



**Ханты-Мансийский автономный округ - Югра**  
**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**  
**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА МЕГИОНА**

(Контрольно-счетная палата)

ул. Нефтяников 8, г. Мегион, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, 628680

тел/факс (34643) 9-63-52

ОКПО 38014648 ОГРН 1128605000105

ИНН/КПП 8605023625/860501001

**Заключение**  
**на отчет об исполнении бюджета**  
**городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры за 2021 год**

« 26 » апреля 2022 года

№ 40

Основание: статья 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункт 3 части 2 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», раздел 8 Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городском округе город Мегион, утвержденного решением Думы города Мегиона от 30.11.2012 № 306 (с изменениями), решение Думы города Мегиона от 30.05.2014 № 415 «О Порядке осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета городского округа город Мегион», раздел 8 Положения о Контрольно-счетной палате города Мегиона, утвержденного решением Думы города Мегиона от 27.01.2012 № 222 (с изменениями).

Цель: проверка сводной (консолидированной) бюджетной отчетности и годовых отчетов главных администраторов бюджетных средств на соответствие федеральному законодательству Российской Федерации, законодательству Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, муниципальным правовым актам города Мегиона, нормативным правовым актам Министерства финансов Российской Федерации, устанавливающим единую методологию и стандарты бюджетного учета и бюджетной отчетности, и подготовка на основании внешней проверки главных администраторов бюджетных средств заключения на годовой отчет.

Предмет: отчет об исполнении бюджета городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры за 2021 год, документы и материалы, подлежащие представлению в Контрольно-счетную палату одновременно с годовым отчетом об исполнении бюджета

Срок проведения мероприятия: с 02 апреля по 22 апреля 2022 года.

Объект мероприятия: муниципальное образование городской округ Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры

При подготовке Заключения использованы данные статистической и бюджетной отчетности, результаты проведенных контрольных мероприятий, с учетом данных комплекса внешних проверок годовой бюджетной отчетности за 2021 год главных администраторов средств бюджета городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, проведенных в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, иные материалы, представленные по запросу Контрольно-счетной палаты города Мегиона.

## 1. Общие положения

### 1.1. Осуществление бюджетного процесса в городе Мегионе

Правовой статус городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры<sup>1</sup> определен Уставом города Мегиона, утвержденным решением Думы города Мегиона от 28.06.2005 № 30 (зарегистрирован в Главном управлении Министерства юстиции Российской Федерации по Уральскому федеральному округу 17.11.2005, Государственный регистрационный номер ru 863030002005005).

Бюджетный процесс - регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности (статья 6 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

При проверке правового регулирования бюджетного процесса установлено следующее. В соответствии с подпунктом 9 пункта 1 статьи 44 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» уставом муниципального образования должен определяться порядок составления и рассмотрения проекта местного бюджета, утверждения и исполнения местного бюджета, осуществления контроля за его исполнением, составления и утверждения отчета об исполнении местного бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.

В Уставе города Мегиона порядок составления и рассмотрения проекта местного бюджета, утверждения и исполнения местного бюджета, осуществления контроля за его исполнением, составления и утверждения отчета об исполнении местного бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации определен, отдельные вопросы определены в виде ссылки на муниципальный правовой акт о Положении об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городском округе Мегион.

Положение об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городском округе Мегион утверждено решением Думы города Мегиона от 30.11.2012 № 306 (с изменениями) (далее – Положение о бюджетном процессе).

Бюджетный процесс в городском округе Мегион основывается на положениях Бюджетного Кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), а также Положении о бюджетном процессе.

В целях соблюдения требований Бюджетного Кодекса Российской Федерации в ходе проведения внешней проверки проанализированы основные нормативные акты по правовому регулированию бюджетного процесса в городе Мегион.

По вопросам бюджетного планирования были приняты следующие нормативные акты:

В соответствии со статьей 87 БК РФ постановлением администрации города от 03.02.2017 № 239 (с изменениями) утвержден Порядок ведения реестра расходных обязательств города Мегиона. Ведение реестра расходных обязательств городского округа осуществляется департаментом финансов администрации города. Реестр расходных обязательств городского округа на 2021 год и все последующие изменения в сети Интернет размещены.

В соответствии с пунктом 1 статьи 160.1, пунктом 1 статьи 160.2 БК РФ, постановлением Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», постановлением Правительства Российской Федерации от 26.05.2016 № 469 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета» утверждена методика прогнозирования поступлений доходов и источников

<sup>1</sup> Далее по тексту – город Мегион (сокращенное наименование)



финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион, администрируемых администрацией города<sup>2</sup>.

В соответствии со статьями 169, 184 БК РФ постановлением администрации города от 29.01.2016 № 127 (с изменениями) утвержден Порядок составления проекта бюджета городского округа город Мегион на очередной финансовый год и плановый период. Порядок содержит график составления проекта бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период.

В соответствии со статьей 174.2. БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 17.05.2017 № 11 (с изменениями) утверждена Методика планирования бюджетных ассигнований бюджета города Мегиона на очередной финансовый год и плановый период.

В соответствии со статьей 173 БК РФ постановлением администрации города от 22.12.2016 № 3054 (с изменениями) утвержден Порядок разработки, корректировки, утверждения (одобрения), осуществления мониторинга и контроля реализации прогноза социально-экономического развития городского округа город Мегион на среднесрочный период.

Постановлением администрации города от 08.02.2016 № 210 (с изменениями) утвержден Порядок разработки, корректировки, утверждения (одобрения) и осуществления мониторинга прогноза социально-экономического развития городского округа Мегион на долгосрочный период и контроля его реализации.

По вопросам исполнения бюджета были приняты следующие нормативные акты:

В соответствии со статьей 21 БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 18.12.2020 № 41 утверждены перечень и коды целевых статей расходов бюджета городского округа Мегион на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

В соответствии со статьями 219 и 219.2. БК РФ следующими приказами департамента финансов администрации города утверждены:

- от 19.12.2017 № 34 Порядок санкционирования расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского Мегион, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации,

- от 20.12.2017 № 35 Порядок учета бюджетных обязательств получателей бюджетных средств городского округа Мегион,

- от 20.12.2017 № 36 Порядок санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета городского округа город Мегион и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион,

- от 20.12.2017 № 37 Порядок учета бюджетных обязательств бюджетных и автономных учреждений городского округа Мегион.

- от 20.12.2017 № 35 Порядок учета бюджетных обязательств получателей средств бюджета городского округа город Мегион.

В соответствии со статьей 219.2. БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 01.02.2018 № 3/1 утвержден Порядок исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии со сводной бюджетной росписью, за исключением операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета городского округа Мегион

---

<sup>2</sup> Данная методика утратила силу на основании постановления администрации от 17.06.2021 № 1375 «Об утверждении методики прогнозирования поступлений доходов и источников финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры», администрируемых администрацией города».

В соответствии со статьями 217 и 219.1 БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 24.12.2018 № 34 (с изменениями) утвержден Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи городского округа город Мегион, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета городского округа Мегион (главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион) и лимитов бюджетных обязательств городского округа Мегион.

В соответствии со статьей 217.1. БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 27.12.2012 № 66 утвержден Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Мегион.

## **1.2. Анализ своевременности и полноты предоставления отчета об исполнении бюджета города Мегиона за 2021 год для проведения внешней проверки**

В соответствии с Положением о бюджетном процессе, органом уполномоченным обеспечивать исполнение бюджета города и составление бюджетной отчетности, представлять отчет об исполнении бюджета города на утверждение Думе города за отчетный финансовый год является администрация города, а полномочия по организации исполнения бюджета города, составлению бюджетной отчетности на основании сводной бюджетной отчетности закреплены за департаментом финансов администрации города.

В соответствии с требованиями статьи 264.4 БК РФ, Положения о бюджетном процессе годовой отчет об исполнении бюджета до его рассмотрения в представительном органе подлежит внешней проверке, которая включает внешнюю проверку бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств и подготовку заключения на годовой отчет об исполнении бюджета.

В соответствии с пунктом 2 статьи 264.4. БК РФ решением Думы города Мегиона от 30.05.2014 № 415 утвержден Порядок осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета городского округа Мегион (далее – Порядок проведения внешней проверки).

Отчет об исполнении бюджета города городского округа Мегион за 2021 год был представлен администрацией города Мегиона в срок, установленный БК РФ, разделом 8 Положения о бюджетном процессе, а именно 31.03.2021.

В соответствии с требованием пункта 2 статьи 264.5 БК РФ одновременно с годовым отчетом об исполнении бюджета за 2021 год представлен проект решения об исполнении бюджета города Мегиона за 2021 год со всеми приложениями.

Перечень документов, представленных к годовому отчету об исполнении бюджета городского округа город Мегион за 2021 год, соответствует требованиям БК РФ, раздела 4 Порядка проведения внешней проверки.

## **2. Общая характеристика исполнения бюджета города Мегиона за 2021 год**

### **2.1. Результат исполнения бюджета города Мегион за 2021 год**

Бюджет городского округа Мегион (далее – бюджет города) на 2021 год утвержден решением Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – решение о бюджете).

Решением о бюджете утверждены доходы в сумме 4 594 871,4 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления в сумме 3 243 199,6 тыс. рублей; расходы в сумме 4 719 917,6 тыс. рублей; с превышением расходов над доходами (дефицитом) в сумме 125 046,2 тыс. рублей.

Дефицит бюджета города в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 92.1. БК РФ не должен превышать 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Фактически дефицит бюджета



города составил 10,0 %. Таким образом, сбалансированность основных показателей бюджета (доходов, расходов и источников финансирования дефицита) была обеспечена, что соответствует требованиям статьи 33 БК РФ.

В соответствии со статьей 187 БК РФ бюджет города был утвержден до начала очередного финансового года (18.12.2020 года).

В течение 2021 года в бюджет города 4 раза вносились изменения следующими решениями Думы города Мегиона: от 19.02.2021 № 50; от 21.05.2021 № 75; от 19.11.2021 № 127; от 23.11.2021 № 143.

Кроме того, в соответствии со статьями 217, 232 Бюджетного кодекса РФ в плановые показатели бюджета города были внесены изменения в сумме выделенных (отозванных) межбюджетных трансфертов на основании поступившего уведомления Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Основные характеристики планирования и исполнения бюджета города Мегиона отражены в таблице 1.

Таблица 1, тыс. рублей

| Наименование показателя     | Плановые значения бюджета (Решение Думы от 18.12.2020 № 37) | Уточненные плановые значения бюджета | Изменение показателей |                    | Исполнение         |                                                                                     |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                             |                                                             |                                      | %                     | Отклонение +,-     | Факт исполнения    | % исполнения, отклонение по отношению к утвержденным назначениям с учетом изменений |                   |
|                             |                                                             |                                      |                       |                    |                    | %                                                                                   | тыс.рублей        |
| <b>Общий объем доходов</b>  |                                                             |                                      |                       |                    |                    |                                                                                     |                   |
| всего, в том числе          | <b>4 594 871,7</b>                                          | <b>5 536 421,1</b>                   | 120,5%                | <b>941 549,4</b>   | <b>5 470 079,1</b> | <b>98,8%</b>                                                                        | <b>-66 342,0</b>  |
| - налоговые доходы          | 1 142 717,6                                                 | 1 190 887,4                          | 104,2%                | 48 169,8           | 1 202 956,9        | 101,0%                                                                              | 12 069,5          |
| - неналоговые доходы        | 208 954,5                                                   | 271 197,3                            | 129,8%                | 62 242,8           | 279 246,4          | 102,9%                                                                              | 8 049,1           |
| - безвозмездные поступления | 3 243 199,60                                                | 4 074 336,4                          | 125,6%                | 831 136,8          | 3 987 875,8        | 97,9%                                                                               | -86 460,6         |
| <b>Общий объем расходов</b> | <b>4 719 917,6</b>                                          | <b>5 893 358,8</b>                   | <b>124,9%</b>         | <b>1 173 441,2</b> | <b>5 752 289,1</b> | <b>97,6%</b>                                                                        | <b>-141 069,7</b> |
| Дефицит (-), профицит (+)   | -125 046,2                                                  | -356 937,6                           | 285,4%                | 231 891,4          | -282 210,0         | 79,1%                                                                               | 74 727,6          |

С учетом указанных изменений плановые показатели бюджета города на 2021 год составили:  
- доходы – 5 536 421,1 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления 4 074 336,4 тыс. рублей;

- расходы – 5 893 358,8 тыс. рублей;

- дефицит – 356 937,7 тыс. рублей.

