального строительства Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 786 417,46 тыс. руб. или 89% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению капитального строительства, составил 12 %.

Управление капитального строительства является участником 9 муниципальных программ и ответственным исполнителем программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск» на 2013 год и на перспективу до 2035 года». Кассовое исполнение по программам составило 786 191,46 тыс.руб.

Таблица 62. Расходы Управления капитального строительства в разрезе МП

Наименование программы	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Повышение энергоэффективности в ЗАТО Северск»	609,01	88 744,12	45 985,05	44 685,88	-1 299,17	97,2
МП «Развитие культуры и туризма в ЗАТО Северск»	1 346,67	2 369,53	96 661,53	74 797,96	-21 863,57	77,4
МП «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО Северск»	266,10	14 327,54	1 928,47	1 928,46	-0,01	100,0
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	3 257,78	10 491,81	8 458,88	7 704,88	-754,00	91,1
МП «Развитие образования в ЗАТО Северск»	27 698,37	3 682,59	4 419,75	2 487,39	-1932,36	56,3



Пояснительная записка об исполнении бюджета ЗАТО Северск за 2023 год

1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан ЗАТО Северск»	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,0
МП «Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск»	0,00	0,00	479,27	479,27	0,00	100,0
МП «Формирование современной городской среды ЗАТО Северск»	43 646,18	4 551,65	55 990,04	55 990,03	-0,01	100,0
МП «Улучшение качественного состояния объектов благоустройства и озеленения города Северска»	61 065,93	67 112,39	48 032,58	39 032,35	-9 000,23	81,3
Программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ЗАТО Северск» на 2013 год и на перспективу до 2035 года	47 193,05	15 147,86	182 687,94	137 362,37	-45 325,57	75,2
МП «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск»	208 629,88	243 908,08	441 090,07	421 722,87	-19 367,20	95,6
Всего	393 712,97	451 335,57	885 733,58	786 191,46	-99 542,12	88,8

Непрограммные расходы составили 226,00 тыс.руб. или 100% к утвержденным годовым назначениям и направлены на исполнение судебных актов.

В разрезе разделов функциональной классификации исполнение расходов УКС Администрации ЗАТО Северск осуществлялось по 7 разделам:

Таблица 63. Расходы Управления капитального строительства по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
	Управление капитального строительства:	394 212,60	451 335,57	885 959,59	786 417,46	-99 542,13	88,8
0100	Общегосударственные вопросы	198,72	2 500,00	2 085,90	2 083,26	-2,64	99,9
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1,00	6 000,00	5 761,81	5 010,45	-751,36	87,0
0400	Национальная экономика	209 129,52	243 908,08	441 090,07	421 722,87	-19 367,20	95,6
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	152 514,17	178 547,83	334 012,05	278 387,07	-55 624,98	83,3
0700	Образование	27 698,37	3 682,59	77 182,86	53 729,37	-23 453,49	69,6
0800	Культура, кинематография	4 404,74	2 369,53	23 898,43	23 555,98	-342,45	98,6
11001	Физическая культура и спорт	266,10	14 327,54	1 928,47	1 928,46	-0,01	100,0



4.2.12. Управление по внегородским территориям Администрации ЗАТО Северск

Кассовое исполнение расходов за 2023 год составило 82 602,59 тыс. руб. или 98,7% к утвержденным годовым назначениям.

В общей структуре произведенных расходов удельный вес расходов, подведомственных Управлению по внегородским территориям Администрации ЗАТО Северск (далее - УВГТ) составил 1,3%.

УВГТ является ответственным исполнителем одной муниципальной программы «Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск» и участником трех муниципальных программ: «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»; «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»; «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск».

Кассовое исполнение по программам составило 82 182,59 тыс. руб. или 98,7% к утвержденным годовым назначениям.

