

**СЧЁТНАЯ ПАЛАТА**

**ГОРОДА НЕФТЕЮГАНСКА**

**16 микрорайон, 23 дом, помещение 97, г. Нефтеюганск,
Ханты-Мансийский автономный округ - Югра (Тюменская область), 628310**

**тел./факс (3463) 20-30-55, 20-30-63 E-mail:** **sp-ugansk@mail.ru**[**www.admaugansk.ru**](http://www.admaugansk.ru)

|  |
| --- |
| от 04.03.2021 № СП-76-1 |
|

**Заключение на проект изменений муниципальной программы**

**города Нефтеюганска «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске»**

Счётная палата города Нефтеюганска на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о Счётной палате города Нефтеюганска, рассмотрев проект изменений в муниципальную программу города Нефтеюганска «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» (далее по тексту – проект изменений), сообщает следующее:

1. При проведении экспертно-аналитического мероприятия учитывалось наличие экспертизы проекта изменений в муниципальную программу:

1.1. Департамента финансов администрации города Нефтеюганска на предмет соответствия бюджетному законодательству Российской Федерации и возможности финансового обеспечения его реализации из бюджета города Нефтеюганска.

1.2. Департамента экономического развития администрации города Нефтеюганска на предмет соответствия:

- проекта изменений Порядку принятия решения о разработке муниципальных программ города Нефтеюганска, их формирования, утверждения и реализации, утверждённому постановлением администрации города Нефтеюганска от 18.04.2019 № 77-нп «О модельной муниципальной программе города Нефтеюганска, порядке принятия решения о разработке муниципальных программ города Нефтеюганска, их формирования, утверждения и реализации» (далее по тексту – Порядок от 18.04.2019 № 77-нп):

* программных мероприятий целям муниципальной программы;
* сроков реализации муниципальной программы задачам;
* целевых показателей, характеризующих результаты реализации муниципальной программы, показателям экономической, бюджетной и социальной эффективности;
* требованиям, установленным нормативными правовыми актами в сфере управления проектной деятельностью.

2. Предоставленный проект изменений не соответствует Порядку от 18.04.2019 № 77-нп, а именно:

2.2.1. Решением Думы города Нефтеюганска от 21.12.2020 № 880-IV «О бюджете города Нефтеюганска на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» по основному мероприятию 1.5. Региональный проект «Чистая вода» планируется строительство объекта «Фильтрованная станция производительностью 24000 м3 в сутки по адресу: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, 7 микрорайон». Реализация данного мероприятия запланирована на 2021 и 2022 годы с привлечением средств федерального бюджета, местного бюджета и бюджета автономного округа. При этом в предлагаемом проекте изменений в приложении № 5 «Перечень объектов капитального строительства» не указана мощность объекта. Рекомендуем внести в таблицу № 5 «Перечень объектов капитального строительства» соответствующую информацию о планируемом строительстве объекта.

2.2.2. В таблице 3 «Мероприятия, реализуемые на принципах проектного управления, направленные в том числе на исполнение национальных и федеральных проектов (программ) Российской Федерации» не приведены изменения в части отражения Регионального проекта «Чистая вода» в составе Национального проекта «Жилье и городская среда». Проектом решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска от 21.12.2020 № 880-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по Региональному проекту «Чистая вода» с Национального проекта «Экология» на Национальный проект «Жилье и городская среда».

Кроме того, утверждённая форма таблицы № 3 «Портфели проектов и проекты, направленные в том числе на реализацию национальных и федеральных проектов Российской Федерации» муниципальной программы не приведена в соответствие с приложением № 1 к Порядку от 18.04.2019 № 77-нп.

Рекомендуем устранить указанные несоответствия, форму таблицы № 3 муниципальной программы привести в соответствие Порядку от 18.04.2019 № 77-нп.

2.2.3. В приложении № 3 «Перечень основных мероприятий муниципальной программы» к проекту изменений по мероприятию 4.1. «Улучшение санитарного состояния городских территорий» в 2021 году на сумму 336,459 тыс. рублей планируется приобретение 25 контейнеров для накопления ТКО (в комплекте с крышками и колесами), при этом по целевому показателю «Количество приобретенных контейнеров для накопления твердых коммунальных отходов» в паспорте муниципальной программы и приложении № 2 к проекту изменений «Дополнительные целевые показатели муниципальной программы» соответствующие изменения не отражены. В целях недопущения несоответствия отдельных частей муниципальной программы друг другу, рекомендуем дополнить значение целевого показателя соответствующим показателем.

