



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ГОРОД НАРЬЯН-МАР»**

166000, Ненецкий автономный округ, г. Нарьян-Мар, ул. Ленина, д. 12, тел. (81853) 4-27-05

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета городского округа «Город Нарьян-Мар»
«О внесении изменений в решение «О бюджете муниципального образования
«Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов»

г. Нарьян-Мар

17 июня 2022 года

Заключение Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на проект решения Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» «О внесении изменений в решение «О бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлено в соответствии с положениями статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 3 Положения «О Контрольно-счетной палате муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар», утвержденного решением Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» от 27.12.2011 № 335-р.

Представленным проектом решения предлагается внести изменения в доходную и расходную части бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (далее - городской бюджет) на 2022 год, а также на плановый период 2023 и 2024 годов.

Рассмотрев представленный проект решения, Контрольно-счетная палата муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (далее также – КСП города Нарьян-Мара) отмечает следующее.

Основные положения

Представленным проектом решения предлагается внести изменения в параметры городского бюджета на 2022 год, увеличив доходную и расходную часть городского бюджета на 58 841 695,39 рублей, при этом размер дефицита городского бюджета не изменяется и составляет 44 740 629,36 рублей (или % от общего годового объема доходов городского бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений).

Таким образом, согласно проекту решения, изменение основных характеристик городского бюджета на 2022 год составит:

Показатели	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Доходы	1 100 472 394,71	1 159 314 090,10	58 841 695,39	5,3%
Расходы	1 145 213 024,07	1 204 054 719,46	58 841 695,39	5,1%
Дефицит	-44 740 629,36	-44 740 629,36	-	-
(размер дефицита)	-4,1 %	- 3,9 %	-	-

На плановый период 2023-2024 годов основные характеристики городского бюджета составят:

(руб.)

Показатели	2023 год		2024 год	
	утверждено	проект	утверждено	проект
Доходы	957 875 568,51	958 186 768,51	804 566 877,64	804 878 077,64
Расходы	959 382 768,51	959 693 968,51	805 583 677,64	805 894 877,64
Дефицит	-1 507 200,00	- 1 507 200,00	-1 016 800,00	- 1 016 800,00
(размер дефицита)	-0,2%	-0,2%	-0,1%	-0,1%

Доходная часть

Рассматриваемым проектом решения предлагается увеличить объем поступления доходов городского бюджета на 2022 год в целом на 58 841 695,39 руб. или на 5,3% от утвержденных бюджетных ассигнований, таким образом, общий объем доходной части городского бюджета на 2022 год составит 1 159 314 090,10 руб., в том числе:

(руб.)

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение +/-	
	на 2022 год	на 2022 год	сумма	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	687 170 874,91	706 567 051,15	19 396 176,24	2,8%
Налоговые доходы	648 474 908,32	651 684 906,32	3 209 998,00	0,5%
Неналоговые доходы	38 695 966,59	54 882 144,83	16 186 178,24	41,8%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	413 301 519,80	452 747 038,95	39 445 519,15	9,5%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	414 814 300,00	453 889 354,39	39 075 054,39	9,4%
- дотации бюджетам бюджетной системы РФ	41 178 900,00	41 178 900,00	0,00	0,0%
- субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	363 356 700,00	393 815 254,39	30 458 554,39	8,4%
- субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	10 278 700,00	18 895 200,00	8 616 500,00	83,8%
Прочие безвозмездные поступления	0,0	370 464,76	370 464,76	100,0%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-1 512 780,20	-1 512 780,20	0,00	0,0%
Всего доходов:	1 100 472 394,71	1 159 314 090,10	58 841 695,39	5,3%

Налоговые и неналоговые доходы

Объем налоговых и неналоговых доходов на 2022 год изменится, а именно, увеличится на 19 396 176,24 руб., или на 2,8% и составит 706 567 051,15 руб., из них:

- 651 684 906,32 руб. – налоговые доходы (показатель увеличатся на 3 209 998,00 или на 0,5%);

- 54 882 144,83 руб. – неналоговые доходы (показатель увеличатся на 16 186 178,24 или на 41,8%).

Показатель налоговых доходов увеличивается на 3 209 998,00 или на 0,5% за счет:

- увеличения налоговых поступлений в общей сумме на 3 750 000,00 руб. в связи с увеличением поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемого в бюджеты городских округов на 1 250 000,00 руб. и поступлений по земельному налогу на 2 500 000,00 руб.;

- доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на 3 845 091,13 руб., в том числе: доходов, полученных в виде арендной платы за земельные участки,

государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков на 3 022 407, 56 руб., и доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 822 683,57 руб.;

- платы по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности на 189,32 руб.;

- доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами на 1 538 420,76 руб. Так, в 2022 году прогнозируются поступления от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных предприятий, созданных городскими округами от следующих организаций: МУП «Нарьян-Марское АТП» - 756 362,76 рублей; МУП «КБ и БО» - 782 058,00 рублей.;

- прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на 104 711,53 руб.;

- доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2 200 350,52 руб.;

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов на 7 293 500,01 руб., в том числе: доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов на 4 000 00,00 руб.; доходов от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 3 293 500,01 руб.;

- прочих неналоговых поступлений на 1 203 914, 97 руб. (поступили на основании распоряжения МКУ «УГХ г. Нарьян-Мара» от 14.01.2022 № 3-р «О перечислении в доход соответствующего бюджета невостребованных средств во временном распоряжении», были предоставлены во временное распоряжение МКУ «УГХ г. Нарьян-Мара», не востребованы по истечении 3 лет со дня их поступления).

Безвозмездные поступления

В соответствии с проектом решения общий объем безвозмездных поступлений в 2022 году увеличится на 39 445 519,15 руб. или на 9,5 % от утвержденных бюджетных ассигнований и составит 452 747 038,95 руб.

Увеличение безвозмездных поступлений в 2022 году обусловлено увеличением прогнозируемого объема безвозмездных поступлений из окружного бюджета на основании уведомлений Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа № 66 от 04.04.2022, 13/1 от 19.04.2022, № 68 от 04.04.2022.

Так, предусмотрено увеличение объема субсидий городскому бюджету из окружного бюджета в общей сумме на 30 458 554,39 руб., в том числе за счет:

- субсидии местным бюджетам на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьей 32 Жилищного кодекса Российской Федерации на 1 259 300,00 руб.;

- прочих субсидий бюджетам городских округов (субсидии бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проектов по поддержке местных инициатив) на 5 522 254,39 руб.;

- субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по обеспечению устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 21 309 300,00 руб.;

- субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по обеспечению устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации - за счет средств окружного бюджета на 2 367 700,00 руб.