Таблица 64. Расходы УВГТ в разрезе МП

Наименование программы	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
		Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4
МП «Улучшение жизнедеятельности внегородских территорий ЗАТО Северск»	80 073,34	54 291,15	80 533,71	79 512,31	-1 021,40	98,7
МП «Охрана окружающей среды на территории ЗАТО Северск»	560,12	911,86	990,16	984,07	-6,09	99,4
МП «Обеспечение безопасности населения на территории ЗАТО Северск»	86,78	116,53	147,33	132,76	-14,57	90,1
МП «Дорожная деятельность и транспортное обслуживание на территории ЗАТО Северск»	1 742,19	2 143,37	1 594,09	1 553,46	-40,63	97,5
Всего по программам	82 462,43	57 462,91	83 265,29	82 182,59	-1 082,69	98,7

УВГТ за 2023 год исполнялись непрограммные мероприятия в сумме 420,00 тыс. руб. на оплату административных штрафов в связи с несоблюдением УВГТ требований по обеспечению безопасности дорожного движения при содержании автомобильных дорог.

Таблица 65. Расходы УВГТ по разделам

Раздел, подраздел	Наименование	Факт за 2022 год, тыс.руб.	2023 год				
			Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8
	УВГТ:	83 698,68	57 463,01	83 685,39	82 602,59	-1 082,80	98,7
0100	Общегосударственные вопросы	13 645,53	13 729,84	14 368,41	13 926,55	-441,86	96,9
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	86,78	116,53	147,33	132,76	-14,57	90,1
0400	Национальная экономика	20 705,85	18 251,67	16 405,61	16 159,85	-245,76	98,5



1	2	3	4	5	6	7	8
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	49 260,52	25 364,97	52 764,04	52 383,43	-380,61	99,3

V. БАЛАНС БЮДЖЕТА ЗАТО СЕВЕРСК

В первоначально утвержденном решении Думы ЗАТО Северск 22.12.2022 № 32/1 бюджете ЗАТО Северск дефицит составлял 100 459,72 тыс.руб. или 9,3 % от утвержденного общего годового объема налоговых и неналоговых доходов без учета поступлений НДС по дополнительным нормативам отчислений.

В результате корректировки в марте отчетного финансового года размер дефицита бюджета ЗАТО Северск увеличен на 28 888,77 тыс.руб. Увеличение дефицита выполнено за счет разницы между суммой остатков средств бюджета ЗАТО Северск (51 458,81 тыс.руб.), сформированных на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2023, и обязательным объемом средств остатков (22 570,04 тыс.руб.), направляемых в соответствии с нормами статьи 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации на уменьшение заимствований в 2023 году.

При уточненном плановом дефиците в 129 348,49 тыс.руб. бюджет ЗАТО Северск в 2023 году исполнен с профицитом в объеме 64 388,61 тыс.руб.

Таблица 66. Анализ баланса бюджета ЗАТО Северск

Наименование	Первоначальный план, тыс.руб.	Уточненный план, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	Исполнено, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.
1	2	3	4=3-2	5	6=5-3
1. Доходы	4 716 910,35	6 397 534,71	1 680 624,36	6 424 137,09	26 602,38
1.1. Налоговые и неналоговые	1 334 575,75	1 534 599,72	200 023,97	1 590 646,76	56 047,04
1.1.1. Налоговые и неналоговые доходы без доп. норматива	1 085 242,15	1 267 440,95	182 198,80	1 312 640,96	45 200,01
2. Расходы	4 817 370,07	6 526 883,20	1 709 513,13	6 359 748,48	-167 134,72
3. Дефицит (-)	-100 459,72	-129 348,49	-28 888,77	+64 388,61	193 737,10
4. Размер дефицита (стр.3/стр.1.1.1)	9,3%	10,2% ¹		x	x

¹Допустимое отклонение от предельно допустимого 10 %-го размера дефицита на сумму остатков, сформированных на едином счете бюджета на начало отчетного года (п.3 ст.92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

5.1. Анализ причин исполнения бюджета с профицитом

Объективными причинами исполнения бюджета с профицитом послужили:

1. Перевыполнение доходной части бюджета ЗАТО Северск на 26 602,38 тыс.руб., которое обусловлено перевыполнением налоговых и неналоговых доходов на 56 047,04 тыс.руб. или на 3,7%, в т.ч. по статье «Налог на доходы физических лиц» 38 574,62 тыс.руб. (при невыполнении плана по МБТ на сумму 29 444,67 тыс.руб.);

2. Неисполнением расходной части бюджета на 2,6% или 167 134,72 тыс.руб., в т.ч. по средствам областного бюджета в сумме 38 089,40 тыс.руб.; по средствам местного бюджета – 129 045,32 тыс.руб.