 Кроме того, при мониторинге соответствия взаимосвязи основных мероприятий муниципальной программы с целевым показателям, установлено, что направления расходов отраженные в таблице № 4 «Характеристика основных мероприятий муниципальной программы, их связь с целевыми показателями» не соответствуют таблице 1.1 «Дополнительные целевые показатели муниципальной программы» к проекту муниципальной программы по основным мероприятию 4.1. «Улучшение санитарного состояния городских территорий (таблица 1.1 целевые показатели 7-10, 13-17,19)», 4.2 «Благоустройство и озеленение города (таблица 1.1. целевой показатель 11,12,18,27,41)»:

|  |  |
| --- | --- |
| Таблица № 4 «Характеристика основных мероприятий муниципальной программы, их связь с целевыми показателями» | Таблица 1.1 «Дополнительные целевые показатели муниципальной программы» |
| Улучшение санитарного состояния городских территорий (таблица 1.1 целевые показатели 7-10, 13-17,19) |
| Отлов безнадзорных животных | Площадь земель общего пользования, подлежащая содержанию, тыс. м2 |
| Ликвидация несанкционированных свалок | Количество отремонтированных детских игровых площадок, шт. |
| Проведение дезинфекции, дератизации | Количество отремонтированных спортивных площадок, шт. |
| Содержание земель общего пользования | Площадь внутриквартальных проездов, тротуаров, подлежащая содержанию в зимний период, тыс.м2 |
| Механизированная уборка снега | Количество установленных детских игровых площадок, шт. |
| Вывоз снега | Количество установленных спортивных площадок, шт. |
| Санитарная очистка береговой линии от мусора в границах города (5,3 км) | Количество отловленных безнадзорных животных, шт. |
|  | Ликвидация несанкционированных свалок, куб.м. |
|  | Площадь проведенной дезинфекции, дератизации, тыс.кв.м. |
|  | Санитарная очистка береговой линии от мусора в границах города, км. |
| Благоустройство и озеленение города (таблица 1.1. целевой показатель 11,12,18,27,41) |
| Высадка деревьев и кустарников | Устройство покрытия пешеходных дорожек, тротуаров (в т.ч., ремонт), тыс.м2 |
| Ремонт (строительство) тротуаров, пешеходных дорожек | Устройство асфальтобетонного покрытия проездов (в т.ч. ремонт), тыс. м2 |
| Ремонт (строительство) внутриквартальных проездов | Количество высаженных деревьев и кустарников, шт. |
| Устройство ледового и снежных городков | Приобретение новогодней иллюминации, шт. |
| Выполнение работ в рамках проектов инициативного бюджетирования |  |
| Содержание архитектурно-скульптурных композиций и памятников |  |
| Ремонт архитектурно-скульптурных композиций и памятников |  |
| Ремонт детских игровых площадок |  |
| Ремонт спортивных площадок |  |
| Устройство детских игровых площадок  |  |
| Устройство спортивных площадок |  |
| Содержание городского фонтана |  |
| Монтаж и содержание искусственных елей |  |
| Потребление электроэнергии |  |
| Субсидия из бюджета города Нефтеюганска на возмещение затрат по организации уличного, дворового освещения и иллюминации в г.Нефтеюганске (с учетом затрат на оплату электрической энергии, потребляемой объектами уличного, дворового освещения и иллюминации г.Нефтеюганска) |  |
| Приобретение новогодней иллюминации |  |

Во избежание разночтений в содержании и структуре мероприятий и соответствии их целевым показателям, рекомендуем пересмотреть их состав на соответствие направлениям расходования и достижения целевых показателей.

Кроме того, Пунктом 1.3 проекта постановления администрации города Нефтеюганска О внесении изменений в постановление администрации города Нефтеюганска от 15.11.2018 № 605-п «Об утверждении муниципальной программы города Нефтеюганска «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» предлагается отразить таблицу № 1 муниципальной программы «Основные целевые показатели муниципальной программы» в новой редакции, при этом в ходе проведения экспертизы установлено, что изменения в указанную таблицу фактически не вносились. Рекомендуем рассмотреть необходимость повторного утверждения таблицы № 1 муниципальной программы «Основные целевые показатели муниципальной программы».

3. Проектом изменений муниципальной программы планируется:

 3.1. В паспорте муниципальной программы:

 Увеличить объём финансирования муниципальной программы в 2021 году в сумме 309 080,437 тыс. рублей.