В результате внесенных изменений в бюджет, плановые показатели изменены в сторону увеличения следующим образом: показатели доходов бюджета города Мегиона на 941 549,4 тыс. рублей или на 20,5 %; показатели расходов на 1 173 441,2 тыс. рублей или на 24,9 %; показатели дефицита увеличились на 231 891,4 тыс. рублей или на 185,4 %.

Внесение изменений в бюджетные назначения в течение отчетного периода обусловлены в основном:

- необходимостью отражения в доходной и расходной частях бюджета полученных средств из бюджетов других уровней, а также поступлением доходов в объемах, отличных от плановых показателей;

- перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в связи с уточнением исполнителей и сохранением целевого направления средств;

- уточнением кодов бюджетной классификации по разделам, подразделам, целевым статьям и видам классификации расходов, с целью приведения в соответствие с бюджетной классификацией.

Бюджет городского округа город Мегион за отчетный период исполнен в следующем объеме:

- доходы – 5 470 079,1 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления 3 987 875,8 тыс. рублей;

- расходы – 5 752 289,1 тыс. рублей;

- дефицит – 282 210,0 тыс. рублей.

Результатом исполнения бюджета в отчетном периоде 2021 года явился рассчитанный как разница между доходами и расходами дефицит в размере 282 210,0 тыс. рублей при планируемом на 2021 год дефиците в размере 356 937,7 тыс. рублей.

Согласно данным баланса (ф. 0503320), остаток на едином счете бюджета по состоянию на 31.12.2021 уменьшился на 116 527,2 тыс. рублей и составил 37 273,6 тыс. рублей (по состоянию на 01.01.2021 остаток на едином счете бюджета составлял 153 800,8 тыс. рублей).

Организация исполнения бюджета городского округа город Мегион осуществляется финансовым органом в соответствии со статьей 154 БК РФ. Соблюдается принцип единства кассы в части полного объема учтенных доходов и расходов бюджета, что соответствует статьям 28, 38.2 БК РФ.

## **2.2. Проверка соблюдения требований бюджетного законодательства при составлении, утверждении и внесении изменений в сводную бюджетную роспись**

В соответствии со статьями 217 и 219.1 БК РФ приказом департамента финансов администрации города от 24.12.2018 № 34 (с изменениями) утвержден Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи городского округа город Мегион, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета городского округа Мегион (главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион) и лимитов бюджетных обязательств городского округа Мегион.

Утверждение сводной бюджетной росписи и доведение показателей сводной бюджетной росписи по расходам до главных распорядителей бюджетных средств осуществлялось в сроки, определенные статьей 217 БК РФ, а именно до начала очередного финансового года. Сводная бюджетная роспись утверждена 18.12.2020, бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств были доведены до главных распорядителей средств бюджета 18.12.2020. Первоначально утвержденная сводная бюджетная роспись на 2021 год соответствует решению о бюджете.

При внешней проверке бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств установлено, что доведенные показатели сводной бюджетной росписи соответствуют решению о бюджете.

Составление и ведение сводной бюджетной росписи в 2021 году осуществлялось в программном продукте автоматизированная система «Бюджет».

В течение 2021 года изменения в сводную бюджетную роспись вносились в соответствии с требованиями статьи 217 БК РФ, т.е. в связи с принятием решения о внесении изменений в решение о бюджете городского округа на текущий финансовый год и на плановый период, а также в случаях, предусмотренных пунктом 3 статьи 217 БК РФ и пунктом 30 решения Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

В соответствии с требованиями БК РФ бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования текущего финансового года прекращают свое действие 31 декабря.



Утвержденные бюджетные назначения по решению Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями)» составляют 5 939 183,3 тыс. рублей, уточненные бюджетные назначения согласно сводной бюджетной росписи по состоянию на 31.12.2021 по расходам составили 5 893 358,8 тыс. рублей. Разница в размере 45 825 тыс. рублей сформировалась в связи с безвозмездными поступлениями (отзывами) после последнего изменения решения о бюджете (после 23.12.2021).

### 3. Анализ исполнения бюджета города Мегиона по доходам за 2021 год

Большинство задач в сфере доходов, поставленных в предыдущие годы, сохраняют свою актуальность. Политика в сфере доходов на 2021 год и на ближайшую перспективу направлена на сохранение, развитие и наращивание доходной базы.

#### 3.1. Характерные особенности исполнения бюджета по доходам в 2021 году

3.1.1. Доходы города Мегиона на 2021 год утверждены решением о бюджете в сумме 4 594 871,7 тыс. рублей. В ходе исполнения бюджета в первоначальную редакцию решения о бюджете вносились изменения в части уточнения доходов бюджета.

В течение финансового года доходная часть городского бюджета была увеличена с 4 594 871,7 тыс. рублей - по первоначальному бюджету до 5 582 245,7 тыс. рублей – по уточненному бюджету или на 987 374,0 тыс. рублей (на 17,7 %).

Кроме того, после последнего уточнения решения о бюджете (23.12.2021) в соответствии со статьей 232 БК РФ в плановые показатели бюджета города были внесены изменения в сумме выделенных межбюджетных трансфертов на основании уведомления Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Утвержденные бюджетные назначения по решению Думы города Мегиона от 23.12.2021 №143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) составляют 5 582 245,7 тыс. рублей. Уточненные бюджетные назначения по доходам составили 5 536 421,1 тыс. рублей. Разница в сторону уменьшения в размере 45 824,6 тыс. рублей сформировалась в связи с отзывом межбюджетных трансфертов после последнего изменения решения о бюджете (после 23.12.2021).

В целях более точного анализа исполнения бюджета города Мегиона в настоящем заключении использованы уточненные показатели доходной части бюджета в размере 5 536 421,1 тыс. рублей.

Изменения в основные характеристики доходной части бюджета городского округа представлены в таблице 2.

Таблица 2, тыс. рублей

| Наименование показателя                      | Первоначальный план на 2021 год, утвержден решением Думы 18.12.2020 № 37 | Уточненный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Сумма изменений утвержденного плана увеличение (+), уменьшение (-) | Процент изменений утвержденного плана увеличение (+), уменьшение (-) |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Налоговые и неналоговые доходы, в том числе: | 1 351 672,1                                                              | 1 462 084,7                                                                                 | 110 412,6                                                          | 8,2%                                                                 |
| Налоговые доходы                             | 1 142 717,6                                                              | 1 190 887,4                                                                                 | 48 169,8                                                           | 4,2%                                                                 |
| Неналоговые доходы                           | 208 954,5                                                                | 271 197,3                                                                                   | 62 242,8                                                           | 29,8%                                                                |
| Безвозмездные поступления                    | 3 243 199,6                                                              | 4 074 336,4                                                                                 | 831 136,8                                                          | 25,6%                                                                |
| <b>Доходы бюджета всего:</b>                 | <b>4 594 871,7</b>                                                       | <b>5 536 421,1</b>                                                                          | <b>941 549,4</b>                                                   | <b>20,5%</b>                                                         |

Как видно из таблицы, в результате внесенных в течение финансового года изменений в бюджет увеличение доходной части городского бюджета сложилось в результате уточнения всех трех групп доходов:

- налоговых доходов на 48 169,8 тыс. рублей или на 4,2 %;
- неналоговых доходов на 62 242,8 тыс. рублей или на 29,8 %;
- безвозмездных поступлений на 831 136,8 тыс. рублей или на 25,6 %.

Динамика показателей по планированию бюджета города в 2019-2021 годах предоставлена на диаграмме:



Сравнительный анализ по планированию бюджета города показал, что в 2019 году первоначальный план к уточненному увеличился на сумму 1 385 933,7 тыс. рублей или на 35,3 %, за 2020 год планируемые доходы увеличились на 748 422,9 тыс. рублей или на 17,2 %, за 2021 год планируемые доходы увеличились на 941 549,4 тыс. рублей или на 20,5 %.

Сведения по изменению планового показателя доходной части в разрезе видов доходов представлены в таблице 3.

Таблица 3, тыс. рублей

| Наименование показателя                                                                                                                                                          | Утвержденный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 18.12.2020 № 37 | Уточненный план, утвержденный решением Думы города Мегiona 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Сумма изменений утвержденного плана (увеличение (+), уменьшение (-)) | Процент изменений утвержденного плана (увеличение (+), уменьшение (-)) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Налоговые доходы всего:</b>                                                                                                                                                   | <b>1 142 717,6</b>                                                        | <b>1 190 887,4</b>                                                                             | <b>48 169,8</b>                                                      | <b>4,2%</b>                                                            |
| НДФЛ                                                                                                                                                                             | 923 967,8                                                                 | 912 967,8                                                                                      | -11 000,0                                                            | -1,2%                                                                  |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), произведенным на территории РФ                                                                                                        | 13 265,8                                                                  | 13 865,8                                                                                       | 600,0                                                                | 4,5%                                                                   |
| <b>Налоги на совокупный доход</b>                                                                                                                                                | <b>121 900,0</b>                                                          | <b>158 100,0</b>                                                                               | <b>36 200,0</b>                                                      | <b>29,7%</b>                                                           |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения                                                                                                        | 108 300,0                                                                 | 143 000,0                                                                                      | 34 700,0                                                             | 32,0%                                                                  |
| ЕНВД                                                                                                                                                                             | 5 000,0                                                                   | 7 100,0                                                                                        | 2 100,0                                                              | 42,0%                                                                  |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения                                                                                                         | 8 600,0                                                                   | 8 000,0                                                                                        | -600,0                                                               | -7,0%                                                                  |
| <b>Налоги на имущество</b>                                                                                                                                                       | <b>74 360,0</b>                                                           | <b>95 960,0</b>                                                                                | <b>21 600,0</b>                                                      | <b>29,0%</b>                                                           |
| Налог на имущество физических лиц                                                                                                                                                | 14 800,0                                                                  | 23 000,0                                                                                       | 8 200,0                                                              | 55,4%                                                                  |
| Транспортный налог                                                                                                                                                               | 21 560,0                                                                  | 24 560,0                                                                                       | 3 000,0                                                              | 13,9%                                                                  |
| Земельный налог                                                                                                                                                                  | 38 000,0                                                                  | 48 400,0                                                                                       | 10 400,0                                                             | 27,4%                                                                  |
| Государственная пошлина                                                                                                                                                          | 9 224,0                                                                   | 9 993,8                                                                                        | 769,8                                                                | 8,3%                                                                   |
| <b>Неналоговые доходы всего:</b>                                                                                                                                                 | <b>208 954,5</b>                                                          | <b>271 197,3</b>                                                                               | <b>62 242,8</b>                                                      | <b>29,8%</b>                                                           |
| <b>Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</b>                                                                           | <b>149 371,0</b>                                                          | <b>152 317,4</b>                                                                               | <b>2 946,4</b>                                                       | <b>2,0%</b>                                                            |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам     | 1 289,0                                                                   | 0,0                                                                                            | -1 289,0                                                             | -100,0%                                                                |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки                                                                                                                    | 117 555,0                                                                 | 123 500,0                                                                                      | 5 945,0                                                              | 5,1%                                                                   |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов                                                                   | 384,0                                                                     | 185,0                                                                                          | -199,0                                                               | -51,8%                                                                 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)                                                                    | 25 343,0                                                                  | 16 740,0                                                                                       | -8 603,0                                                             | -33,9%                                                                 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей МУП                                                                           | 0,0                                                                       | 267,0                                                                                          | 267,0                                                                | 100,0%                                                                 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также | 4 800,0                                                                   | 8 430,0                                                                                        | 3 630,0                                                              | 75,6%                                                                  |