Также предусмотрено увеличение объема безвозмездных поступлений городскому бюджету в форме субвенций из окружного бюджета на 8 616 500,00 руб., в том числе за счет:

- субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 126 200,00 руб.;

- субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере административных правонарушений на 185 000,00 руб.;

- субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными на 8 305 300,00 руб.

Увеличение субвенций запланировано на основании уведомлений Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа № Д/2 от 04.04.2022, № 9/МБТ от 04.04.2022, № 67 от 04.04.2022.

Увеличение объема безвозмездных поступлений в 2022 году осуществляется также в связи с увеличением прочих безвозмездных поступлений в бюджеты городских округов на 370 464,76 руб. или 100% (сумма фактических зачислений добровольных пожертвований от граждан и юридических лиц на поддержку местных инициатив).

На плановый период 2023-2024 годов, в части изменения значений по налоговым и неналоговым доходам проектом предусмотрено следующее:

- в 2023-2024 году показатель доходной части городского бюджета увеличится на 311 200,00 руб., что обусловлено увеличением на указанную сумму объема безвозмездных поступлений из окружного бюджета, в том числе, увеличением субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 126 200,00 руб., субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере административных правонарушений на 185 000,00 руб. Показатель доходной части городского бюджета составит в 2023 году 958 186 768,51 руб., в 2024 году – 804 878 077,64 руб.

Увеличение субвенций запланировано на основании уведомлений Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа № 2 и № 9/МБТ от 04.04.2022 г.

Расходная часть

Рассматриваемым проектом решения предлагается увеличить объем расходов городского бюджета в 2022 год на 58 841 695,39 руб. или на 5,1 % от объема утвержденных бюджетных ассигнований. Таким образом, общий объем расходной части городского бюджета на 2022 год предусмотрен проектом в сумме 1 204 054 719,46 руб.

Информация по планируемым изменениям расходной части городского бюджета в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации расходов на 2022 год представлена в таблице.

(руб.)

Наименования разделов / подразделов	Утверждено	Проект	Отклонение +/-	
	на 2022 год	на 2022 год	сумма	%
Общегосударственные вопросы	276 766 936,09	282 687 284,94	5 920 348,85	2,1%
функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	194 187 102,58	196 191 710,12	2 004 607,54	1,0%
обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	40 608 099,89	40 608 099,89	0,00	0,0%
резервные фонды	14 526 003,12	17 741 001,93	3 214 998,81	22,1%
другие общегосударственные вопросы	26 752 380,50	27 453 123,00	700 742,50	2,6%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	4 282 713,94	4 355 359,78	72 645,84	1,7%
гражданская оборона	608 013,94	608 013,94	0,00	0,0%
Национальная экономика	398 784 464,20	411 769 212,38	12 984 748,18	3,3%
дорожное хозяйство (дорожные фонды)	342 300 574,20	355 216 424,68	12 915 850,48	3,8%
другие вопросы в области национальной экономики	4 092 590,00	4 103 590,00	11 000,00	0,3%
Жилищно-коммунальное хозяйство	398 379 135,53	442 516 989,01	44 137 853,48	11,1%
жилищное хозяйство	0,00	39 163 500,00	39 163 500,00	100,0%
коммунальное хозяйство	142 504 561,49	142 790 894,82	286 333,33	0,2%
благоустройство	79 331 552,40	88 443 905,14	9 112 352,74	11,5%
другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	176 543 021,64	172 118 689,05	-4 424 332,59	-2,5%
Образование	5 377 574,31	5 658 375,98	280 801,67	5,2%
Социальная политика	55 658 700,00	55 658 700,00	0,00	0,0%
социальное обеспечение населения	5 588 800,00	5 588 800,00	0,00	0,0%
Средства массовой информации	567 000,00	567 000,00	0,00	0,0%
Обслуживание государственного и муниципального долга	5 396 500,00	841 797,37	-4 554 702,63	-84,4%
Итого:	1 145 213 024,07	1 204 054 719,46	58 841 695,39	5,1%

Таим образом, проектом решения предусмотрено увеличение плановых показателей по 5-ти разделам бюджетной классификации расходов из 8-ми, из них:

- по разделу «Общегосударственные вопросы» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 5 920 346,85 руб. или на 2,1 %, из них наибольшее увеличение плановых показателей в суммовом выражении наблюдается по подразделу «резервные фонды» на сумму 3 214 998,81 руб. или на 22,1%, что обусловлено перераспределением бюджетных ассигнований для сбалансирования расходной части городского бюджета и обеспечения предельного уровня софинансирования расходных обязательств, на которые предоставляются субсидии и иные межбюджетные трансферты из окружного бюджета, в том числе перераспределением бюджетных ассигнований в сумме 4 554 702,63 руб., предусмотренные на обслуживание муниципального долга в резервный фонд;
- по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» объем бюджетных ассигнований планируется увеличить на 72 645,84 руб. или на 1,7 %, на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- по разделу «Национальная экономика» объем бюджетных ассигнований планируется увеличить на 12 984 748,18 руб. или на 3,3 %, из них наибольшее увеличение плановых показателей в суммовом выражении наблюдается по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 12 915 850,48 руб. или на 3,8 %;
- по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» объем бюджетных ассигнований планируется увеличить на 44 137 853,48 руб. или на 11,1 %, из них наибольшее

увеличение плановых показателей в суммовом выражении наблюдается по подразделу «жилищное хозяйство» на 39 163 500,00 руб. или на 100%, одновременно планируется уменьшить бюджетные ассигнования по подразделу «другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 4 424 332,59 руб. или на 2,5 %.

- по разделу «Образование» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 280 801,67 руб. или на 5,2 %, в связи с увеличением объемов бюджетных ассигнований на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации;

По разделам «Социальная политика», «Средства массовой информации» и «Обслуживание государственного и муниципального долга» объемы расходов остаются без изменений.

По разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» объемы бюджетных ассигнований уменьшаются на 4 554 702,63 руб. или на 84,4% в связи с планируемым снижением расходов городского бюджета на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в результате предоставления муниципальному образованию «Городской округ «Город Нарьян-Мар», в лице Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар», права привлекать бюджетный кредит из окружного бюджета в объеме 65 000 000,00 руб. для погашения долговых обязательств муниципального образования в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций, сложившихся на 1 января 2022 года и подлежащих погашению муниципальным образованием в марте-декабре 2022 года.

Подробная информация по предлагаемым изменениям объемов бюджетных ассигнований приведена при детализации муниципальных программ муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар».

В нижеприведенной таблице представлена информация по планируемым изменениям расходной части городского бюджета на 2022 год **в разрезе ведомственной структуры расходов.**

(руб.)

