



**СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА НЕФТЕЮГАНСКА**

Главе города Нefтеюганска
Э.Х. Бугай

16 мкрн., д. 23, помещение № 97,
г. Нefтеюганск,

Ханты-Мансийский
автономный округ - Югра
(Тюменская область), 628310

Телефон: 20-30-54,

факс: 20-30-63

E-mail: sp-ugansk@mail.ru

29.06.2022 № СП-476-2

Уважаемая Эльвира Хакимьяновна!

Направляем в Ваш адрес дополнение к заключению от 14.06.2022 года на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нefтеюганска от 22.12.2021 № 51-VII «О бюджете города Нefтеюганска на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов».

Приложение: дополнение к заключению на 8 листах с приложениями № 3, 4, 5 на 33 страницах.

Председатель

С.А. Гичкина

**Дополнение к заключению от 14.06.2022 года
на проект решения Думы города «О внесении изменений
в решение Думы города Нефтеюганска от 22.12.2021 № 51-VII «О бюджете
города Нефтеюганска на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»**

г. Нефтеюганск

от 29 июня 2022 года

Счётная палата города Нефтеюганска, руководствуясь статьёй 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о Счётной палате города Нефтеюганска, рассмотрела проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска от 22.12.2021 № 51-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее по тексту – проект решения Думы города). Материалы по проекту решения Думы города с приложениями и пояснительной запиской поступили в Счётную палату города Нефтеюганска 28.06.2022 года.

Решением Думы города от 22.12.2021 № 51-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» утверждён бюджет со следующими основными характеристиками:

1. На 2022 год:

- доходы бюджета в сумме 12 075 069 264 рубля 37 копеек;
- расходы бюджета в сумме 13 601 613 487 рублей 37 копеек;
- дефицит бюджета в сумме 1 526 544 223 рубля.

2. На 2023 год:

- доходы бюджета в сумме 10 977 460 570 рублей;
- расходы бюджета в сумме 11 296 224 821 рубль;
- дефицит бюджета в сумме 318 764 251 рубль.

3. На 2024 год:

- доходы бюджета в сумме 8 347 293 470 рублей;
- расходы бюджета в сумме 8 516 203 592 рубля;
- дефицит бюджета в сумме 168 910 122 рубля.

В материалах, представленных к проекту решения Думы города, указана информация о корректировках, вносимых в утверждённый бюджет:

- корректировки, влияющие на общие параметры бюджета:

- уточнение доходов и расходов за счёт межбюджетных трансфертов из федерального и окружного бюджета;
- уточнение поступлений по неналоговым доходам;
- уточнение расходов за счёт средств ООО «РН-Юганскнефтегаз»;
- увеличение расходов бюджета с учётом фактически сложившегося остатка средств на счёте бюджета;

- изменение общего объёма дефицита бюджета, объёма источников финансирования дефицита бюджета;

- *корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета:*

- изменения в ведомственную структуру расходов в связи с перемещением ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств;

- изменения в связи с перемещением бюджетных ассигнований в пределах объёма бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по их обращениям.

В связи с вышеизложенными корректировками бюджета и в соответствии со статьёй 12 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённого решением Думы города от 25.09.2013 № 633-V, на рассмотрение и утверждение Думой города предоставлен проект решения Думы города со следующими основными характеристиками бюджета города:

1. На 2022 год:

- доходы бюджета в сумме 11 586 556 486 рублей 86 копеек;
- расходы бюджета в сумме 13 156 040 688 рублей 86 копеек;
- дефицит бюджета в сумме 1 569 484 202 рубля.

2. На 2023 год:

- доходы бюджета в сумме 11 601 898 170 рублей;
- расходы бюджета в сумме 11 955 181 827 рублей;
- дефицит бюджета в сумме 353 283 657 рублей.

3. На 2024 год:

- доходы бюджета в сумме 8 347 293 470 рублей;
- расходы бюджета в сумме 8 517 857 860 рублей;
- дефицит бюджета в сумме 170 564 390 рублей.

Таким образом, изменение параметров бюджета составит по основным характеристикам бюджета города:

1. На 2022 год:

- уменьшение доходной части бюджета на 488 512 777 рублей 51 копейку;
- уменьшение расходной части бюджета на 445 572 798 рублей 51 копейку;
- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета увеличатся на 42 939 979 рублей.

2. На 2023 год:

- увеличение доходной части бюджета на 624 437 600 рублей;
- увеличение расходной части бюджета на 658 957 006 рублей;

- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета увеличатся на 34 519 406 рублей.

3. На 2024 год:

- доходная часть бюджета остаётся без изменений;
- увеличение расходной части бюджета на 1 654 268 рублей;
- размер дефицита бюджета и соответственно источники финансирования дефицита бюджета увеличатся на 1 654 268 рублей.