|                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                    |                  |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------|
| имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)                                                                                                                                                                                        |                    |                    |                  |               |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов | 0,0                | 3 195,4            | 3 195,4          | 100,0%        |
| <b>Платежи при пользовании природными ресурсами</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>7 538,1</b>     | <b>19 088,1</b>    | <b>11 550,0</b>  | <b>153,2%</b> |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства                                                                                                                                                                                           | 201,0              | 17 354,1           | 17 153,1         | 8533,9%       |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов                                                                                                                                                                                                     | 46 626,0           | 65 503,0           | 18 877,0         | 40,5%         |
| Доходы от продажи квартир                                                                                                                                                                                                                                   | 23 076,0           | 47 000,0           | 23 924,0         | 103,7%        |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации основных средств                                                                                                                                         | 709,0              | 6 351,5            | 5 642,5          | 795,8%        |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации материальных запасов                                                                                                                                     | 0,0                | 116,0              | 116,0            | 100,0%        |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности                                                                                                                                                           | 22 693,0           | 11 703,5           | -10 989,5        | -48,4%        |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения                                                                                                                                         | 148,0              | 332,0              | 184,0            | 124,3%        |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба                                                                                                                                                                                                                          | 2 765,0            | 13 686,8           | 10 921,8         | 395,0%        |
| Прочие неналоговые доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 2 453,4            | 3 247,9            | 794,5            | 32,4%         |
| <b>Итого безвозмездных поступлений</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>3 243 199,6</b> | <b>4 074 336,4</b> | <b>831 136,8</b> | <b>25,6%</b>  |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации                                                                                                                                                                         | 3 243 199,6        | 4 067 362,1        | 824 162,5        | 25,4%         |
| Дотации                                                                                                                                                                                                                                                     | 477 143,8          | 584 592,8          | 107 449,0        | 22,5%         |
| Субсидии                                                                                                                                                                                                                                                    | 727 430,5          | 830 852,8          | 103 422,3        | 14,2%         |
| Субвенции                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 035 484,6        | 2 097 551,1        | 62 066,5         | 3,0%          |
| Иные межбюджетные трансферты                                                                                                                                                                                                                                | 3 140,7            | 554 365,4          | 551 224,7        | 17551,0%      |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций                                                                                                                                                                                    | 0,0                | 3 228,2            | 3 228,2          | 100,0%        |
| Безвозмездные поступления от негосударственных организаций                                                                                                                                                                                                  | 0,0                | 5 000,0            | 5 000,0          | 100,0%        |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет                                                                                                                                               | 0,0                | -1 253,9           | -1 253,9         | -100,0%       |
| <b>Всего доходов:</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>4 594 871,7</b> | <b>5 536 421,1</b> | <b>941 549,4</b> | <b>20,5%</b>  |

Анализ таблицы показывает, что в результате корректировки показателей городского бюджета Мегiona на 2021 год доходы увеличились на 20,5 % (из них налоговые доходы на 4,2 %, неналоговые доходы – на 29,8 %, безвозмездные поступления – на 25,6 %). В течение финансового года была произведена положительная и отрицательная корректировка доходов.

Существенное увеличение наблюдалось в отношении плановых показателей следующих поступлений:

- по налогу на имущество физических лиц на 55,4 % (поступление по данному налогу планировалось в размере 14 800,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 23 000,0 тыс. рублей);

- по прочим поступлениям 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 75,6 % (поступление по данному налогу планировалось в размере 4 800,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 8 430,0 тыс. рублей);

- по доходу от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами на 100 % (в первоначальном плане отсутствует, сумма согласно уточненному плану составила 267,0 тыс. рублей);

- по плате, поступившей в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов на 100 % (в первоначальном плане отсутствует, сумма согласно уточненному плану составила 3 195,4 тыс. рублей);

- по платежам при пользовании природными ресурсами на 153,2 % (поступление по данному налогу планировалось в размере 7 538,1 тыс. рублей, окончательный размер составил 19 088,1 тыс. рублей);

- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 85,3 раза (поступления по данному платежу планировались в размере 201,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 17 354,1 тыс. рублей);

- по доходам от продажи квартир на 103,7 % (поступления по данному платежу планировались в размере 23 076,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 47 000,0 тыс. рублей);

- по доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации основных средств в 8 раз (поступления по данному платежу планировались в размере 709,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 6 351,5 тыс. рублей);

- по доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации материальных запасов на 100 % (в первоначальном плане отсутствует, сумма согласно уточненному плану составила 116,0 тыс. рублей);

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения на 124,3 % (поступления по данному платежу планировались в размере 148,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 332,0 тыс. рублей);

- по штрафам, санкциям, возмещение ущерба на 395,0 % (поступление по данному налогу планировались в размере 2 765,0 тыс. рублей, окончательный размер составил 13 686,8 тыс. рублей);

- иные межбюджетные трансферты на 17551,0 % (поступление планировалось в размере 3 140,7 тыс. рублей, окончательный размер составил 554 365,4 тыс. рублей);

- безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций на 100 % (в первоначальном плане отсутствует, в уточненном плане 3 228,2 тыс. рублей);

- безвозмездные поступления от негосударственных организаций на 100 % (в первоначальном плане отсутствует, в уточненном плане 5 000,0 тыс. рублей).

3.1.2. Исполнение доходной части бюджета города составило 5 470 079,1 тыс. рублей или 98,8 % от уточненного плана исполнения бюджета по доходам (5 536 421,1 тыс. рублей) (таблица 4).

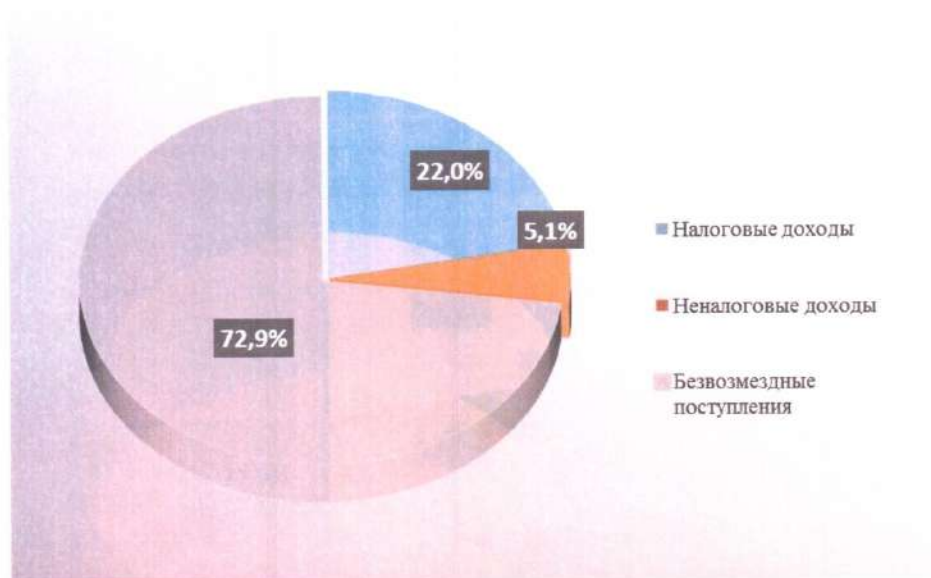
Таблица 4, тыс. рублей

| Наименование дохода                          | Уточненный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Исполнено, отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) на 01.01.2022 | Процент исполнения от уточненного плана |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Налоговые и неналоговые доходы, в том числе: | 1 462 084,7                                                                                 | 1 482 203,3                                                                                                                                                      | 101,4%                                  |
| Налоговые доходы                             | 1 190 887,4                                                                                 | 1 202 956,9                                                                                                                                                      | 101,0%                                  |
| Неналоговые доходы                           | 271 197,3                                                                                   | 279 246,4                                                                                                                                                        | 103,0%                                  |
| Безвозмездные поступления                    | 4 074 336,4                                                                                 | 3 987 875,8                                                                                                                                                      | 97,9%                                   |
| <b>Всего</b>                                 | <b>5 536 421,1</b>                                                                          | <b>5 470 079,1</b>                                                                                                                                               | <b>98,8%</b>                            |

Налоговые доходы поступили в объеме 1 202 956,9 тыс. рублей. Неналоговые доходы поступили в объеме 279 246,4 тыс. рублей. В общем исполнении по налоговым и неналоговым доходам составило 1 482 203,3 тыс. рублей или 101,4 %. Безвозмездные поступления поступили в объеме 3 987 875,8 тыс. рублей или 97,9 %, из них 3 994 609,0 тыс. рублей – из бюджета автономного округа, 8 228,1 тыс. рублей – безвозмездные поступления от государственных и негосударственных организаций. Также был произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа в сумме 14 961,3 тыс. рублей.

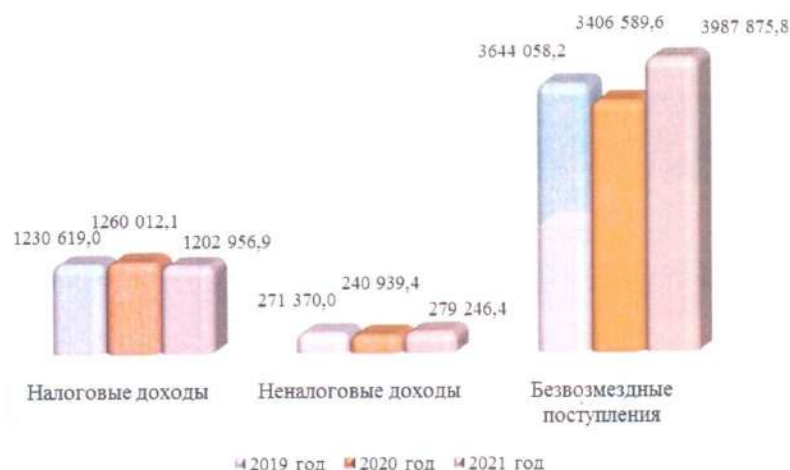
Структура доходной части бюджета городского округа Мегион за 2021 год представлена на диаграмме.





Как видно из диаграммы, объем доходов, поступивших в бюджет в 2021 году, главным образом сформировали безвозмездные поступления 72,9 % и налоговые доходы 22,0 %.

Сравнительный анализ доходной части бюджета городского округа Мегион за 2019-2021 годы представлен на диаграмме (тыс. рублей).



Сравнительный анализ исполнения доходной части городского бюджета за последние три года свидетельствует о нестабильности из года в год поступления доходов. Объем налоговых доходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом уменьшился на 57 055,2 тыс. рублей или на 4,5 %, по сравнению с 2019 годом уменьшился на 27 662,1 тыс. рублей или на 2,2 %. Объем неналоговых доходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом увеличился на 38 307,0 тыс. рублей или на 13,7 %, по сравнению с 2019 годом увеличился на 7 876,1 тыс. рублей или на 2,8 %. Объем безвозмездных поступлений в 2021 году по сравнению с 2020 годом увеличился на 581 286,2 тыс. рублей или на 14,6 % по сравнению с 2019 годом увеличился на 343 817,6 тыс. рублей или на 8,6 %.

### 3.2. Анализ и динамика поступления налоговых и неналоговых доходов

#### 3.2.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы в 2021 году исполнены в сумме 1 202 956,9 тыс. рублей или 101,0 % от уточненных плановых назначений.

Структура и исполнение плановых назначений по налоговым доходам города Мегиона за 2021 год отражены в таблице 5.