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Совет городского округа «Город Нарьян-Мар»	32 872 758,06	34 933 651,27	2 060 893,21	6,3%
Администрация муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	1 071 444 308,48	1 128 225 110,66	56 780 802,18	5,3%
Управление финансов Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	29 150 852,80	29 150 852,80	0,00	0,0%
Контрольно-счетная палата муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	11 745 104,73	11 745 104,73	0,00	0,0%
Всего расходов	1 145 213 024,07	1 204 054 719,46	58 841 695,39	5,1%

Из приведенной таблицы видно, что изменение объемов бюджетных ассигнований на 2022 год предусмотрено по двум главам из четырех:

По главе 032 «Администрация МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» проектом решения предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 38 382 159,16 руб. или на 3,7% от утвержденных расходов городского бюджета по рассматриваемой главе, в том числе:

(руб.)

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Администрация муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	1 071 444 308,48	1 128 225 110,66	56 780 802,18	5,3%
расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций	153 591 473,80	153 689 789,80	98 316,00	0,1%
резервный фонд Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	14 526 003,12	17 741 001,93	3 214 998,81	22,1%

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
финансовое обеспечение проведения юбилейных, праздничных и иных мероприятий	1 031 100,00	1 546 842,50	515 742,50	50,0%
осуществление отдельных государственных полномочий НАО в сфере административных правонарушений	1 441 100,00	1 626 100,00	185 000,00	12,8%
мероприятия в сфере гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций	89 700,00	173 029,00	83 329,00	92,9%
обеспечение пожарной безопасности	2 122 700,00	2 112 016,84	-10 683,16	-0,5%
расходы на организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам	52 391 300,00	52 449 197,70	57 897,70	0,1%
расходы на обеспечение деятельности МКУ «Чистый город»	148 273 367,41	161 200 217,89	12 926 850,48	8,7%
финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства	1 243 890,00	1 174 240,00	-69 650,00	-5,6%
предоставление субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства	988 000,00	1 145 150,00	157 150,00	15,9%
повышение привлекательности предпринимательской деятельности	537 500,00	457 500,00	-80 000,00	-14,9%
приобретение наградной атрибутики	19 500,00	12 000,00	-7 500,00	-38,5%
осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными	0,00	13 455 900,00	13 455 900,00	100,0%
субсидии местным бюджетам на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьёй 32 ЖК РФ	0,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,0%
софинансирование расходных обязательств на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьёй 32 ЖК РФ	0,00	39 000,00	39 000,00	100,0%
региональный проект НАО «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда	0,00	24 409 300,00	24 409 300,00	100,0%
обеспечение населения города Нарьян-Мара доступными коммунальными услугами	47 761,49	334 094,82	286 333,33	599,5%
уборка территории и аналогичная деятельность	3 579 458,40	4 500 271,44	920 813,04	25,7%
организация благоустройства и озеленения	2 541 944,00	5 262 420,12	2 720 476,12	107,0%
содержание (эксплуатация) имущества, находящегося в муниципальной собственности	1 664 200,00	924 200,00	-740 000,00	-44,5%
организация и содержание мест захоронения	2 011 230,00	1 089 099,98	-922 130,02	-45,8%
субсидии местным бюджетам на реализацию проекта по поддержке местных инициатив	0,00	5 522 254,39	5 522 254,39	100,0%
софинансирование расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив за счет денежных средств физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований	0,00	370 464,76	370 464,76	100,0%
софинансирование расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив	0,00	1 240 474,45	1 240 474,45	100,0%
мероприятия, направленные на содержание муниципального жилищного фонда и административных зданий	36 602 772,11	36 832 426,57	229 654,46	0,6%
обеспечение расходных обязательств прошлых лет - оплата судебных расходов	0,00	496 612,95	496 612,95	100,0%
осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными	13 673 581,10	8 522 981,10	-5 150 600,00	-37,7%

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
осуществление отдельных государственных полномочий округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 459 100,00	3 585 300,00	126 200,00	3,6%
обслуживание муниципального долга	5 396 500,00	841 797,37	-4 554 702,63	-84,4%

Информация по предлагаемым изменениям объемов бюджетных ассигнований приведена при детализации муниципальных программ муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар».

Информация по планируемым изменениям объемов бюджетных ассигнований на 2022 год, в разрезе **муниципальных программ муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»** представлена в таблице.

(руб.)

Наименования муниципальных программ (подпрограмм)	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
МП «Совершенствование и развитие муниципального управления в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	368 346 117,64	364 946 327,97	-3 399 789,67	-0,9%
п/п 1. «Осуществление деятельности Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в рамках собственных и переданных государственных полномочий»	160 683 365,80	161 608 624,30	925 258,50	0,6%
п/п 3. «Управление муниципальными финансами МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	34 547 352,80	29 992 650,17	-4 554 702,63	-13,2%
п/п 4. «Управление и распоряжение муниципальным имуществом МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	37 951 415,47	38 181 069,93	229 654,46	0,6%
МП «Повышение уровня жизнеобеспечения и безопасности жизнедеятельности населения МО «ГО «Город Нарьян-Мар»	523 812 183,13	573 644 582,57	49 832 399,44	9,5%
п/п 1 «Организация благоприятных и безопасных условий для проживания граждан»	67 116 061,49	67 899 007,77	782 946,28	1,2%
п/п 2 «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа «Город Нарьян-Мар»	4 282 713,94	4 355 359,78	72 645,84	1,7%
п/п 3. «Обеспечение безопасности эксплуатации автомобильных дорог местного значения и доступности общественных транспортных услуг»	394 868 474,20	407 853 222,38	12 984 748,18	3,3%
п/п 5. «Обеспечение комфортных условий проживания на территории муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	19 720 352,40	21 699 511,54	1 979 159,14	10,0%
п/п 6 «Создание дополнительных условий для обеспечения жилищных прав граждан, проживающих в МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	26 929 581,10	60 942 481,10	34 012 900,00	126,3%
МП «Формирование комфортной городской среды в МО «ГО «Город Нарьян-Мар»	62 191 600,00	69 324 793,60	7 133 193,60	11,5%
п/п 1 «Приоритетный проект «Формирование комфортной городской среды (благоустройство дворовых и общественных территорий)»	62 191 600,00	69 324 793,60	7 133 193,60	11,5%
Итого	1 078 276 720,77	1 131 842 524,14	53 565 803,37	5,0%

Проведенный анализ предлагаемых изменений в разрезе муниципальных программ муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» показал, что плановые показатели 2022 года изменяются по 3-м муниципальным программам из 8-ми, в целом бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ увеличиваются на 53 565 803,37 руб. или на 5%. Таким образом, планируемый объем расходов программной части городского бюджета на 2022 год составит 1 131 842 524,14 руб.