Из общей суммы 167 134,72 тыс.руб. неисполненных в 2023 году расходов на неисполнение:

✓ за счет целевых межбюджетных трансфертов приходится 38 089,40 тыс.руб. или 23% от общей суммы, из которых:

- 29 444,67 тыс.руб. - не были перечислены из областного бюджета в бюджет ЗАТО Северск в полном объеме или частично (на капитальный ремонт Самусьской ДШИ (13 763,56 тыс.руб.); строительство 6 скважин (3 701,20 тыс.руб.); содержание ребенка в



приемной семье (7 990,75 тыс.руб.); организацию горячего питания (1 700,13 тыс.руб.); классное руководство (1 054,32 тыс.руб.);

- 8 644,73 тыс.руб. – не использованы ГРБС в 2023 году и возвращены в областной бюджет в январе текущего года;

✓ за счет средств местного бюджета приходится 129 045,32 тыс.руб. или 77%, из которых:

- 92 904,77 тыс.руб. – средства местного бюджета по бюджетным обязательствам 2023 года согласно заключенным контрактам, договорам на поставку товаров, работ, услуг и не исполненным в отчетном году;

- 36 140,55 тыс.руб. – не востребоваанные остатки, из которых 4 985,32 тыс.руб. не востребоваанные средства по программе «Люди и города» (в январе текущего года возвращены АО «СХК»); 5 427,03 тыс.руб. - остатки резервных фондов Администрации ЗАТО Северск.

5.2. Остатки средств на едином счете бюджета на 01.01.2024

По состоянию на 01.01.2024 остатки средств на едином счете бюджета ЗАТО Северск составили 163 737,10 тыс.руб., в том числе по целевым межбюджетным трансфертам в сумме 8 644,73 тыс.руб.; по целевым безвозмездным перечислениям от АО «СХК» по программе «Люди и города» в сумме 4 985,32 тыс.руб., по средствам местного бюджета – 150 107,05 тыс.руб.

В январе 2024 года были возвращены:

- средства целевых межбюджетных трансфертов в сумме 8 644,73 тыс.руб. в областной бюджет;

- не востребоваанные средства в сумме 4 985,32 тыс.руб. по программе «Люди и города» в АО «СХК».

Из средств местного бюджета 150 107,05 тыс.руб.:

- законтрактованная сумма составляет 92 804,77 тыс.руб. будет направлена ГРБС в 2024 году на оплату заключенных контрактов и договоров за выполненные объемы работ, услуг;

- свободные средства остатков в сумме 57 302,28 тыс.руб. согласно ст.106 Бюджетного кодекса Российской Федерации направлены на сокращение предельного объема заимствований в текущем финансовом году.

VI. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

Муниципальный долг на 01.01.2024 составил 346 560,67 тыс. руб.; к уровню начала 2023 года увеличен на 16% или на 47 889,68 тыс.руб.

В отчетном году на погашение долговых обязательств бюджета ЗАТО Северск было направлено 98 484,04 тыс.руб., при плановой сумме погашения 68 484,04 тыс.руб. Досрочное погашение составило 30 000,0 тыс.руб.