Таблица 5, тыс. рублей

| Наименование показателя                                                   | Уточненный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Исполнено на 01.01.2022 | Доля в общей сумме налоговых доходов (проценты) | Отклонение о уточненного плана |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                                                           |                                                                                             |                         |                                                 | (+,-)                          | проценты      |
| <b>Налоговые доходы всего:</b>                                            | <b>1 190 887,4</b>                                                                          | <b>1 202 956,9</b>      | <b>100,0%</b>                                   | <b>12 069,5</b>                | <b>101,0%</b> |
| НДФЛ                                                                      | 912 967,8                                                                                   | 920 221,7               | 76,5%                                           | 7 253,9                        | 100,8%        |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ  | 13 865,8                                                                                    | 14 238,9                | 1,2%                                            | 373,1                          | 102,7%        |
| Налоги на совокупный доход                                                | 158 100,0                                                                                   | 159 221,5               | 13,2%                                           | 1 121,5                        | 100,7%        |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 143 000,0                                                                                   | 144 828,5               | 12,0%                                           | 1 828,5                        | 101,3%        |
| ЕНВД                                                                      | 7 100,0                                                                                     | 7 158,5                 | 0,6%                                            | 58,5                           | 100,8%        |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения  | 8 000,0                                                                                     | 7 234,5                 | 0,6%                                            | -765,5                         | 90,4%         |
| Налоги на имущество                                                       | 95 960,0                                                                                    | 98 767,3                | 8,2%                                            | 2 807,3                        | 102,9%        |
| Налог на имущество физических лиц                                         | 23 000,0                                                                                    | 24 577,8                | 2,0%                                            | 1 577,8                        | 106,9%        |
| Транспортный налог                                                        | 24 560,0                                                                                    | 25 173,2                | 2,7%                                            | 613,2                          | 102,5%        |
| Земельный налог                                                           | 48 400,0                                                                                    | 49 016,3                | 4,1%                                            | 616,3                          | 101,3%        |
| Государственная пошлина                                                   | 9 993,8                                                                                     | 10 507,5                | 0,9%                                            | 513,7                          | 105,1%        |

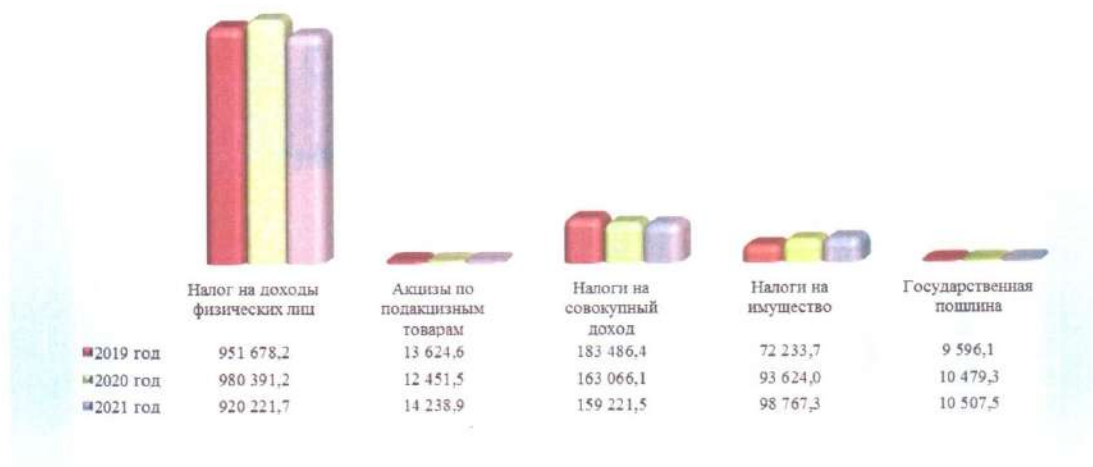
Основой формирования **налоговых доходов** городского бюджета, как и в предыдущие годы, стал налог на доходы физических лиц 76,5 %.

Структура налоговых доходов бюджета города Мегиона в 2021 году представлена на диаграмме



Динамика исполнения налоговых доходов бюджета города Мегиона в 2019-2021 годах представлена на диаграмме (тыс. рублей).





#### Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц (далее - НДФЛ) исполнен в сумме 920 221,7 тыс. рублей или 100,8 % к уточненному плану.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается уменьшение поступлений на 60 169,5 тыс. рублей и 31 456,5 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

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

При уточненном плане 13 865,8 тыс. рублей исполнение составило 14 238,9 тыс. рублей, процент исполнения – 102,7 %. В соответствии с предоставленной информацией незначительное перевыполнение обусловлено увеличением объемов реализации подакцизных товаров за отчетный период.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается увеличение поступлений на 1 787,4 тыс. рублей и 614,3 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

#### Налоги на совокупный доход

В бюджет города Мегиона за январь-декабрь 2021 года поступило 159 221,5 тыс. рублей при уточненном плане 158 100,0 тыс. рублей, исполнение составляет 100,7 %. Причиной незначительного перевыполнения является увеличение количества плательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается уменьшение поступлений на 3 844,6 тыс. рублей и 24 264,9 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

#### Налоги на имущество

При уточненном плане 95 960,0 тыс. рублей исполнение составило 98 767,3 тыс. рублей, процент исполнения – 102,9 %. Незначительное перевыполнение обусловлено увеличением кадастровой стоимости налогооблагаемых объектов.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается увеличение поступлений на 5 143,3 тыс. рублей и 26 533,6 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

#### Государственная пошлина

При уточненном плане 9 993,8 тыс. рублей исполнение составляет 10 507,5 тыс. рублей, процент исполнения составил 105,1 %. Незначительное перевыполнение обусловлено увеличением поступления государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается увеличение поступлений на 28,2 тыс. рублей и 911,4 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

### 3.2.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы в бюджет города в 2021 году поступили в сумме 279 246,4 тыс. рублей, что составляет 5,1 % от общего объема доходов. Уровень годового объема поступлений в отчетном году сложился выше уровня 2020 года на 38 307,0 тыс. рублей или на 13,7 %.

Данные по исполнению плановых назначений по неналоговым доходам города Мегнона за 2021 год представлены в таблице 6.

Таблица 6, тыс. рублей

| Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                     | Уточненный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Исполнено на 01.01.2022 | Доля в общей сумме неналоговых доходов (проценты) | Отклонение от уточненного плана |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                             |                         |                                                   | (+, -)                          | проценты      |
| <b>Неналоговые доходы всего:</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>271 197,3</b>                                                                            | <b>279 246,4</b>        | <b>100,0%</b>                                     | <b>8 049,1</b>                  | <b>103,0%</b> |
| <b>Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</b>                                                                                                                                                      | <b>152 317,4</b>                                                                            | <b>157 382,1</b>        | <b>56,4%</b>                                      | <b>5 064,7</b>                  | <b>103,3%</b> |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки                                                                                                                                                                                               | 122 000,0                                                                                   | 126 457,4               | 45,3%                                             | 4 457,4                         | 103,7%        |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю                                                                                                                                                | 1 500,0                                                                                     | 1 619,4                 | 0,6%                                              | 119,4                           | 108,0%        |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов                                                                                                                                              | 185,0                                                                                       | 191,6                   | 0,1%                                              | 6,6                             | 103,6%        |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)                                                                                                                                               | 16 740,0                                                                                    | 17 071,4                | 6,1%                                              | 331,4                           | 102,0%        |
| Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей                                                                                                         | 267,0                                                                                       | 267,0                   | 0,1%                                              | 0,0                             | 100,0%        |
| Прочие поступления 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)       | 8 430,0                                                                                     | 8 579,3                 | 3,1%                                              | 149,3                           | 101,8%        |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов | 3 195,4                                                                                     | 3 196,0                 | 1,1%                                              | 0,6                             | 100,0%        |
| <b>Платежи при пользовании природными ресурсами</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>19 088,1</b>                                                                             | <b>19 051,4</b>         | <b>6,8%</b>                                       | <b>-36,7</b>                    | <b>99,8%</b>  |
| <b>Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства</b>                                                                                                                                                                                    | <b>17 354,1</b>                                                                             | <b>17 356,3</b>         | <b>6,2%</b>                                       | <b>2,2</b>                      | <b>100,0%</b> |
| <b>Доходы от продажи материальных и нематериальных активов</b>                                                                                                                                                                                              | <b>65 503,0</b>                                                                             | <b>67 454,0</b>         | <b>24,2%</b>                                      | <b>1 951,0</b>                  | <b>103,0%</b> |
| Доходы от продажи квартир                                                                                                                                                                                                                                   | 47 000,0                                                                                    | 47 582,4                | 17,0%                                             | 582,4                           | 101,2%        |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации основных средств                                                                                                                                         | 6 351,5                                                                                     | 6 351,5                 | 2,3%                                              | 0,0                             | 100,0%        |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации материальных запасов                                                                                                                                     | 116,0                                                                                       | 116,0                   | 0,0%                                              | 0,0                             | 100,0%        |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности                                                                                                                                                           | 11 703,5                                                                                    | 12 851,1                | 4,6%                                              | 1 147,6                         | 109,8%        |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения                                                                                                                                         | 332,0                                                                                       | 553,0                   | 0,2%                                              | 221,0                           | 166,6%        |
| <b>Штрафы, санкции, возмещение ущерба</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>13 686,8</b>                                                                             | <b>14 759,6</b>         | <b>5,3%</b>                                       | <b>1 072,8</b>                  | <b>107,8%</b> |
| <b>Прочие неналоговые доходы</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>3 247,9</b>                                                                              | <b>3 243,0</b>          | <b>1,2%</b>                                       | <b>-4,9</b>                     | <b>99,8%</b>  |



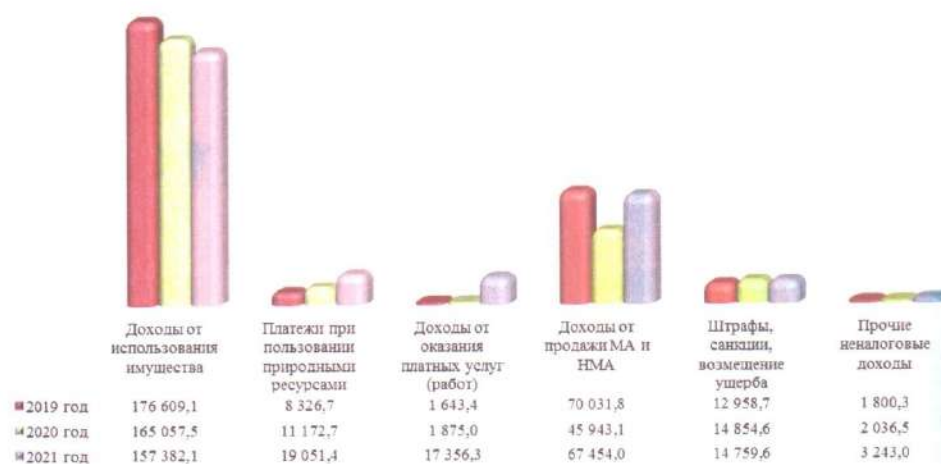
Основную долю в неналоговых доходах бюджета составляют доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, – 56,4 %.

Структура неналоговых доходов бюджета города Мегион в 2021 году представлена на диаграмме.



Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности составили – 56,4 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 24,2 %, платежи при пользовании природными ресурсами – 6,8 %, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 6,2 %, доходы от уплаченных штрафов, санкций, возмещения ущерба – 5,3 %, прочие неналоговые доходы – 1,2 %.

Сравнительный анализ неналоговых доходов за 2019-2021 годы представлен на диаграмме (тыс. рублей).



Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

При уточненном плане 152 317,4 тыс. рублей исполнение составило 157 382,1 тыс. рублей, что составляет исполнение 103,3 %. Незначительное перевыполнение обусловлено ведением претензионно-исковой деятельности и повышением платы за пользование жилыми помещениями.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается уменьшение поступлений на 7 675,4 тыс. рублей и 19 227,0 тыс. рублей относительно 2020 и 2019 годов соответственно.

Платежи при пользовании природными ресурсами

В бюджет города Мегиона за январь-декабрь 2021 года поступило платежей на сумму 19 051,4 тыс. рублей при уточненном плане 19 088,1 тыс. рублей, исполнение составляет 99,8 %. Незначительное отклонение от плана обусловлено возвратом сумм платы в конце года.

По сравнению с аналогичным периодом прошлых 2020 и 2019 годов года наблюдается увеличение поступлений на 7 878,7 тыс. рублей и на 10 724,7 тыс. рублей соответственно.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат бюджетов городских округов.

Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов за 2020 год поступили в объеме 17 356,3 тыс. рублей при уточненном плане 17 354,1 тыс. рублей, что составляет 100,0 % исполнения.