По программе «Развитие предпринимательства в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» общий объем бюджетных ассигнований на

реализацию указанной программы в 2022 году не изменяется, и составляет 3 618 890,00 руб. Вместе с тем, проектом осуществляется перераспределение бюджетных ассигнований в сумме 87 500,00 руб. между программными мероприятиями,

Контрольно-счетная палата обращает внимание, что в соответствии с пунктом 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ объемы финансирования муниципальных программ необходимо будет привести в соответствие с решением о бюджете не позднее 3-х месяцев со дня вступления его в силу. Кроме того, в связи с изменением объемов финансирования муниципальных программ, возможно, потребуются внесение изменений в установленные целевые показатели и ожидаемые результаты программ.

Детализация изменений в разрезе муниципальных программ муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»:

1. По программе «Совершенствование и развитие муниципального управления в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований уменьшается на 3 399 789,67 руб. или на 0,9% от утвержденных бюджетных ассигнований, таким образом, планируемый объем расходов на реализацию программы с учетом изменений составит 364 946 327,97 руб., в том числе:

(руб.)

Наименования муниципальных программ (подпрограмм)	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
МП «Совершенствование и развитие муниципального управления в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	368 346 117,64	364 946 327,97	-3 399 789,67	-0,9%
п/п 1. «Осуществление деятельности Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в рамках собственных и переданных государственных полномочий»	160 683 365,80	161 608 624,30	925 258,50	0,6%
Основное мероприятие «Финансовое обеспечение деятельности Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	153 828 493,80	153 926 809,80	98 316,00	0,1%
- расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций	153 828 493,80	153 926 809,80	98 316,00	0,1%
Основное мероприятие «Обеспечение проведения и участие в праздничных и официальных мероприятиях»	1 726 772,00	2 242 514,50	515 742,50	29,9%
- финансовое обеспечение проведения юбилейных, праздничных и иных мероприятий	1 031 100,00	1 546 842,50	515 742,50	50,0%
Основное мероприятие «Осуществление переданных государственных полномочий»	5 128 100,00	5 439 300,00	311 200,00	6,1%
- осуществление отдельных государственных полномочий округа в сфере административных правонарушений	1 441 100,00	1 626 100,00	185 000,00	12,8%
- осуществление отдельных государственных полномочий округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 459 100,00	3 585 300,00	126 200,00	3,6%
п/п 3. «Управление муниципальными финансами МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	34 547 352,80	29 992 650,17	-4 554 702,63	-13,2%
Основное мероприятие «Расходы на исполнение долговых обязательств»	5 396 500,00	841 797,37	-4 554 702,63	-84,4%
- обслуживание муниципального долга	5 396 500,00	841 797,37	-4 554 702,63	-84,4%
п/п 4. «Управление и распоряжение муниципальным имуществом МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	37 951 415,47	38 181 069,93	229 654,46	0,6%
Основное мероприятие «Формирование и управление муниципальной собственностью»	36 731 715,47	36 961 369,93	229 654,46	0,6%
- мероприятия, направленные на содержание муниципального жилищного фонда и административных зданий	36 602 772,11	36 832 426,57	229 654,46	0,6%

По подпрограмме 1 «Осуществление деятельности Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в рамках

собственных и переданных государственных полномочий» предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 925 258,50 руб. или на 0,6%, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы составит с учетом изменений 161 608 624,30 руб., в том числе:

1) по основному мероприятию «Финансовое обеспечение деятельности Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» бюджетные ассигнования увеличиваются на 98 316,00 руб. или на 0,1%, из них:

- на 62 400,00 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования в целях проведение специальной оценки рабочих мест работников Администрации города Нарьян-Мара на сумму 22 800,00 руб.; на проведение оценки профессиональных рисков работников Администрации на сумму 39 600,00 руб. (для заключения договора по коммерческому предложению с наименьшей стоимостью)

- на 35 916,00 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования на сумму 35 916,00 руб. на выплату компенсации расходов, связанных с выездом бывшего сотрудника на постоянное место жительства из Ненецкого автономного округа;

2) по основному мероприятию «Обеспечение проведения и участие в праздничных и официальных мероприятиях» бюджетные ассигнования увеличиваются на 515 742,50 руб. или на 29,9% (итоговая сумма значения согласно проекту составит в указанных целях 1 546 842,50 руб.), из них:

- на 515 742,50 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования на приобретение сувенирной продукции на сумму 515 742,50 руб., в т.ч.: приобретение календарей на 2023 год (150 штук - 247 500,00 руб.), медалей «Ветеран «Города Нарьян-Мара» для вручения в 2023 году (20 штук – 124 000,00 руб.), наборы «Скандинавские палки» (50 штук – 144 242,50 руб.). Согласно решению Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» от 24.10.2012 № 461-р «Об утверждении Положения «О Порядке и нормах расходования денежных средств на представительские расходы и иные расходы органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» средств на представительские расходы и иные расходы органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округи «Город Нарьян-Мар» в связи с проведением мероприятий» средства на представительские расходы и иные расходы органов местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в связи с проведением мероприятий планируются органами местного самоуправления муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» ежегодно в бюджетной смете в размере не более 4 процентов от годового фонда оплаты труда соответствующего органа местного самоуправления. С учетом дополнительного финансирования, предусматриваемого проектом, сумма расходов по мероприятию «Обеспечение проведения участия в праздничных и официальных мероприятиях» составит 1 546 842,50 руб. (1 031 100,00 + 515 742,50 руб.), что составляет 1% от годового фонда оплаты Администрации города Нарьян-Мара и не превышает установленного норматива. Вместе с тем, в результате анализа первичных документов установлено, что бюджетные ассигнования на обеспечение проведения участия в праздничных и официальных мероприятиях расходуются в следующих направлениях: поставка сувенирной и полиграфической продукции с символикой МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 217 790,73 руб.; поставка сувенирной и полиграфической продукции с символикой МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (снегоходные очки), общая сумма - 80 500,00 руб.; поставка сувенирной и полиграфической продукции с символикой МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (ручки, обложки для паспорта) – 87 499,28 руб.; приобретение цветочной продукции на 239 740,00 руб., приобретение продуктов питания на 39 070,00 руб. Дополнительная потребность в бюджетных ассигнованиях (515 742,50 руб.) испрашивается, в том числе, в целях расходования на следующие направления: приобретение календарей на 2023 год в количестве 150 штук, приобретение

наборов «скандинавские палки», в количестве 50 штук. Предлагаем предоставить дополнительное обоснования относительно эффективности расходования средств городского бюджета в указанных целях.