Погашение долговых обязательств осуществлялось:

1. По кредиту коммерческого банка ПАО «Совкомбанк», привлеченному в 2021г., согласно муниципальному контракту от 21.06.2021 № 1, в сумме 48 406,12 тыс.руб. Обязательства по возврату коммерческого кредита погашены в полном объеме;

2. По кредиту коммерческого банка ПАО «Сбербанк России», привлеченному в 2023г., согласно муниципальному контракту от 23.10.2023 № 1, досрочное погашение в сумме 30 000,00 тыс.руб. Обязательства по возврату коммерческого кредита погашены частично;

3. По бюджетному кредиту, предоставленному из областного бюджета согласно договору от 17.12.2021 № 118-БК, в сумме 20 077,92 тыс.руб. Обязательства по возврату бюджетного кредита погашены частично

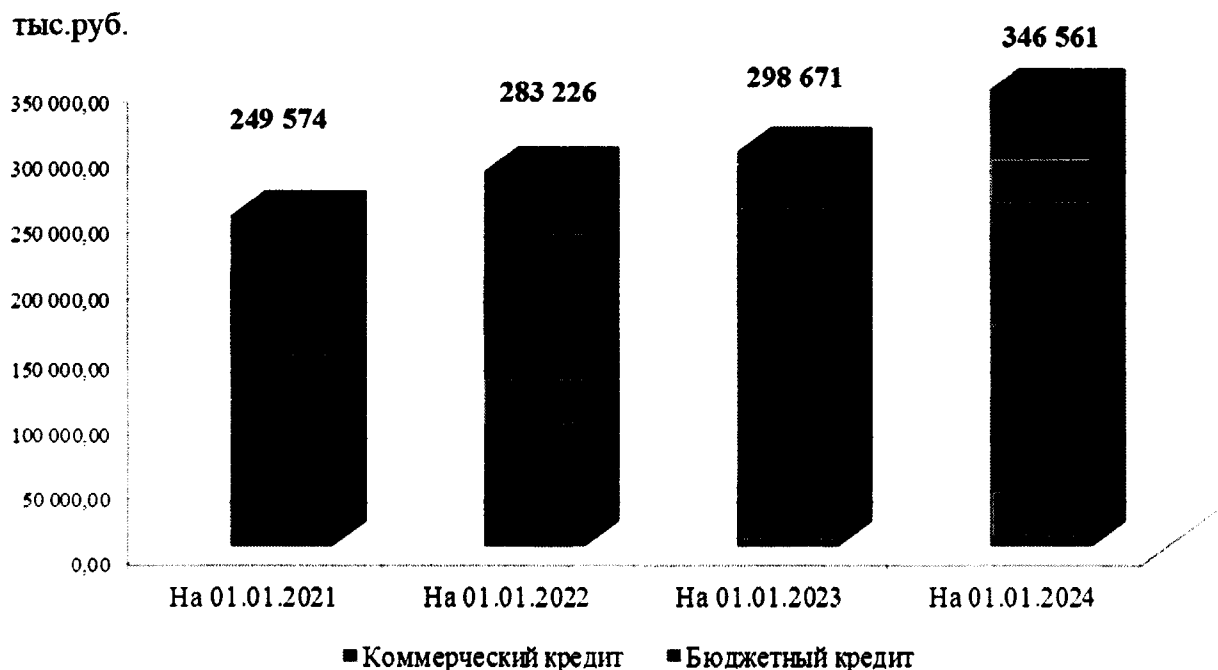


Рисунок 12. Структура муниципального долга ЗАТО Северск

Для обеспечения финансирования дефицита бюджета ЗАТО Северск и погашения долговых обязательств ЗАТО Северск 23.10.2023 заключен муниципальный контракт с ПАО «Сбербанк России» на получение коммерческого кредита в сумме 146 373,72 тыс.руб.

Таблица 67. Динамика долговых обязательств 2023 года

Виды долговых обязательств	Погашено		Получено	
	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
Кредиты от кредитных организаций	78 406,12	79,6	146 373,72	100
Бюджетные кредиты от других бюджетов	20 077,92	20,4	-	-
Всего	98 484,04	100	146 373,72	100

В соответствии с нормами ст.107.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальное образование ЗАТО Северск по установленному перечню показателей относится к группе муниципальных образований с высокой долговой устойчивостью.

Заместитель Мэра ЗАТО Северск
по экономике и финансам

П.П.Хрячков

Начальник Финансового управления

Л.И.Овчаренко

О.Н.Кириллова 77 38 60

А.В.Парфененко 77 23 83

О.Ю.Шаперова 77 38 14

С.В.Шурыгина 77 39 09

И.О.Купцова 77 38 16