3.2. Внести изменения в целевые показатели паспорта муниципальной программы, а также в приложение № 2 «Дополнительные целевые показатели муниципальной программы»:

 - «Количество отремонтированных спортивных площадок» с 16 шт. до 21 шт.;

 - «Устройство покрытия пешеходных дорожек, тротуаров (в т.ч. ремонт)» с 12,003 тыс.м2 до 12,008 тыс.м2;

 - «Устройство асфальтобетонного покрытия проездов (в т.ч. ремонт)» с 241,425 тыс. м2 до 242,925 тыс. м2;

 - «Количество установленных детских игровых площадок» с 31 шт. до 34 шт.

 Введение новых целевых показателей:

 - «Приобретение новогодней иллюминации» со значением 1шт.;

 - «Количество обустроенных мест под захоронения» со значением 9 229 шт.

 3.3. В приложении 3 «Перечень основных мероприятий муниципальной программы» проекта изменений:

 3.3.1. По подпрограмме 1 «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами» планируется увеличить расходы на 2021 год за счёт средств местного бюджета в общей сумме 7 383,265 тыс. рублей.

 В разрезе основных мероприятий расходы на финансирование подпрограммы предоставлены следующим образом:

 1. По основному мероприятию 1.1. «Реконструкция, расширение, модернизация, строительство коммунальных объектов, в том числе объектов питьевого водоснабжения» по соисполнителю департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска увеличить бюджетные ассигнования для заключения соглашений об установлении сервитутов для выполнения проектных и строительных работ в сумме 0,351 тыс. рублей, в том числе в целях строительства и эксплуатации следующих объектов:

 - «КНС – 3а, Коллектор напорного трубопровода» (реконструкция)» в сумме 0,281 тыс. рублей;

 - «Уличное освещение по улице Жилая от улицы Сургутская до ООО «ЮНГ-Энергонефть» в сумме 0,003 тыс. рублей;

 - «Уличное (наружное, искусственное) освещение автомобильной дороги «Проезд 5П» от улицы Набережная до «Проезд 8П» в сумме 0,067 тыс. рублей.

2. По основному мероприятию 1.3. «Предоставление субсидий организациям коммунального комплекса, предоставляющим коммунальные услуги населению» по ответственному исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска планируется предоставление субсидии возмещение затрат по откачке и вывозу бытовых сточных вод от многоквартирных домов, подключённых к централизованной системе водоснабжения, оборудованных внутридомовой системой водоотведения и не подключённых к сетям централизованной системы водоотведения на территории города Нефтеюганска в сумме 7 382,914 тыс. рублей.

В соответствии с письмом департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска от 25.02.2021 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-1570-1 поступил плановый расчёт размера субсидии в новой редакции с расчётом стоимости транспортирования жидких бытовых отходов без учёта утилизации на сумму 7 408,99845 тыс. рублей.

 Поскольку общая потребность в денежных средствах выше планируемых бюджетных ассигнований, рекомендуем оценить реалистичность исполнения мероприятия и обоснованность планируемых бюджетных ассигнований.

3.3.2. По подпрограмме 2 «Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг» основному мероприятию 2.1. «Поддержка технического состояния жилищного фонда» ответственному исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска планируются расходы за счёт средств местного бюджета в 2021 году на выполнение работ по обследованию технического состояния конструкций 16 многоквартирных домов в сумме 587,734 тыс. рублей.

 3.3.3. По подпрограмме 3 «Повышение энергоэффективности в отраслях экономики» основному мероприятию 3.1. «Реализация энергосберегающих мероприятий в муниципальном секторе» соисполнителю департаменту образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска за счёт средств местного бюджета в 2021 году планируются расходы в общей сумме 11 924,297 тыс. рублей, в том числе:

- приобретение с установкой и подключением вводного распределительного устройства для учреждений дошкольного образования на общую сумму 2 617,500 тыс. рублей, из них:

* МБДОУ «Детский сад № 1 «Рябинка» в сумме 580,000 тыс. рублей;
* МБДОУ «Детский сад № 5 «Ивушка» в сумме 483,000 тыс. рублей;
* МБДОУ «Детский сад № 17 «Сказка» в сумме 570,000 тыс. рублей;
* МБОУ «Детский сад № 18 «Журавлик» в сумме 497,500 тыс. рублей;
* МБОУ «Детский сад № 25 «Ромашка» в сумме 487,000 тыс. рублей;

- приобретение с установкой и подключением вводного распределительного устройства МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 14» в сумме 1 300,000 тыс. рублей;

- приобретение оконных стеклопакетов МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 13» на сумме 2 300,000 тыс. рублей;