3) по основному мероприятию «Осуществление переданных государственных полномочий» бюджетные ассигнования увеличиваются на 311 200,00 руб. или на 6,1%, в том числе:

- на 185 000,00 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования за счет субвенции из окружного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере административных правонарушений в целях оплаты труда и взносов на обязательное социальное страхование (Приказ Управления финансов Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» № 22 от 22.04.2022 г.);

- на 126 200,00 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования за счет субвенции из окружного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в целях оплаты труда и взносов на обязательное социальное страхование (Приказ Управления финансов Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» № 22 от 22.04.2022 г.);

По подпрограмме 3 «Управление муниципальными финансами МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» предусмотрено уменьшение объемов бюджетных ассигнований на 4 554 702,63 руб., или на 84,4% , в связи с уменьшением расходов на обслуживание муниципального долга, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы 3 с учетом изменений составит 29 992 650,17 руб.

По подпрограмме 4 «Управление и распоряжение муниципальным имуществом муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 229 654,46 руб. или на 0,6 %, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы 4 с учетом изменений составит 38 181 069,93 руб.

Согласно представленной информации увеличение объема бюджетных ассигнований предусмотрено по основному мероприятию «Формирование и управление муниципальной собственностью», в том числе:

- на 229 654,46 руб. – на мероприятия, направленные на содержание муниципального жилищного фонда и административных зданий в целях возмещение расходов нанимателям жилых помещений муниципального жилищного фонда на приобретение и установку индивидуальных приборов учета коммунальных ресурсов (поступило 53 заявления на 178 118,20 руб., планируемое поступление заявлений в мае-октябре 2022 г. исходя из среднемесячной потребности 24 145,77р.*6 мес=144 874,62 руб.).

2. По программе «Развитие предпринимательства в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» общий объем бюджетных ассигнований на реализацию указанной программы в 2022 году не изменяется, и составляет 3 618 890,00 руб. Вместе с тем, проектом осуществляется перераспределение бюджетных ассигнований в сумме 87 500,00 руб. между программными мероприятиями, в связи с чем, объем бюджетных ассигнований по подпрограмме 1 «Развитие

предпринимательства и торговли в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» увеличивается на 87 500,00 руб., и составляет 3 119 390,00 руб. (увеличивается объем бюджетных ассигнований на предоставление субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства на возмещение части затрат на аренду нежилых зданий и помещений на 157 150,00 руб. в связи с увеличением количества заявлений на получение указанного вида поддержки, с одновременным уменьшением объема бюджетных ассигнований на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в форме субсидии на возмещение части затрат на приобретение и доставку имущества на 69 650,00 руб. в связи с экономией по заключенным соглашениям).

Одновременно с этим, уменьшается объем бюджетных ассигнований на 87 500,00 руб. на реализацию подпрограммы 2 «Популяризация предпринимательской деятельности в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар», при этом общий объем на реализацию указанной подпрограммы в 2022 году, в соответствии с проектом, составит сумму 499 500,00 руб. (уменьшаются объемы бюджетных ассигнований на приобретение наградной атрибутики на 7500,00 руб.; а также на 80 000,00 руб. по мероприятию «Проведение конкурса на лучшее новогоднее оформление» в связи с отказом предпринимателя от получения гранта).

3. По программе «Повышение уровня жизнеобеспечения и безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 49 832 399,44 руб. или на 9,5% от утвержденных бюджетных ассигнований, таким образом, планируемый объем расходов на реализацию программы с учетом изменений в 2022 году составит 573 644 582,57 руб., в том числе:

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/- (руб.)	
			сумма	%
МП «Повышение уровня жизнеобеспечения и безопасности жизнедеятельности населения МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	523 812 183,13	573 644 582,57	49 832 399,44	9,5%
п/п 1 «Организация благоприятных и безопасных условий для проживания граждан»	67 116 061,49	67 899 007,77	782 946,28	1,2%
Основное мероприятие «Проведение мероприятий по сносу домов, признанных в установленном порядке ветхими или аварийными и непригодными для проживания»	10 674 600,00	11 171 212,95	496 612,95	4,7%
- обеспечение расходных обязательств прошлых лет - оплата судебных расходов	0,00	496 612,95	496 612,95	100,0%
Основное мероприятие «Обеспечение населения города Нарьян-Мара доступными жилищно-коммунальными и бытовыми услугами»	28 936 261,49	29 222 594,82	286 333,33	1,0%
- обеспечение населения города Нарьян-Мара доступными коммунальными услугами	47 761,49	334 094,82	286 333,33	599,5%
п/п 2 «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа «Город Нарьян-Мар»	4 282 713,94	4 355 359,78	72 645,84	1,7%
Основное мероприятие «Мероприятия в сфере гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций»	3 773 413,94	3 846 059,78	72 645,84	1,9%
- мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций	89 700,00	173 029,00	83 329,00	92,9%
- обеспечение пожарной безопасности	2 122 700,00	2 112 016,84	-10 683,16	-0,5%
п/п 3. «Обеспечение безопасности эксплуатации автомобильных дорог местного значения и доступности общественных транспортных услуг»	394 868 474,20	407 853 222,38	12 984 748,18	3,3%
Основное мероприятие «Обеспечение доступности автомобильного транспорта общего пользования для населения МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	52 391 300,00	52 449 197,70	57 897,70	0,1%
- расходы на организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам	52 391 300,00	52 449 197,70	57 897,70	0,1%