Счётной палатой города Нефтеюганска проводится экспертиза отдельных изменений в проекте на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска от 22.12.2021 № 51-VII «О бюджете города Нефтеюганска на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», а именно экспертиза изменений в расходную часть бюджета.

В целом проектом решения Думы города предлагается уменьшить расходную часть бюджета на 445 572 798 рублей 51 копейку по сравнению с утверждённым бюджетом города (приложение № 5 к заключению), соответствующая экспертиза изменений в бюджете города отражена в заключении от 14.06.2022 года и дополнении к заключению от 17.06.2022 года.

Дополнением к проекту решения Думы города предлагается:

1. По департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска исключить ранее планируемые к выделению бюджетные ассигнования в рамках реализации основного мероприятия «Обеспечение функционирования сети автомобильных дорог общего пользования местного значения» подпрограммы «Автомобильные дороги» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске» приобретение с установкой остановочных павильонов в количестве 6 штук на сумму 14 527 173 рубля.

Таким образом, по департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска (на основании писем от 27.04.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2406-2, 29.04.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2456-2, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2457-2, 20.05.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2956-2, 23.05.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2977-2, № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2978-2, 24.05.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-3073-2) планируется увеличение бюджетных ассигнований в общей сумме 581 772 299 рублей, в том числе:

1. За счёт дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на повышение фонда оплаты труда МАУ «Нефтеюганский информационный центр» в сумме 564 310 рублей.

2. На реализацию Регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» подпрограммы «Переселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска»

приобретение жилья в общей сумме 563 605 165 рублей, а именно за счёт средств:

- бюджета автономного округа в сумме 512 880 700 рублей;
- местного бюджета (иным образом зарезервированных средств) в сумме 50 724 465 рублей.

3. За счёт местного бюджета в общей сумме 17 602 824 рубля, а именно:

3.1. На оплату исполнительного листа в пользу физического лица по возмещению судебных расходов по оплате услуг представителя в сумме 20 000 рублей.

3.2. В рамках реализации основного мероприятия «Благоустройство и озеленение города» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на приобретение туалетных модулей в количестве 4 штук в сумме 8 517 734 рубля.

3.3. В рамках реализации основного мероприятия «Обеспечение деятельности департамента муниципального имущества администрации города Нефтеюганска» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, в связи со штатными изменениями по причине передачи полномочий по реализации жилищных программ в сумме 839 928 рублей.

3.4. В рамках реализации основного мероприятия «Приобретение нежилых помещений под размещение участковых пунктов полиции» подпрограммы «Профилактика правонарушений» муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» на приобретение нежилых помещений для участковых пунктов полиции в сумме 7 225 162 рубля.

3.5. В рамках реализации основного мероприятия «Обеспечение деятельности департамента муниципального имущества администрации города Нефтеюганска» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» на выполнение работ по замене локальной вычислительной сети в сумме 1 000 000 рублей.

Кроме того, планируется (на основании письма от 23.05.2022 № ИСХ.ДМИ-1-1/15-2979-2) уменьшить бюджетные ассигнования, выделенные за счёт средств местного бюджета в рамках реализации основного мероприятия «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Нефтеюганска» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» в связи с экономией средств по итогам заключенных договоров и расторжением двух договоров по охране объектов («свалка ТБО» и ул. Мира, стр.9, пом. № 4) в общей сумме 7 616 532 рубля.

2. По департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска планируется исключить ранее планируемые к выделению бюджетные ассигнования в рамках реализации основного мероприятия

«Благоустройство и озеленение города» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на приобретение умных опор, умных скамеек с установкой в сумме 4 300 000 рублей.

Таким образом, департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска планируется (на основании писем от 19.04.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-3397-2, 21.04.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-3490-2, 26.04.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-3616-2, № Исх.ДЖКХ-01-15-3625-2, № Исх.ДЖКХ-01-15-3629-2, № Исх.ДЖКХ-01-15-3643-2, 29.04.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-3798-2, 12.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4126-2, № Исх.ДЖКХ-01-15-4127-2, 16.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4199-2, № Исх.ДЖКХ-01-15-4203-2, 18.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4287-2, 23.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4438-2, 25.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4576-2, 26.05.2022 № Исх.ДЖКХ-01-15-4653-2) увеличить бюджетные ассигнования в общей сумме 53 535 085 рублей, в том числе:

1. За счёт дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на повышение фонда оплаты труда работникам подведомственным департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска в сумме 3 873 120 рублей.

2. За счёт субсидии из бюджета автономного округа в рамках реализации основного мероприятия «Реализация инициативных проектов, отобранных по результатам конкурса» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на реализацию инициативного проекта «Сфера жилья» благоустройство мест общего пользования 12 микрорайона между домами № 16 и 23 в сумме 3 717 600 рублей.