По сравнению с аналогичным периодом прошлых 2020 и 2019 годов года наблюдается увеличение поступлений на 15 481,3 тыс. рублей и на 15 712,9 тыс. рублей соответственно.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

По вышеуказанному виду дохода исполнение составляет 67 454,0 тыс. рублей при уточненном плане 65 503,0 тыс. рублей, процент исполнения составил 103,0 %. Данный процент исполнения обусловлен ведением претензионно-исковой работы с должниками.

Решением Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 148 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 29.12.2020 № 43 «О прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества городского округа Мегион на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) (далее – Прогнозный план) внесены изменения в раздел 4 прогнозного Плана приватизации, согласно которым исходя из состава, предложенного к приватизации муниципального имущества, в 2021 году ожидалось получение доходов в бюджет муниципального образования городской округ Мегион в размере до 101 317,3 тыс. рублей.

В течение 2021 года в Прогнозный план 5 раз вносились изменения.

Отчетные данные о результатах исполнения прогнозного плана приватизации муниципального имущества на 2021 год содержат информацию о реализации муниципального имущества, включенного в План приватизации, в количестве: 3 объектов недвижимого имущества на сумму 10 593,0 тыс. рублей, акции АО «Городские электрические сети», в количестве 93 310 шт. на сумму 95 682,8 тыс. рублей.

Прогнозный план на 2021 год выполнен на 100 %.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается увеличение поступлений на 21 510,9 тыс. рублей относительно 2020 года, уменьшение на 2 577,8 тыс. рублей относительно 2019 года.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Штрафных санкций в бюджет городского округа Мегион за финансовый 2021 год поступило 14 759,6 тыс. рублей при уточненном плане 13 686,8 тыс. рублей, что составляет 107,8 %. Перевыполнение обусловлено увеличением сумм и количества штрафных санкций по всем



администраторам доходов и поступлением штрафов, уплаченных в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом.

По сравнению с аналогичными периодами прошлых лет наблюдается уменьшение поступлений на 95,0 тыс. рублей относительно 2020 года, увеличение на 1 800,9 тыс. рублей относительно 2019 года.

#### Прочие неналоговые доходы

По вышеуказанному виду дохода исполнение составляет 3 245,0 тыс. рублей при уточненном плане 3 247,9 тыс. рублей, процент исполнения составил 99,8 %.

По сравнению с аналогичным периодом прошлых 2020 и 2019 годов года наблюдается увеличение поступлений на 1 206,5 тыс. рублей и на 1 442,7 тыс. рублей соответственно.

#### **3.2.3. Безвозмездные поступления**

Согласно статьям 41, 138, 139, 139.1, 140 БК РФ к безвозмездным поступлениям относятся:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городского округа и другие дотации;
- субсидии в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения;
- субвенции в целях обеспечения расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий РФ, субъектов РФ;
- иные межбюджетные трансферты из других бюджетов бюджетной системы;
- безвозмездные поступления от физических и юридических лиц.

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям утверждены решением Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) в сумме 5 582 245,7 тыс. рублей. По сравнению с первоначальной редакцией решения о бюджете бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям уменьшились на 45 824,6 тыс. рублей или на 0,8 %.

После утверждения решения Думы города от 23.12.2021 № 143 от Департамента финансов ХМАО-Югры дополнительно поступили уведомления об изменении межбюджетных трансфертов на общую сумму 45 824,6 тыс. рублей, в том числе:

- уменьшение субсидий на сумму 8 579,3 тыс. руб.;
- уменьшение субвенций на сумму 35 136,1 тыс. руб.;
- уменьшение иных межбюджетных трансфертов на сумму 2 109,2 тыс. руб.

Структура безвозмездных поступлений за 2021 год представлена на диаграмме.



Безвозмездных поступлений за 2021 год в доходную часть бюджета города Мегиона из бюджетов других уровней поступило 3 994 609,0 тыс. рублей, что составляет 98,2 % от уточненного плана.

Данные по исполнению плановых назначений по безвозмездным поступлениям города Мегиона за 2021 год представлены в таблице 7.

Таблица 7, тыс. рублей

| Наименование показателя                                                                                       | Уточненный план на 2021 год, утвержден решением Думы от 23.12.2021 № 143 (с учетом справок) | Исполнение на 01.01.2022 (консолидированный отчет ф. 0503317) | Отклонение от уточненного плана |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|
|                                                                                                               |                                                                                             |                                                               | (+,-)                           | проценты     |
| <b>Итого безвозмездных поступлений</b>                                                                        | <b>4 074 336,4</b>                                                                          | <b>3 987 875,9</b>                                            | <b>-86 460,5</b>                | <b>97,9%</b> |
| <b>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</b>                    | <b>4 067 362,1</b>                                                                          | <b>3 994 609,0</b>                                            | <b>-72 753,1</b>                | <b>98,2%</b> |
| Дотации                                                                                                       | 584 592,8                                                                                   | 584 592,8                                                     | 0,0                             | 100,0%       |
| Субсидии                                                                                                      | 830 852,8                                                                                   | 783 409,8                                                     | -47 443,0                       | 94,3%        |
| Субвенции                                                                                                     | 2 097 551,1                                                                                 | 2 072 326,3                                                   | -25 224,8                       | 98,8%        |
| Иные межбюджетные трансферты                                                                                  | 554 365,4                                                                                   | 554 280,1                                                     | -85,3                           | 100,0%       |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций                                      | 3 228,2                                                                                     | 3 228,2                                                       | 0,0                             | 100,0%       |
| Безвозмездные поступления от негосударственных организаций                                                    | 5 000,0                                                                                     | 5 000,0                                                       | 0,0                             | 0,0%         |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -1 253,9                                                                                    | -14 961,3                                                     | -13 707,4                       | 1193,2%      |

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные трансферты) составили 3 994 609,0 тыс. рублей или 98,2 % от запланированного объема 4 067 362,1 тыс. рублей, в том числе:

- Дотации бюджетам бюджетной системы РФ в сумме 584 592,8 тыс. рублей или 100 % при уточненном плане 584 592,8 тыс. рублей;
- Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ в сумме 783 409,8 тыс. рублей или 94,3 % при уточненном плане 830 852,8 тыс. рублей;
- Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ поступили в сумме 2 072 326,3 тыс. рублей или 98,8 % при уточненном плане 2 097 551,1 тыс. рублей;

- *Иные межбюджетные трансферты* поступили в сумме 554 280,1 тыс. рублей или 100,0 % при уточненном плане 554 365,4 тыс. рублей.

Общая сумма безвозмездных поступлений по сравнению с 2020 годом увеличилась на 581 286,3 тыс. рублей или на 14,6 %.

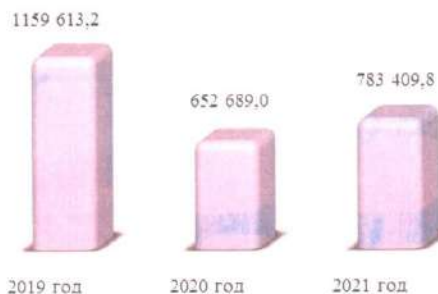
Сравнительный анализ безвозмездных поступлений за 2019-2021 годы представлен на диаграммах (тыс. рублей).

#### Дотации



Дотации относительно 2020 и 2019 годов уменьшились на 58 734,4 тыс. рублей и на 80 875,6 тыс. рублей соответственно.

#### Субсидии



Субсидии относительно 2020 года увеличились на 130 720,8 тыс. рублей, относительно 2019 года уменьшились на 376 203,4 тыс. рублей.

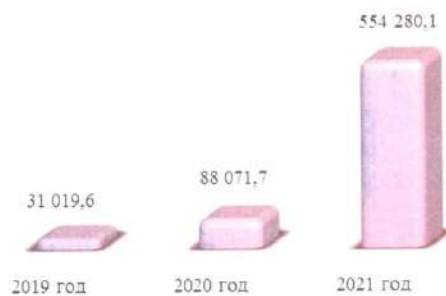
#### Субвенции



Субвенции относительно 2020 и 2019 годов увеличились на 50 760,2 тыс. рублей и на 167 661,8 тыс. рублей соответственно.

#### Иные межбюджетные трансферты





Иные межбюджетные трансферты относительно 2020 и 2019 годов увеличились на 466 208,4 тыс. рублей и на 523 260,5 тыс. рублей соответственно.

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджет города поступили денежные средства по распоряжениям Правительства Тюменской области в сумме 3 228,2 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления от негосударственных организаций составили 5 000,0 тыс. рублей, что равняется запланированному объему. Сумма поступивших средств поступила в бюджет городского округа в результате взаимодействия администрации города с крупнейшим налогоплательщиком, осуществляющим свою деятельность на территории города, согласно заключенным Соглашениям о благотворительной деятельности от ПАО «Славнефть – Мегионнефтегаз» на организацию отдыха и оздоровление детей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет был произведен возврат из бюджета городского округа в сумме 14 961,3 тыс. рублей или 1193,2 % от уточненного плана.

#### **4. Анализ исполнения бюджета города Мегиона по расходам за 2021 год**

Главной целью бюджетной и налоговой политики городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2021 год является обеспечение долгосрочной сбалансированности и сохранение бюджетной устойчивости с последующей минимизацией дефицита бюджета, обеспечение динамичного поступления доходов в бюджет города, а также недопустимость принятия обязательств, не обеспеченных финансовыми ресурсами.

На первый план бюджетной политики выходит решение задач по повышению эффективности управления муниципальной собственностью с целью увеличения доходов от ее использования. Повышение эффективности расходов и переориентация бюджетных ассигнований в пользу приоритетных направлений и проектов, позволит обеспечить максимальный эффект в достижении измеримых, общественно значимых результатов. При этом необходим более качественный анализ приоритетов и жесткий пересмотр структуры расходов.

##### **4.1. Анализ исполнения расходной части бюджета**

Решением о бюджете на 2021 год утверждены расходы в размере 4 719 917,6 тыс. рублей. В течение года расходная часть бюджета корректировалась 4 раза и в итоге первоначально утвержденные назначения увеличены по решениям Думы на 1 219 265,7 тыс. рублей (или на 25,8%).

Кроме того, в соответствии со статьей 217 БК РФ в плановые показатели бюджета города были внесены изменения в сумме выделенных межбюджетных трансфертов на основании уведомлений Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Утвержденные бюджетные назначения по решению Думы города Мегиона от 23.12.2021 №143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) составляют 5 939 183,3 тыс. рублей.

Уточненные бюджетные назначения по расходам составили 5 893 358,8 тыс. рублей. Разница в размере 45 824,5 тыс. рублей сформировалась в связи с отзывом межбюджетных трансфертов после последнего изменения решения о бюджете (после 23.12.2021).

Уточненный план по расходам на 2021 год составил 5 893 358,8 тыс. рублей, исполнение по расходам составило 5 752 289,1 тыс. рублей или 97,6 % от годовых показателей, установленных уточненным бюджетом, в том числе по источникам:

- средства местного бюджета при уточненных годовых плановых назначениях составило 2 347 558,5 тыс. рублей;
- средства федерального и окружного бюджетов (субвенции и субсидии, иные межбюджетные трансферты) при уточненных годовых плановых назначениях составило 3 404 730,6 тыс. рублей.

Фактическое исполнение бюджета к первоначально утвержденному плану составило 121,9%.