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	148 449 967,41	161 376 817,89	12 926 850,48	8,7%
- расходы на обеспечение деятельности МКУ «Чистый город»	148 449 967,41	161 376 817,89	12 926 850,48	8,7%
п/п 5. «Обеспечение комфортных условий проживания на территории муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	19 720 352,40	21 699 511,54	1 979 159,14	10,0%
Основное мероприятие «Обеспечение условий для благоприятного проживания и отдыха жителей МО «ГО «Город Нарьян-Мар»	15 128 722,40	18 030 011,56	2 901 289,16	19,2%
- уборка территории и аналогичная деятельность	3 579 458,40	4 500 271,44	920 813,04	25,7%
- организация благоустройства и озеленения	2 541 944,00	5 262 420,12	2 720 476,12	107,0%
- содержание (эксплуатация) имущества, находящегося в муниципальной собственности	1 664 200,00	924 200,00	-740 000,00	-44,5%
Основное мероприятие «Организация ритуальных услуг и обеспечение работ по благоустройству и содержанию общественных мест захоронения на территории МО «ГО «Город Нарьян-Мар»	4 591 630,00	3 669 499,98	-922 130,02	-20,1%
- организация и содержание мест захоронения	2 011 230,00	1 089 099,98	-922 130,02	-45,8%
п/п 6 «Создание дополнительных условий для обеспечения жилищных прав граждан, проживающих в МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	26 929 581,10	60 942 481,10	34 012 900,00	126,3%
Основное мероприятие «Создание в МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными»	13 673 581,10	21 978 881,10	8 305 300,00	60,7%
- осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными	13 673 581,10	21 978 881,10	8 305 300,00	60,7%
Основное мероприятие «Проведение мероприятий по выкупу жилых помещений собственников в соответствии со статьёй 32 ЖК РФ»	0,00	1 298 300,00	1 298 300,00	100,0%
- субсидии местным бюджетам на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьёй 32 ЖК РФ	0,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,0%
- софинансирование расходных обязательств на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьёй 32 ЖК РФ	0,00	39 000,00	39 000,00	100,0%
Основное мероприятие «Региональный проект НАО «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	0,00	24 409 300,00	24 409 300,00	100,0%
- обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,00	21 309 300,00	21 309 300,00	100,0%
- обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации за счёт средств окружного бюджета	0,00	2 367 700,00	2 367 700,00	100,0%
- софинансирование расходных обязательств на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации за счёт средств городского бюджета	0,00	732 300,00	732 300,00	100,0%

По подпрограмме 1 «Организация благоприятных и безопасных условий для проживания граждан» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 782 946,28 руб. или на 1,2 %, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы с учетом изменений составит 67 899 007,77 руб., в том числе:

1) по основному мероприятию «Проведение мероприятий по сносу домов, признанных в установленном порядке ветхими или аварийными и непригодными для

проживания» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 496 612,95 руб., или на 4,7%, в том числе:

- на 496 612,95 руб. – на исполнение расходных обязательств прошлых лет – оплату судебных расходов (увеличиваются бюджетные ассигнования на исполнение обязательств по МК№045 от 30.09.2021 на выполнение работ по сносу многоквартирного жилого дома, признанного непригодным для проживания, по ул. Рыбников, д. 4 в г. Нарьян-Маре в рамках судебного производства по Делу №А05П-118/2022);

2) по основному мероприятию «Обеспечение населения города Нарьян-Мара доступными жилищно-коммунальными и бытовыми услугами» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 286 333,33 руб. на обеспечение населения города Нарьян-Мара доступными коммунальными услугами (в целях актуализации схемы водоснабжения и водоотведения МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»);

По подпрограмме 2 «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 72 645,84 руб. или на 1,7% , таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы с учетом изменений составит 4 335 359,78 руб., в том числе:

1) по основному мероприятию «Мероприятия в сфере гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 72 645,84 руб., в том числе:

- на 83 329,00 руб. увеличивается на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций (16 929,00 руб. - на изготовление карт муниципального образования для разработки плана действия по предупреждению и ликвидации ЧС (2шт - на сумму общую 21 780,00 руб., экономия по заключенным договорам - 4 851,00 руб.); 66 400,00 руб. - на приобретение доп. средств оповещения населения об опасностях с целью увеличения численности населения, попадающего в зону оповещения (сирены - 2 шт., мегафоны - 2 шт.);

- на 10 683,16 руб. уменьшается на обеспечение пожарной безопасности (по мероприятию «Содержание пожарных водоемов» на сумму 10 683,16 руб. в связи с экономией по торгам).

По подпрограмме 3 «Обеспечение безопасности эксплуатации автомобильных дорог местного значения и доступности общественных транспортных услуг» объем бюджетных ассигнований увеличивается в целом на 12 984 748,18 руб. или на 3,3 %, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы с учетом изменений составит 407 853 222,38 руб., в том числе:

1) по основному мероприятию «Обеспечение доступности автомобильного транспорта общего пользования для населения МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 57 897,70 руб. в целях осуществления расходов на организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам (увеличение рейсов автобусного маршрута №7 «Морской порт - оз. Безымянное»);

2) по основному мероприятию «Обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»» на 12 926 850,48 руб. увеличиваются расходы на обеспечение деятельности МКУ «Чистый город», в том числе:

- на 2 258 424,71 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования в связи с внесением Постановлением Администрации города Нарьян-Мара от 29.04.2022 № 549 в Положение об условиях и размерах оплаты труда работников муниципальных учреждений муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар», утвержденное Постановлением Администрации муниципального образования «Городской округ «Город

Нарьян-Мар» от 22.06.2016 № 726, изменений, направленных на увеличение размеров заработной платы работников муниципальных учреждений городского округа «Город Нарьян-Мар» (498 518,51 руб. - на оплату страховых взносов, 1 759 906,20 руб. - на оплату труда, в связи с увеличением окладов по отдельным должностям);

- на 7 270 610,61 руб. – увеличиваются объемы бюджетных ассигнований на реализацию следующих расходов: 258 405,00 руб. - на размещение отходов 4-5 класса опасности в связи с проведением субботников на территории МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»; 61 333,35 руб. - на услуги кадастрового инженера (для заключения договоров на сумму 72 000,00 руб., экономия 10 666,65 руб.); 5 299 999,91 руб. - на приобретение ГСМ на сумму (дизельное топливо в количестве 77 405,38 л., бензин-92 в количестве 3 429,77 л.); 1 359 980,41 руб.- на мат. запасы, в том числе 216 951,64 руб. на запасные части для ремонта автомобиля Амкадор 332В; 241 500,00 руб. - на закупку оцинкованных труб для установки дорожных знаков (30 шт.); 21 732,72 руб. - на приобретение краски черной (в кол-ве 100 кг.); 879 796,05 руб. - на приобретение дорожных знаков (215 шт.); 237 391,99 руб. - на приобретение пиломатериала (брус, доска, фанера);

- 53 499,95 руб. на выполнение работ по замене блока для средств криптографической защиты информации на 5 ед.;

- на 11 000,00 руб. - увеличиваются бюджетные ассигнования на услуги кадастрового инженера (межевание участка, снятие с кадастрового учета объекта имущества);

- на 3 386 815,16 руб. – увеличиваются бюджетные ассигнования в следующих целях: 3 372 203,16 руб. - для оплаты налога на имущество за 2-3 квартал; 14 612,00 - на оплату госпошлин на проведение регистрационных действий (на оплату госпошлины и сбора за проведение технического осмотра и подачи искового заявления в суд).