- проведение электромонтажных работ на 1 этаже учебных классов, пищеблока и коридора, выполнение работ по ремонту освещения спортзала и актового зала МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 13» на общую сумму 5 706,797 тыс. рублей. В качестве финансово экономического обоснования предоставлены сводные сметные расчёты по объектам:

* электромонтажные работы МБОУ «СОШ № 13» 1 этаж учебные классы, пищеблок в сумме 2 237,025 тыс. рублей;
* выполнение работ по ремонту освещения спортзала и актового зала МБОУ «СОШ № 13» по адресу 14 мкр., здание 20 в сумме 1 868,398 тыс. рублей. В соответствии с данными, отраженными в сметном расчёте, применяется индекс к СМР 8,86, однако при переводе базисных цен в текущие цены допущена арифметическая ошибка, в результате чего, общая стоимость работ занижена на 28,542 ((178,418\*8,86\*120%) - 1 868,398) тыс. рублей;
* электромонтажные работы МБОУ «СОШ № 13» коридор 1 этажа и замена распределительных щитов в сумме 1 601,374 тыс. рублей. Сумма заниженной стоимости при переводе базисных цен в текущие цены составила 170,342 ((166,640\*8,86\*120%) - 1 601,374) тыс. рублей.

Таким образом, общая сумма заниженной стоимости работ составила 198,884 тыс. рублей.

Рекомендуем оценить реалистичность исполнения мероприятия и обоснованность планируемых бюджетных ассигнований.

3.3.4. По подпрограмме 4 «Формирование комфортной городской среды» предлагается увеличить расходы за счёт средств местного бюджета на 2021 год в сумме 284 365,905 тыс. рублей.

 В разрезе основных мероприятий расходы на финансирование подпрограммы предоставлены следующим образом:

1. По основному мероприятию 4.1. «Улучшение санитарного состояния городских территорий» планируется увеличить на 2021 год расходы за счёт средств местного бюджета в общей сумме 266 293,096 тыс. рублей, в том числе:

1.1. Ответственному исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска уменьшить бюджетные ассигнования в общей сумме 21 632,662 тыс. рублей, из них за счёт:

- уменьшения ассигнований на содержание земель общего пользования, в связи с экономией после заключения контракта, в сумме 33,369 тыс. рублей;

- уменьшения ассигнований на механизированную уборку снега, в связи с экономией после заключения контракта, в сумме 21 945,419 тыс. рублей;

- увеличения ассигнований на приобретение 25 контейнеров для накопления ТКО в сумме 336,459 тыс. рублей и информационных щитов в сумме 9,667 тыс. рублей (мероприятия в рамках пилотного проекта по раздельному накоплению ТКО по поручению губернатора ХМАО-Югры).

В соответствии с пунктом 17 Правил организации деятельности по накоплению твердых коммунальных отходов (в том числе их раздельному накоплению) в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, установления ответственности за обустройство и надлежащее содержание площадок для накопления твердых коммунальных отходов, приобретения, содержания контейнеров для накопления твердых коммунальных отходов, утверждённых постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 11.07.2019 № 229-п, приобретение контейнеров и бункеров для накопления ТКО осуществляют собственники контейнерных площадок. Аналогичные требования содержатся в пункте 3.9. Порядка накопления твердых коммунальных отходов (в том числе раздельного накопления) на территории муниципального образования город Нефтеюганск, утверждённого постановлением администрации города Нефтеюганска от 14.06.2018 № 86-нп.

Счётной палатой города Нефтеюганска был направлен запрос в департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска о предоставлении информации о собственниках контейнерных площадок, на которых планируется установка приобретаемых контейнеров.

В соответствии с ответом департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска от 03.03.2021 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-1709-1 планируемые к приобретению контейнеры для раздельного накопления ТКО в количестве 25 штук планируется разместить на пяти контейнерных площадках 11 А микрорайона, обустройство (устройство) которых проведено в 2019 году администрацией г. Нефтеюганска на основании муниципального контракта от 30.09.2019 года № ЭА.2019.00042 «На выполнение работ по обустройству мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов». При этом, данные контейнерные площадки на момент проведения финансово-экономической экспертизы, не являются объектами муниципальной собственности. В адрес НГ МКУ КХ «Служба единого заказчика» направлен запрос о предоставлении информации о причинах несвоевременной передачи в собственность муниципального образования город Нефтеюганск контейнерных площадок, расположенных в 11А микрорайоне г. Нефтеюганска. Таким образом, контейнеры в количестве 25 штук планируется разместить на контейнерных площадках, собственниками которых муниципальное образование город Нефтеюганск не является. Следовательно, размещение приобретаемых контейнеров на указанных площадках не допустимо.