#### 4.2. Анализ исполнения по расходам бюджета в разрезе разделов, подразделов классификации расходов

Исполнение по расходам бюджета за 2021 год в разрезе разделов и подразделов классификации расходов бюджета характеризуется следующими показателями (таблица 8):

Таблица 8, тыс. рублей

| Наименование раздела                                        | Код раздела | Утвержденный план решением Думы города от 18.12.2020 № 37 | Уточненный план по бюджетной росписи | Исполнено за 2021 год | % исполнения к уточненному плану | Отклонение уточненного плана от первоначально утвержденного |                   |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                             |             |                                                           |                                      |                       |                                  | Сумма (гр.4-гр.3)                                           | % (гр.4/гр.3*100) |
| 1                                                           | 2           | 3                                                         | 4                                    | 5                     | 6                                | 7                                                           | 8                 |
| Общегосударственные вопросы                                 | 01 00       | 437 449,1                                                 | 514 677,1                            | 505 667,2             | 98,2                             | 77 228,0                                                    | 117,7             |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 00       | 47 860,7                                                  | 52 132,9                             | 50 968,2              | 97,8                             | 4 272,2                                                     | 108,9             |
| Национальная экономика                                      | 04 00       | 217 887,4                                                 | 390 948,1                            | 389 216,3             | 99,6                             | 173 060,7                                                   | 179,4             |
| Жилищно-коммунальное хозяйство                              | 05 00       | 768 879,8                                                 | 1 427 525,3                          | 1 378 229,6           | 96,5                             | 658 645,5                                                   | 185,7             |
| Охрана окружающей среды                                     | 06 00       | 1 169,0                                                   | 5 091,9                              | 5 091,9               | 100,0                            | 3 922,9                                                     | 435,6             |
| Образование                                                 | 07 00       | 2 572 910,5                                               | 2 740 649,1                          | 2 696 324,8           | 98,4                             | 167 738,6                                                   | 106,5             |
| Культура, кинематография                                    | 08 00       | 246 799,3                                                 | 284 400,4                            | 279 643,8             | 98,3                             | 37 601,1                                                    | 115,2             |
| Здравоохранение                                             | 09 00       | 888,4                                                     | 888,4                                | 879,5                 | 99,0                             | 0,0                                                         | 100,0             |
| Социальная политика                                         | 10 00       | 162 116,0                                                 | 189 715,8                            | 163 531,2             | 86,2                             | 27 599,8                                                    | 117,0             |
| Физическая культура и спорт                                 | 11 00       | 240 301,2                                                 | 260 930,4                            | 256 739,3             | 98,4                             | 20 629,2                                                    | 108,6             |
| Средства массовой информации                                | 12 00       | 19 479,2                                                  | 25 709,4                             | 25 307,4              | 98,4                             | 6 230,2                                                     | 132,0             |
| Обслуживание государственного и муниципального долга        | 13 00       | 4 177,0                                                   | 689,9                                | 689,9                 | 100,0                            | -3 487,1                                                    | 16,5              |
| <b>Всего</b>                                                |             | <b>4 719 917,6</b>                                        | <b>5 893 358,7</b>                   | <b>5 752 289,1</b>    | <b>97,6</b>                      | <b>1 173 441,1</b>                                          | <b>124,9</b>      |

Таким образом, утвержденные расходы бюджета города Мегiona на 2021 год к первоначальному плану увеличены на 1 173 441,1 тыс. рублей или на 24,9 %.

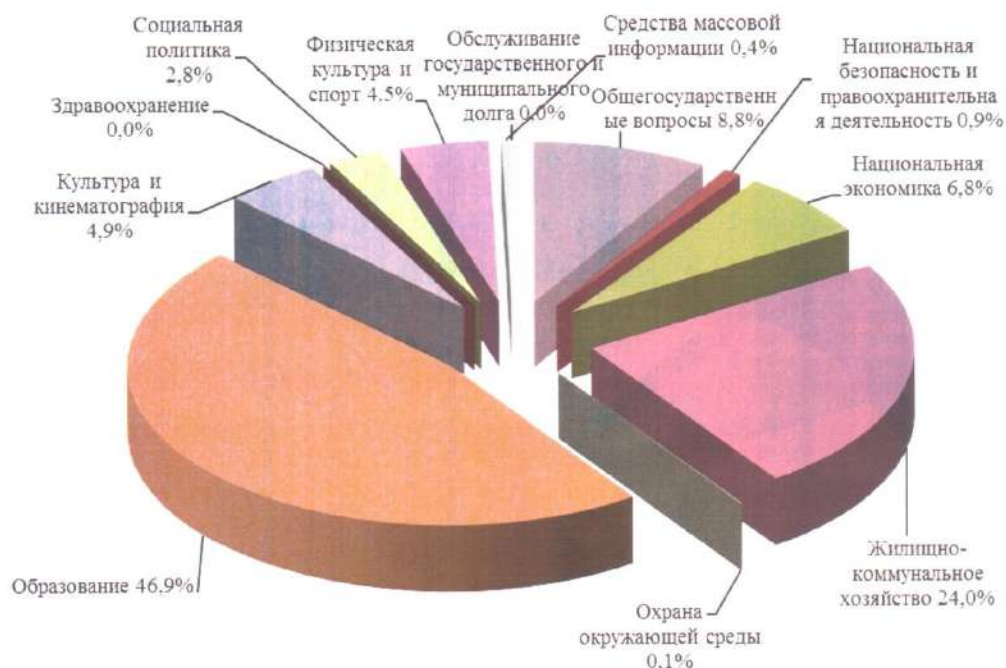
По 11 из 12 разделов классификации расходов бюджета произошли изменения, при этом по 10 разделам бюджетные назначения увеличены на общую сумму 1 176 928,2 тыс. рублей, также по 1 разделу снижены на 3 487,1 тыс. рублей.

Самое большое изменение произошло в части раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство», где от первоначально утвержденных расходов на 2021 год в сумме 768 879,8 тыс. рублей уточненные бюджетные назначения увеличились на 658 645,5 тыс. рублей или на 85,7 %.

Расходы бюджета за 2021 год исполнены в сумме 5 752 289,1 тыс. рублей и составили 97,6 % от уточненных бюджетных назначений, что выше процента исполнения по расходам бюджета в 2020 году, который составил 93,6 % от уточненных бюджетных назначений 2020 года. Относительно 2020 года общие расходы бюджета увеличились на 802 885,6 тыс. рублей или на 16,2 %.

Самое низкое исполнение бюджета по разделу «Социальная политика» – 86,2% от уточненных бюджетных ассигнований на 2021 год.

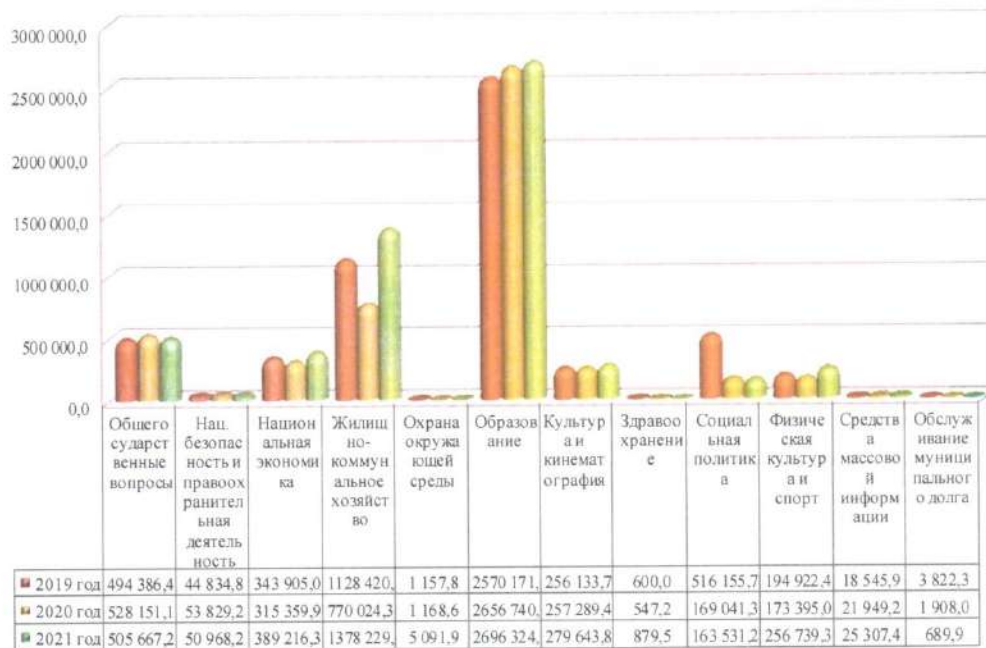
Структура исполнения за 2021 год по подразделам классификации расходов представлена на диаграмме.



Наибольший удельный вес за отчетный период 2021 года составили расходы на образование (46,9 %), жилищно-коммунальное хозяйство (24,0 %), общегосударственные вопросы (8,8 %).

Структура исполнения расходов по разделам бюджетной классификации в 2019 - 2021 годах отражена на диаграмме (тыс. рублей).





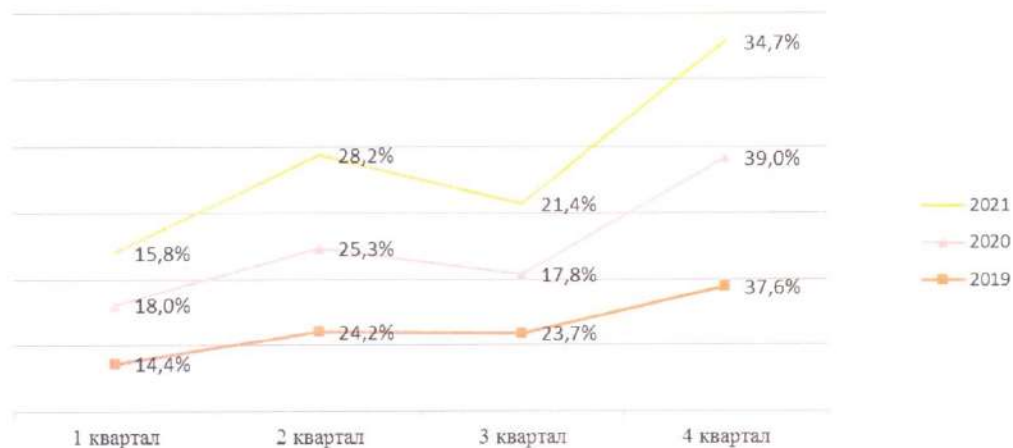
Как видно из диаграммы в анализируемых периодах наибольшее кассовое исполнение расходов бюджета городского округа приходится на разделы «Образование» и «Жилищно-коммунальное хозяйство». В 2021 году по разделу «Образование» увеличились расходы относительно 2020 года на 39 584,5 тыс. рублей и увеличились относительно 2019 года на 126 152,9 тыс. рублей, по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» относительно 2020 года расходы увеличились на 608 205,3 тыс. рублей и относительно 2019 года увеличились на 249 809,1 тыс. рублей.

Наблюдается планомерное увеличение расходов по разделам: «Образование», так расходы по данному разделу в 2021 году составили 2 696 324,8 тыс. рублей, что выше 2020 и 2019 годов на 39 584,5 тыс. рублей и 126 152,9 тыс. рублей соответственно; «Культура и кинематография» - расходы по данному разделу в 2021 году составили 279 643,8 тыс. рублей, что выше 2020 и 2019 годов на 22 354,4 тыс. рублей и 23 510,1 тыс. рублей соответственно; «Средства массовой информации» - расходы по данному разделу в 2021 году составили 25 307,4 тыс. рублей, что выше 2020 и 2019 годов на 3 358,2 тыс. рублей и 6 761,5 тыс. рублей соответственно.

Наблюдается планомерное уменьшение расходов по разделу «Социальная политика» - расходы по данному разделу в 2021 году составили 163 531,2 тыс. рублей, что ниже 2020 и 2019 годов на 5 510,1 тыс. рублей и 352 624,5 тыс. рублей соответственно.

Контрольно-счетной палатой проведен анализ исполнения бюджета города по расходам за три последних года по кварталам в процентном соотношении.