По подпрограмме 5 «Обеспечение комфортных условий проживания на территории муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 1 979 159,14 руб. или на 10%, таким образом, в 2022 году, финансирование подпрограммы с учетом изменений составит 21 699 511,54 руб., в том числе:

1) по основному мероприятию «Обеспечение условий для благоприятного проживания и отдыха жителей МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 2 901 289,16 руб., в том числе:

- на 920 813,04 руб. – увеличиваются объемы бюджетных ассигнований на уборку территории и аналогичную деятельность (на приобретение материалов для устройства ограждений площадок с мелкозаглубленными контейнерами);

- на 2 740 476,12 руб. – увеличиваются объемы бюджетных ассигнований на организацию благоустройства и озеленение;

- на 740 000,00 руб. – уменьшаются объемы бюджетных ассигнований на содержание (эксплуатацию) имущества, находящегося в муниципальной собственности (на закупку основных средств – газовая горелка, звезда для памятника «Обелиск Победы);

2) по основному мероприятию «Организация ритуальных услуг и обеспечение работ по благоустройству и содержанию общественных мест захоронения на территории МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объемы бюджетных ассигнований уменьшаются на 922 130,02 руб. в связи с экономией по торгам.

По подпрограмме 6 «Создание дополнительных условий для обеспечения жилищных прав граждан, проживающих в МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 34 012 900,00 руб. или на 126,3%, что

обусловлено, в том числе, планируемыми поступлениями в городской бюджет из окружного бюджета:

- субвенцией на осуществление государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными в сумме 8 305 300,00 руб.;

- субсидии местным бюджетам на выкуп жилых помещений собственников в соответствии со статьей 32 ЖК РФ в сумме 1 259 300,00 руб.;

- субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по обеспечению устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 21 309 300,00 руб.;

- субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по обеспечению устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации – за счет средств окружного бюджета в сумме 2 367 700,00 руб.

Таким образом, в разрезе программным мероприятиям:

1) по основному мероприятию «Создание в МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными» объем бюджетных ассигнований увеличится на 8 305 300,00 руб. за счет субвенции из окружного бюджета;

2) по основному мероприятию «Проведение мероприятий по выкупу жилых помещений собственников в соответствии со статьей 32 ЖК РФ» - бюджетные ассигнования увеличатся на 1 298 300,00 руб., в том числе, на 1 259 300,00 руб. - за счет субсидии из окружного бюджета, на 39 000,00 руб. – за счет софинансирования из городского бюджета расходных обязательств по выкупу жилых помещений собственников в соответствии со статьей 32 ЖК РФ;

3) по основному мероприятию «Региональный проект НАО «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 24 409 300,00 руб., в том числе: на 21 309 300,00 руб. – субсидия за счет средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию ЖКХ, на 2 367 700,00 – субсидия за счет средств государственной корпорации за счет средств окружного бюджета, на 732 300,00 руб. – софинансирование расходных обязательств на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда за счет средств государственной корпорации за счет средств городского бюджета.

4. По программе «Формирование комфортной городской среды в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 7 133 193,60 руб. или на 11,5% от утвержденных бюджетных ассигнований. Таким образом, планируемый объем расходов на реализацию программы с учетом изменений составит 69 324 793,60 руб., в том числе: (руб.)

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
МП «Формирование комфортной городской среды в МО «ГО «Город Нарьян-Мар»	62 191 600,00	69 324 793,60	7 133 193,60	11,5%
п/п 1 «Приоритетный проект «Формирование комфортной городской среды (благоустройство дворовых и общественных территорий)»	62 191 600,00	69 324 793,60	7 133 193,60	11,5%

Наименование	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Основное мероприятие «Реализация проектов по поддержке местных инициатив»	0,00	7 133 193,60	7 133 193,60	100,0%
- субсидии местным бюджетам на реализацию проекта по поддержке местных инициатив	0,00	5 522 254,39	5 522 254,39	100,0%
- софинансирование расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив за счет денежных средств физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований	0,00	370 464,76	370 464,76	100,0%
- софинансирование расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив	0,00	1 240 474,45	1 240 474,45	100,0%

Из приведенной таблицы следует, что увеличение объема бюджетных ассигнований производится по подпрограмме 1 «Приоритетный проект «Формирование комфортной городской среды (благоустройство дворовых и общественных территорий) на 7 133 193,60 руб. Увеличение объема бюджетных ассигнований в указанном размере обусловлено предоставлением из окружного бюджета субсидии на реализацию проекта по поддержке местных инициатив в сумме 5 522 254,39 руб., софинансированием расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив из городского бюджета в сумме 1 240 474,45 руб., софинансированием расходных обязательств по реализации проекта по поддержке местных инициатив за счет средств физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований в сумме 370 464,76 руб.

В рамках реализации проектов по поддержке местных инициатив планируется осуществить следующие мероприятия:

- «Благоустройство дворовой территории домов 10, 12 и 14 по улице Выучейского города Нарьян-Мара» (1 927 428,39 руб. из окружного бюджета; 239 974,45 руб. из городского бюджета; 124 864,76 руб. добровольные пожертвования граждан и юридических лиц);

- «Благоустройство и освещение дворовой территории дома 22 по улице Выучейского города Нарьян-Мара» (1 737 860,40 руб. средства окружного бюджета; 360 000,00 руб. средства городского бюджета; 240 000,00 руб. добровольные пожертвования граждан и юридических лиц);

- «Второй этап в создании детской игровой спортивной площадки в микрорайоне «Малый Качгорт» (1 856 965,60 руб. средства окружного бюджета; 640 500,00 руб. средства городского бюджета, 5 600,00 руб. добровольные пожертвования граждан и юридических лиц).

(Приказ Управления финансов Администрации МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» № 24 от 17.05.2022 г.)

Информация по планируемым изменениям расходной части городского бюджета на 2022 год по **непрограммной части** представлена в следующей в таблице.

(руб.)

Наименования	Утверждено на 2022 год	Проект на 2022 год	Отклонение +/-	
			сумма	%
Функционирование главы муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	7 792 437,39	7 792 437,39	0,00	0,0%
Функционирование Совета городского округа «Город Нарьян-Мар»	32 872 758,06	34 933 651,27	2 060 893,21	6,3%
Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	11 745 104,73	11 745 104,73	0,00	0,0%
Резервный фонд Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар»	14 526 003,12	17 741 001,93	3 214 998,81	22,1%
Итого:	66 936 303,30	72 212 195,32	5 275 892,02	7,9%

Таким образом, представленным проектом решения предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований на 2022 год по непрограммной части в целом на 5 275 892,02 руб. или на 7,9 %, в том числе:

Объем резервного фонда Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» предлагается увеличить на 2022 год в целом на 3 214 998,81 руб. или на 22,1%, что обусловлено перераспределением бюджетных ассигнований для сбалансирования расходной части городского бюджета и обеспечения предельного уровня софинансирования расходных обязательств, на которые предоставляются субсидии и иные межбюджетные трансферты из окружного бюджета, в том числе перераспределяются бюджетные ассигнования в сумме 4 554 702,63 руб., предусмотренные на обслуживание муниципального долга в резервный фонд.