На основании вышеизложенного, рекомендуем:

- при осуществлении закупки контейнеров в количестве 25 штук учитывать принцип адресности целевого характера бюджетных средств, изложенный в статье 38 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- оформить контейнерные площадки в собственность муниципального образования города Нефтеюганска.

1.2. Соисполнителю департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска увеличить бюджетные ассигнования на строительство объекта «Кладбище в юго-восточной промзоне г. Нефтеюганск» (4 очередь) в сумме 287 925,758 тыс. рублей.

2. По основному мероприятию 4.2. «Благоустройство и озеленение города» по ответственному исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска предлагается увеличить расходы местного бюджета на 2021 год в сумме 18 072,809 тыс. рублей, в том числе для:

- проведения ремонта спортивных площадок, для обеспечения безопасности спортивного оборудования в сумме 1 526,567 тыс. рублей;

- обустройства детских игровых площадок, с целью обеспечения местами для досуга детей в сумме 5 491,750 тыс. рублей;

- проведения ремонтных работ и восстановления памятника «Первопроходцы» с целью обеспечения сохранности конструктивных элементов и повышения эстетического уровня в сумме 2 773,184 тыс. рублей;

- выполнения работ по восстановлению благоустройства и озеленения по объекту «Капитальный ремонт объектов водоснабжения и водоотведения: «Хозпитьевой водопровод», протяжённостью 505 м, инв. № 71:118:002:000048630, по адресу: Россия, Тюменская обл. ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 13, вдоль ул. Юганская (капитальный ремонт участка водопровода от ул. Нефтяников вдоль ул. Владимира Петухова до ВК-8) в сумме 266 437 рублей;

- ремонта внутриквартальных проездов в микрорайонах города в общей сумме 8 014,871 тыс. рублей, в том числе: средства ООО «РН-Юганскнефтегаз» в сумме 513,613 тыс. рублей. В составе финансово-экономического обоснования предоставлен сводный сметный на ремонт внутриквартальных проездов на территории города Нефтеюганска на сумму 8 014,871 тыс. рублей. Предлагаемым расчётом планируется демонтаж и устройство нового покрытия объемом 1 000 м2, ямочный ремонт объемом 4 900 м2, при этом из предоставленных документов невозможно определить ремонтируемые участки, так как не указан объектный перечень планируемых к ремонту участков внутриквартальных дорог. Рекомендуем определить ремонтируемые участки дорог.

* + 1. По подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» по ответственному исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска предлагается увеличить расходы местного бюджета на 2021 год в сумме 665,210 тыс. рублей, в том числе:

- на перемещение и хранение брошенных, разукомплектованных (бесхозяйственных) транспортных средств на основании постановления администрации города от 17.12.2019 № 212-нп «Об утверждении положения о выявлении, учёте, перемещении, хранении, утилизации брошенных (разукомплектованных), бесхозяйственных транспортных средств на территории города Нефтеюганска» в сумме 536,010 тыс. рублей;

- на компенсацию расходов на обследование на новую короновирусную инфекцию, вызванную COVID-19, работникам, возвращающимся из отпуска в сумме 129,200 тыс. рублей.

* + 1. По подпрограмме 6 «Поддержка частных инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс и обеспечение безубыточной деятельности организаций коммунального комплекса, осуществляющих регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения» запланировано исполнителю департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска предлагается увеличить расходы местного бюджета (ООО «РН-Юганскнефтегаз» на 2021 год на осуществление работ по капитальному ремонту объекта «Наружные сети водопровода» по адресу: РФ, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 14, вдоль ул. Нефтяников. Кадастровый номер: 86-86-04/023/2010-195 (капитальный ремонт водопровода ВØ415 мм, мкр-н 14, вдоль ул. Нефтяников)» в сумме 4 154,026 тыс. рублей.

По итогам проведения финансово-экономической экспертизы, предлагаем направить проект изменений на утверждение с учётом рекомендаций, отраженных в настоящем заключении. Информацию о выявленных замечаниях довести до соисполнителей муниципальной программы.

Информацию о решениях, принятых по результатам настоящей экспертизы, направить в адрес Счётной палаты до 12.03.2021 года.

Председатель С.А. Гичкина

Исполнитель:

начальник инспекторского отдела № 2

Счётной палаты города Нефтеюганска

Салахова Дина Ирековна

тел. 8 (3463) 203065