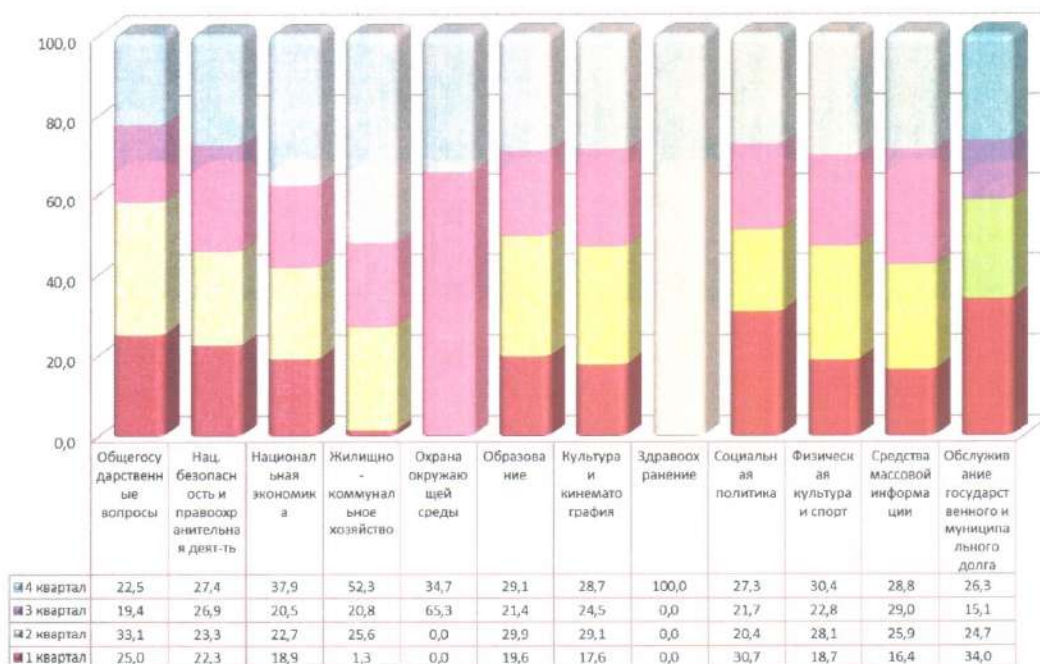
Исполнение расходов бюджета в 2019, 2020 и 2021 годах с разбивкой по кварталам представлено на диаграмме.



Как видно из диаграммы в анализируемые периоды кассовое исполнение расходов бюджета города осуществлялось недостаточно равномерно, а именно наблюдается увеличение нагрузки на последний квартал по сравнению с предыдущими кварталами. Как и в прошлые периоды, наибольший объем произведенных расходов в 2021 году приходится на 4 квартал – 39,0 %, но ниже уровня аналогичного периода 2020 и 2019 годов на 4,3 % и 2,9 % соответственно.

Среднеквартальный кассовый расход в 2021 году составил 1 438 072,28 тыс. рублей. В 1 квартале 2021 года исполнение расходов составило 910 042,3 тыс. рублей или 58,0 % от среднеквартального кассового расхода, а в 4 квартале 2021 года исполнение составило 1 993 644,6 тыс. рублей или в 38,6 % выше среднеквартального.

Анализ расходов по кварталам 2021 года в разрезе разделов приведен на диаграмме.



Наиболее неравномерно исполнялись расходы:

- по разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение в 3 квартале 2021 года – 65,3 %;
- по разделу 09 «Здравоохранение» исполнение в 4 квартале 2021 года – 100,0 %.

Следует отметить, что подобная практика приводит к неисполнению или ненадлежащему исполнению отдельных мероприятий в утвержденных объемах и не достижению значений целевых показателей эффективности использования бюджетных средств.

### 4.3. Анализ исполнения расходов по разделам классификации расходов бюджета

#### 4.3.1. Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 7 муниципальным программам. При уточненном объеме бюджетные ассигнования составили 426 484,4 тыс. рублей, исполнено 418 420,9 тыс. рублей или 98,1 %.

Непрограммная часть раздела в 2021 году при уточненном объеме бюджетных ассигнований составила 88 192,7 тыс. рублей, исполнено 87 246,3 тыс. рублей или 98,9 %.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 9.

Таблица 9, тыс. рублей

| Под-раздел | Наименование подраздела                                                                                                                   | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
|            |                                                                                                                                           |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                               |
| 0102       | «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования»                                                     | 5 278,0                                     | 5 205,6                | 98,6        | 1,0          | 72,4                                          |
| 0103       | «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» | 12 798,0                                    | 12 741,3               | 99,6        | 2,5          | 56,7                                          |
| 0104       | «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций»             | 207 851,4                                   | 205 160,1              | 98,7        | 40,6         | 2 691,3                                       |
| 0105       | «Судебная система»                                                                                                                        | 10,5                                        | 0,0                    | 0,0         | 0,0          | 10,5                                          |
| 0106       | «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»                | 47 742,6                                    | 47 637,9               | 99,8        | 9,4          | 104,7                                         |
| 0111       | «Резервные фонды»                                                                                                                         | 476,0                                       | 0,0                    | 0,0         | 0,0          | 476,0                                         |
| 0113       | «Другие общегосударственные вопросы»                                                                                                      | 240 520,6                                   | 234 922,3              | 97,7        | 46,5         | 5 598,3                                       |
|            | <b>Итого</b>                                                                                                                              | <b>514 677,1</b>                            | <b>505 667,2</b>       | <b>98,2</b> | <b>100,0</b> | <b>9 009,9</b>                                |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подразделы: «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» (40,6 %), «Другие общегосударственные вопросы» (46,5%).

#### 4.3.2. Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 5 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 10.

Таблица 10, тыс. рублей

| Под-раздел | Наименование подраздела                                                                | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
|            |                                                                                        |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                               |
| 0304       | «Органы юстиции»                                                                       | 6 833,6                                     | 6 830,4                | 100,0       | 13,4         | 3,2                                           |
| 0309       | «Гражданская оборона»                                                                  | 43 031,8                                    | 41 898,8               | 97,4        | 82,2         | 1 133,0                                       |
| 0314       | «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» | 2 267,5                                     | 2 239,0                | 98,7        | 4,4          | 28,5                                          |
|            | <b>Итого</b>                                                                           | <b>52 132,9</b>                             | <b>50 968,2</b>        | <b>97,8</b> | <b>100,0</b> | <b>1 164,7</b>                                |



Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» (82,2 %).

#### 4.3.3. Раздел 0400 «Национальная экономика»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 12 муниципальным программам. При уточненном объеме бюджетные ассигнования составили 368 186,2 тыс. рублей, исполнено 366 456,5 тыс. рублей или 99,5 %.

Непрограммная часть раздела в 2020 году при уточненном объеме бюджетных ассигнований составила 22 761,9 тыс. рублей, исполнено 22 759,8 тыс. рублей или 100,0 %.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 11.

Таблица 11, тыс. рублей

| Под-раз-дел | Наименование подраздела                           | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неиспол-ненные уточненные бюджетные назначения |
|-------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------|
|             |                                                   |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                                |
| 0401        | «Общезакономерические вопросы»                    | 13 221,0                                    | 13 219,8               | 100,0       | 3,4          | 1,2                                            |
| 0405        | «Сельское хозяйство и рыболовство»                | 11 506,1                                    | 11 505,3               | 100,0       | 3,0          | 0,8                                            |
| 0408        | «Транспорт»                                       | 13 392,5                                    | 13 059,0               | 97,5        | 3,4          | 333,5                                          |
| 0409        | «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»             | 251 931,1                                   | 251 924,1              | 100,0       | 64,7         | 7,0                                            |
| 0410        | «Связь и информатика»                             | 36 106,1                                    | 35 921,5               | 99,5        | 9,2          | 184,6                                          |
| 0412        | «Другие вопросы в области национальной экономики» | 64 791,3                                    | 63 586,6               | 98,1        | 16,3         | 1 204,7                                        |
|             | <b>Итого</b>                                      | <b>390 948,1</b>                            | <b>389 216,3</b>       | <b>99,6</b> | <b>100,0</b> | <b>1 731,8</b>                                 |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подразделы: «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» (64,7 %).

#### 4.3.4. Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 5 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 12.

Таблица 12, тыс. рублей

| Под-раз-дел | Наименование подраздела                                    | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неиспол-ненные уточненные бюджетные назначения |
|-------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------|
|             |                                                            |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                                |
| 0501        | «Жилищное хозяйство»                                       | 780 735,3                                   | 732 234,8              | 93,8        | 53,1         | 48 500,5                                       |
| 0502        | «Коммунальное хозяйство»                                   | 572 803,6                                   | 572 691,2              | 100,0       | 41,6         | 112,4                                          |
| 0503        | «Благоустройство»                                          | 73 973,7                                    | 73 291,1               | 99,1        | 5,3          | 682,6                                          |
| 0505        | «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» | 12,7                                        | 12,5                   | 98,4        | 0,0          | 0,2                                            |
|             | <b>Итого</b>                                               | <b>1 427 525,3</b>                          | <b>1 378 229,6</b>     | <b>96,5</b> | <b>100,0</b> | <b>49 295,7</b>                                |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Жилищное хозяйство» (53,1 %).

Наименьший объем исполненных расходов по разделу относится к подразделу: «Жилищное хозяйство» (93,8 %). На данном подразделе освоены расходы на низком уровне предусмотренные на реализацию Регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы на территории города Мегина в 2019 -2025 годах».

#### 4.3.5. Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по муниципальной программе «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории города Мегиона на 2019-2025 годы». Уточненный объем бюджетных ассигнований по подразделу 06.05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» составил 5 091,9 тыс. рублей, исполнение составило 5 091,9 тыс. рублей, или 100,0 %.

#### 4.3.6. Раздел 0700 «Образование»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 6 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 13.

Таблица 13, тыс. рублей

| Под-раз-дел  | Наименование подраздела                | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неиспол-ненные уточненные бюджетные назначения |
|--------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------|
|              |                                        |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                                |
| 0701         | «Дошкольное образование»               | 991 445,2                                   | 979 311,2              | 98,8        | 36,3         | 12 134,0                                       |
| 0702         | «Общее образование»                    | 1 394 288,0                                 | 1 373 564,8            | 98,5        | 50,9         | 20 723,2                                       |
| 0703         | «Дополнительное образование детей»     | 193 865,6                                   | 190 358,5              | 98,2        | 7,1          | 3 507,1                                        |
| 0707         | «Молодежная политика»                  | 99 534,6                                    | 92 025,7               | 92,5        | 3,4          | 7 508,9                                        |
| 0709         | «Другие вопросы в области образования» | 61 515,7                                    | 61 064,6               | 99,3        | 2,3          | 451,1                                          |
| <b>Итого</b> |                                        | <b>2 740 649,1</b>                          | <b>2 696 324,8</b>     | <b>98,4</b> | <b>100,0</b> | <b>44 324,3</b>                                |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Общее образование» (50,9 %).

Наименьший объем исполненных расходов по разделу относится к подразделу: «Молодежная политика» (92,5 %). На данном подразделе освоены расходы на низком уровне предусмотренные на реализацию основного мероприятия «Организация мероприятий, творческой, добровольческой, трудовой, спортивной, гражданско-патриотической и профилактической направленности для детей и молодежи» муниципальной программы «Развитие системы образования и молодежной политики города Мегиона на 2019-2025 годы».

#### 4.3.7. Раздел 0800 «Культура и кинематография»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 6 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 14.

Таблица 14, тыс. рублей

| Под-раз-дел  | Наименование подраздела                             | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неиспол-ненные уточненные бюджетные назначения |
|--------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------|
|              |                                                     |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                                |
| 0801         | «Культура»                                          | 284 170,9                                   | 279 414,4              | 98,3        | 99,9         | 4 756,5                                        |
| 0804         | «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» | 229,4                                       | 229,4                  | 100,0       | 0,1          | 0,0                                            |
| <b>Итого</b> |                                                     | <b>284 400,3</b>                            | <b>279 643,8</b>       | <b>98,3</b> | <b>100,0</b> | <b>4 756,5</b>                                 |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Культура» (99,9%).

#### 4.3.8. Раздел 0900 «Здравоохранение»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Мегионе на 2019-2025 годы». Уточненный объем бюджетных ассигнований по подразделу 09.09 «Другие вопросы в области здравоохранения» составил 888,4 тыс. рублей, исполнение составило 879,4 тыс. рублей, или 99,0 %.

#### 4.3.9. Раздел 1000 «Социальная политика»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 5 муниципальным программам. При уточненном объеме бюджетные ассигнования составили 123 429,2 тыс. рублей, исполнено 97 383,9 тыс. рублей или 78,9 %.

Непрограммная часть раздела в 2021 году при уточненном объеме бюджетных ассигнований составила 66 286,6 тыс. рублей, исполнено 66 147,3 тыс. рублей или 99,8 %.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 15.