Таким образом, объем резервного фонда в 2022 году составит сумму 17 741 001,93 руб. или 1,5 % от общего объема расходов городского бюджета (1 204 054 719,46 руб.), что соответствует пункту 2.2 постановления Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» от 08.11.2017 № 1254 «Об утверждении Положения о резервном фонде Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (не может превышать 3% общего объема расходов городского бюджета).

Согласно проекту решения объем резервного фонда Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» также изменяется:

- в 2023 году: с показателя 2 130 900,00 руб. на показатель 8 060 312,33 руб., то есть, увеличивается на 5 929 412,33 руб. или на 278,2 %;

- на 2024 году: с показателя 1 876 200,00 руб. на показатель 7 304 612,33 руб., то есть, увеличится на 5 428 412,33 руб., или на 289,3 %.

Объем резервного фонда составит в 2023 году - 0,8 % от общего объема расходов городского бюджета, в 2024 году – 0,9 % от общего объема расходов городского бюджета, что соответствует пункту 2.2 постановления Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» от 08.11.2017 № 1254 «Об утверждении Положения о резервном фонде Администрации муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» (не может превышать 3% общего объема расходов городского бюджета).

Дефицит городского бюджета,
источники внутреннего финансирования дефицита городского бюджета,
программа муниципальных внутренних заимствований
муниципального образования
«Городской округ «Город Нарьян-Мар»

Как уже было отмечено, показатели дефицита городского бюджета на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов в суммовом выражении не изменятся и составят: в 2022 году – 44 740 629, 36 руб. или 3,9%, в 2023 году – 1 507 200,00 руб. или 0,2%, в 2024 году – 1 016 800,00 руб. или 0,1%.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 05.05.2022 № 815 «Об утверждении Правил предоставления, использования и возврата субъектами Российской Федерации бюджетных кредитов, полученных из федерального бюджета для погашения долговых обязательств субъекта Российской Федерации (муниципального образования) в виде обязательств по государственным (муниципальным) ценным бумагам субъекта Российской Федерации (муниципального образования) и кредитам, полученным субъектом Российской Федерации (муниципальным образованием) от кредитных организаций, иностранных банков и международных финансовых организаций, на 2022 год» в 2022 году планируется

предоставление из окружного бюджета бюджету муниципального образования «городской округ «Город Нарьян-Мар» в целях исполнения городского бюджета бюджетного кредита в объеме 65 000 000,00 руб. для погашения долговых обязательств муниципального образования в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций, сложившихся на 1 января 2022 года и подлежащих исполнению муниципальным образованием в марте-декабре 2022 года. В связи с планируемым привлечением бюджетного кредита из окружного бюджета увеличится плановый показатель привлечения кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации с показателя «60 000 000,00 руб.» на показатель «125 000 000,00 руб.». В соответствии с указанным выше Постановлением Правительства РФ бюджетный кредит из окружного бюджета планируется предоставить муниципальному образованию «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на срок до 2028 года включительно по процентной ставке 0,1 процента годовых с погашением в 2025-2028 годах ежегодно равными долями от суммы бюджетного кредита с возможностью его досрочного погашения согласно графику погашения. В связи с изложенным, на 2022 год уменьшается плановый показатель по привлечению кредитов от кредитных организаций бюджетам городских округов в валюте Российской Федерации с показателя «59 000 000,00 руб.» на показатель «0,00 руб.», на 2023 год – указанный плановый показатель уменьшается с показателя «53 000 000,00 руб.» на показатель «0,00 руб.», на 2024 год – с показателя «47 000 000,00 руб.» на показатель «0,00 руб.». На 2023 год уменьшается плановый показатель погашения бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации с показателя «59 000 000,00 руб.» на показатель «0,00 руб.», на 2024 год – с показателя «53 000 000,00 руб.» на показатель «0,00 руб.».

Указанные изменения отражены соответственно в приложениях № 2, 2.1. к решению о бюджете № 271-р (Источники внутреннего финансирования городского бюджета на 2022 год, 2023-2024 годы), приложениях № 8, 8.1. к решению о бюджете № 271-р) Программа муниципальных заимствований в муниципальном образовании «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год, а также на 2023-2024 годы.

Дополнительно отмечаем следующее:

Следует отметить, что решением Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» от 27.01.2022 № 298-р утвержден Прогнозный план (программа) приватизации имущества муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на 2022 год, согласно которому в 2022 году прогнозируется поступление денежных средств от приватизации акций ОАО «Нарьян-Марский хлебозавод» в сумме 8 460 000,00 руб. Вместе с тем, прогнозируемый объем поступлений в объеме 8 460 000,00 руб. не учтен в рассматриваемом проекте решения в составе неналоговых доходов городского бюджета на 2022 год.

Отмечаем, что в соответствии с пунктом 12.4 Положения «О порядке управления и распоряжения имуществом, находящимся в собственности муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар», утвержденного решением Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» от 03.05.2007 № 151-р, глава города Нарьян-Мара ежегодно до 1 ноября текущего года вносит в Совет городского округа «Город Нарьян-Мар» проект Прогнозного плана для его утверждения. Рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год осуществляется с учетом утвержденного Прогнозного плана. В случае отсутствия Прогнозного плана на текущий финансовый год (или необходимости внесения в утвержденный Прогнозный план изменений и дополнений) глава города Нарьян-Мара вправе внести на рассмотрение Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» проект прогнозного плана на период до окончания текущего финансового года (проект нормативного правового акта о внесении изменений в утвержденный Прогнозный план) с последующим внесением на рассмотрение Совета городского округа «Город Нарьян-Мар» предложений о внесении изменений в городской бюджет.

Кроме того, согласно принципу полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов, установленного статьей 32 Бюджетного кодекса Российской Федерации, все доходы, расходы и источники финансирования дефицита бюджета в обязательном порядке и в полном объеме отражаются в бюджете.

На основании изложенного предлагаем рассмотреть вопрос о дополнении источников финансирования дефицита городского бюджета на 2022 год поступлениями от продажи (приватизации) акций ОАО «Нарьян-Марский хлебозавод» в сумме 8 460 000,00 руб.

Исходя из изложенного, Контрольно-счетная палата муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» полагает, что рассматриваемый проект решения может быть принят Советом городского округа «Город Нарьян-Мар» с учетом настоящего заключения.

Председатель



И.Е. Газимзянова