3. За счёт иным образом зарезервированных средств на реализацию инициативных проектов в общей сумме 3 248 682 рубля, а именно:

- «Город детства» по обустройству территории напротив дома 5 в 9 микрорайоне» в сумме 645 353 рубля;

- «Наш двор» по обустройству территории между многоквартирными домами № 12, 2, 1 в 5 микрорайоне» в сумме 2 603 329 рублей.

4. За счёт средств местного бюджета в общей сумме 42 695 683 рубля, а именно:

4.1. В рамках реализации основного мероприятия «Благоустройство и озеленение города» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на устройство цветников на территории города и устройство надписи «Нефтеюганск 55 лет» в сумме 8 741 492 рубля.

4.2. На оплату исполнительных документов в общей сумме 4 839 000 рублей, из них:

- двадцать два постановления по делу об административном правонарушении за совершение административного нарушения, предусмотренного частью 1 статьи 12.34 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (Несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения при строительстве, реконструкции, ремонте и содержании дорог, железнодорожных переездов или других дорожных сооружений либо непринятие мер по своевременному устранению помех в дорожном движении, по осуществлению временного ограничения или прекращения движения транспортных средств на отдельных участках дорог в случаях, если пользование такими участками угрожает безопасности дорожного движения), на общую сумму 4 500 000 рублей;

- шести постановлений о взыскании исполнительского сбора по исполнительному производству неимущественного характера и установлении нового срока исполнения Управления Федеральной службы судебных приставов по ХМАО - Югре ОСП по г. Нефтеюганску и Нефтеюганскому району за неисполнение в срок решений суда по гражданским делам об обязанности о предоставлении на условиях договора социального найма благоустроенного жилого помещения на общую сумму 225 000 рублей;

- трёх исполнительных листов в пользу физических лиц на общую сумму 39 000 рублей;

- трёх исполнительных листов в пользу юридического лица «Проектный комплекс «Интеграл» на сумму 75 000 рублей.

4.3. В рамках реализации основного мероприятия «Благоустройство и озеленение города» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» в общей сумме 10 116 425 рублей, а именно:

- в целях восстановления ранее закрытых средств на устройство ледового городка, монтаж и содержание искусственных елей и новогодней иллюминации в сумме 8 616 425 рублей;

- на ремонт детских площадок в сумме 1 500 000 рублей.

4.4. В рамках реализации основного мероприятия «Организационное обеспечение функционирования отрасли» подпрограммы «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на приобретение горюче-смазочных материалов в сумме 1 698 766 рублей.

4.5. В рамках реализации основного мероприятия «Поддержка технического состояния жилищного фонда» подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» на

финансовое обеспечение затрат Югорскому фонду капитального ремонта многоквартирных домов в связи с оказанием дополнительной помощи при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в сумме 17 300 000 рублей.

В качестве обоснования планируемых расходов предоставлено письмо Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа от 11.05.2022 № 33-Исх-2174. В указанном письме содержится информация об ориентировочной стоимости работ по усилению кровли металлоконструкцией индивидуального изготовления, которые ведутся с помощью кранов на автомобильном ходу с большой грузоподъемностью в сумме 17 000 000 рублей. Для определения точной стоимости работ необходимо разработать проектно-сметную документацию, стоимость которой составит 250 334 рубля.

Кроме того, планируется (на основании письма от 26.05.2022 № ИСХ.ДЖКХ-01-15-4637-2) уменьшить бюджетные ассигнования, выделенные за счёт средств местного бюджета в рамках реализации основного мероприятия «Поддержка технического состояния жилищного фонда» подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» в связи с со сменой получателя субсидии на оказание дополнительной помощи при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, в сумме 1 633 400 рублей.

Все предлагаемые изменения по расходам отражены в приложениях к проекту решения Думы города:

- 3 «Источники финансирования дефицита бюджета города Нефтеюганска на 2022 год»;

- 4 «Источники финансирования дефицита бюджета города Нефтеюганска на 2023 и 2024 годы»;

- 5 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на 2022 год»;

- 7 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на 2022 год»;

- 9 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города Нефтеюганск на 2022 год»;

- 11 «Ведомственная структура расходов бюджета города Нефтеюганск на 2022 год».

Значения основных характеристик бюджета, указанные в текстовой части проекта решения о бюджете города, соответствуют значениям показателей, указанных в приложениях к проекту решения Думы.

Счётной палатой города Нефтеюганска проведена экспертиза изменений в муниципальные программы, за исключением находящейся на экспертизе «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске».


Счётная палата предлагает Думе города Нефтеюганска принять к рассмотрению данный проект решения Думы города.

Председатель



С.А. Гичкина

Начальник инспекторского отдела № 2



Д.И. Салахова