Таблица 15, тыс. рублей

| Под-раздел | Наименование подраздела                        | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
|            |                                                |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                               |
| 1001       | «Пенсионное обеспечение»                       | 11 234,0                                    | 11 232,0               | 100,0       | 6,9          | 2,0                                           |
| 1003       | «Социальное обеспечение населения»             | 628,1                                       | 470,5                  | 74,9        | 0,3          | 157,6                                         |
| 1004       | «Охрана семьи и детства»                       | 156 107,2                                   | 131 163,9              | 84,0        | 80,2         | 24 943,3                                      |
| 1006       | «Другие вопросы в области социальной политики» | 21 746,5                                    | 20 664,8               | 95,0        | 12,6         | 1 081,7                                       |
|            | <b>Итого</b>                                   | <b>189 715,8</b>                            | <b>163 531,2</b>       | <b>86,2</b> | <b>100,0</b> | <b>26 184,6</b>                               |

Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Охрана семьи и детства» (80,2 %).

Наименьший объем исполненных расходов по разделу относится к подразделу: «Социальное обеспечение населения» (74,9 %). На данном подразделе освоены расходы на низком уровне, предусмотренные на выплату материальной помощи жителям города в связи с пожарами в рамках непрограммных расходов.

#### 4.3.10. Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 5 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 16.

Таблица 16, тыс. рублей

| Под-раздел | Наименование подраздела | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
|------------|-------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
|            |                         |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                               |
| 1101       | «Физическая культура»   | 260 870,2                                   | 256 679,1              | 98,4        | 100,0        | 4 191,1                                       |
| 1102       | «Массовый спорт»        | 60,2                                        | 60,2                   | 100,0       | 0,0          | 0,0                                           |
|            | <b>Итого</b>            | <b>260 930,4</b>                            | <b>256 739,3</b>       | <b>98,4</b> | <b>100,0</b> | <b>4 191,1</b>                                |

#### 4.3.11. Раздел 1200 «Средства массовой информации»

Разделом предусмотрено проведение мероприятий по 4 муниципальным программам. Непрограммные расходы по данному разделу отсутствуют.

Анализ исполнения расходов в разрезе подразделов приведен в таблице 17.

Таблица 17, тыс. рублей

| Под-раздел | Наименование подраздела                                | Уточненные бюджетные назначения на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |              | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
|------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
|            |                                                        |                                             | сумма                  | %           | уд. вес (%)  |                                               |
| 1202       | «Периодическая печать и издательства»                  | 19 534,4                                    | 19 140,1               | 98,0        | 75,6         | 394,3                                         |
| 1204       | «Другие вопросы в области средств массовой информации» | 6 175,1                                     | 6 167,3                | 99,9        | 24,4         | 7,8                                           |
|            | <b>Итого</b>                                           | <b>25 709,5</b>                             | <b>25 307,4</b>        | <b>98,4</b> | <b>100,0</b> | <b>402,1</b>                                  |



Основная доля исполненных расходов по разделу приходится на подраздел: «Периодическая печать и издательства» (75,6 %).

#### 4.3.12. Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Разделом предусмотрены расходы, связанные с обслуживанием муниципальных долговых обязательств. Уточненный объем бюджетных ассигнований по подразделу 13.01 «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга» составил 689,9 тыс. рублей, исполнение составило 689,9 тыс. рублей, или 100,0 %.

По итогам проведенного анализа исполнения расходов в разрезе подразделов неиспользованные уточненные бюджетные назначения в 2021 году составили общую сумму 141 069,7 тыс. рублей.

#### 4.4. Анализ ведомственной структуры расходов

Анализ исполнения расходов по главным распорядителям бюджетных средств приведен в таблице 18.

Таблица 18, тыс. рублей

| КВСР | Наименование                                                              | Уточненные<br>бюджетные<br>назначения<br>на 2021 год | Исполнение за 2021 год |             |                | Неиспол-<br>ненные<br>уточненные<br>бюджетные<br>назначения |
|------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|-------------------------------------------------------------|
|      |                                                                           |                                                      | сумма                  | %           | уд. вес<br>(%) |                                                             |
| 011  | Дума города Мегиона                                                       | 13 131,5                                             | 13 074,7               | 99,6        | 0,2            | 56,8                                                        |
| 012  | Контрольно-счетная палата                                                 | 12 670,1                                             | 12 667,0               | 100,0       | 0,2            | 3,1                                                         |
| 030  | Департамент финансов администрации города Мегиона                         | 34 551,5                                             | 34 495,4               | 99,8        | 0,6            | 56,1                                                        |
| 040  | Администрация города Мегиона                                              | 3 252 375,0                                          | 3 152 705,3            | 96,9        | 54,8           | 99 669,7                                                    |
| 080  | Департамент образования и молодежной политики администрации города Мегион | 2 580 630,7                                          | 2 539 346,7            | 98,4        | 44,1           | 41 284,0                                                    |
|      | <b>Итого</b>                                                              | <b>5 893 358,8</b>                                   | <b>5 752 289,1</b>     | <b>97,6</b> | <b>100,0</b>   | <b>141 069,7</b>                                            |

Основная доля исполненных расходов по ведомственной структуре приходится на администрацию города Мегиона (54,8 %).

Наименьший объем исполненных расходов относится к администрации города Мегиона. Причины низкого исполнения отражены в разделе 4.5. настоящего заключения.

#### 4.5. Анализ расходов на реализацию целевых программ

В отчетном периоде в городе Мегионе действовали 22 муниципальных программы, что соответствует распоряжению администрации города от 15.07.2021 № 155 «О перечне муниципальных программ города Мегиона» (с изменениями).

Общий плановый объем средств на реализацию муниципальных программ составляет 5 716 117,5 тыс. рублей или 97,0 % от общего объема уточненных бюджетных назначений (5 893 358,8 тыс. рублей), в том числе по источникам финансирования:

- средства федерального бюджета в размере 66 339,5 тыс. рублей;
- средства окружного бюджета в размере 3 338 549,0 тыс. рублей;
- средства городского округа Мегион в размере 2 311 229,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета города Мегиона на реализацию муниципальных программ за отчетный период 2021 года исполнены на 97,6 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2021 год и составляют 5 576 135,5 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 1 раздела 4 Порядка осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета городского округа город Мегион, утвержденного решением Думы города Мегиона от 30.05.2014 № 415 (с изменениями), пунктами 2, 3 раздела 9 Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городском округе Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, утвержденного решением Думы города Мегиона от 30.11.2012 № 306 (с изменениями) в составе годового отчета об исполнении бюджета

городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры представлен сводный годовой доклад о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ города Мегиона за 2021 год (далее – годовой доклад).

В соответствии с частью 3 статьи 179 БК РФ по каждой муниципальной программе проводится оценка эффективности ее реализации, порядок проведения которой и ее критерии устанавливаются местной администрацией муниципального образования.

Методика оценки эффективности реализации муниципальных программ города Мегиона утверждена постановлением администрации города Мегиона от 04.02.2016 № 176 (далее – Методика № 176).

Контрольно-счетная палата при проведении анализа расходов бюджета города Мегиона на реализацию муниципальных программ использовала данные представленного годового доклада.

Постановлением администрации города от 19.10.2018 № 2207 «О модельной муниципальной программе, порядке разработки и утверждения муниципальных программ городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры» утвержден Порядок разработки и утверждения муниципальных программ, где пунктом 34 установлено, что муниципальные программы подлежат приведению в соответствие с решением Думы города о бюджете городского округа в сроки, установленные Бюджетным кодексом.

В соответствии с пунктом 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ муниципальные программы подлежат приведению в соответствие с решением о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

При проведении анализа исполнения программ Контрольно-счетной палатой установлены недостатки в ходе реализации и осуществления контроля за исполнением программ. В течение года в нарушение пункта 34 Постановления № 2207 вносились изменения в муниципальные программы, связанные с изменением объемов финансирования мероприятий программы с нарушением срока, а именно:

- от 20.12.2018 № 2770 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Мегиона в 2019-2025 годах» (с изменениями);
- от 20.12.18 № 2779 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие жилищной сферы на территории города Мегиона в 2019-2025 годах» (с изменениями);
- от 23.11.2018 № 2506 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Мегиона на 2019-2025 годы» (с изменениями);
- от 27.12.2018 № 2910 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Мегионе на 2019-2025 годы» (с изменениями);
- от 03.12.18 № 2604 «Об утверждении муниципальной программы «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма в городе Мегионе на 2019-2025 годы» (с изменениями);
- от 25.12.2018 № 2861 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории города Мегиона на 2019-2025 годы» (с изменениями);
- от 25.12.2018 № 2862 «Об утверждении муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Мегиона на 2019-2025 годы» (с изменениями).

*Координаторам муниципальных программ необходимо повысить ответственность за своевременное внесение изменений в ходе их реализации.*

#### **4.5.1. «Развитие систем гражданской защиты населения города Мегиона на 2019-2025 годы»**

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,7 %.

Таблица 19, тыс. рублей



| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                              | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 1     | <b>«Развитие систем гражданской защиты населения города Мегиона на 2019-2025 годы»</b>                                           | <b>37 944,2</b>                 | <b>39 482,3</b>                                    | <b>38 349,4</b>        | <b>97,1</b>  |
|       | местный бюджет                                                                                                                   | 37 944,2                        | 39 482,3                                           | 38 349,4               | 97,1         |
| 1.1.  | подпрограмма «Функционирование единой диспетчерской службы города Мегиона»                                                       | 1 500,0                         | 1 776,2                                            | 1 753,4                | 98,7         |
| 1.2.  | подпрограмма «Развитие системы оповещения населения при угрозе возникновения чрезвычайных ситуаций на территории города Мегиона» | 200,0                           | 532,5                                              | 532,5                  | 100,0        |
| 1.3.  | подпрограмма «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций»                                                                 | 36 244,2                        | 37 173,6                                           | 36 063,5               | 97,0         |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 20).

Таблица 20

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                 | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Обеспечение надежности функционирования единой дежурно-диспетчерской службы каналами связи на уровне 100%                               | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 2     | Поддержание временных показателей на оповещение населения на уровне не более 5 минут                                                    | мин.     | 5                 | 5                    | 100,0                 |
| 3     | Обеспечение уровня работоспособности муниципального казенного учреждения «Управление гражданской защиты населения» до 100%              | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 4     | Обеспечение уровня выполнения мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций до 100%                                  | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 5     | Количество информационно-пропагандистской печатной продукции по вопросам пожарной безопасности, распространяемой среди населения города | шт.      | 2 300             | 3 592                | 156,2                 |

#### 4.5.2. «Улучшение условий и охраны труда в городе Мегионе на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,04%.

Таблица 21, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                          | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 2     | <b>«Улучшение условий и охраны труда в городе Мегионе на 2019-2025 годы»</b> | <b>2 430,2</b>                  | <b>2 417,9</b>                                     | <b>2 175,8</b>         | <b>90,0</b>  |
|       | местный бюджет                                                               | 530,0                           | 517,7                                              | 506,7                  | 97,9         |
|       | бюджет автономного округа                                                    | 1 900,2                         | 1 900,2                                            | 1 669,1                | 87,8         |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 1 раз вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», целевые показатели достигнуты в полном объеме по 6 показателям (таблица 22).

Таблица 22

| № п/п | Наименование показателя                                                                          | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Количество специалистов по охране труда города Мегиона, вовлеченных в работу по повышению уровня | чел.     | 12                | 12                   | 100,0                 |



| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|       | профессиональных знаний, творческой активности, новаторства посредством участия в смотре-конкурсе «Лучший специалист по охране труда города Мегиона», который организуется и проводится раз в два года                                 |          |                   |                      |                       |
| 2     | Обеспечение непрерывного повышения профессиональных знаний специалистов организаций города Мегиона, посредством участия в семинарах, совещаниях по улучшению условий и охраны труда, проводимых управлением экономической политики     | чел.     | 140               | 145                  | 103,6                 |
| 3     | Количество рабочих мест в муниципальных учреждениях города, на которых проведена специальная оценка условий труда                                                                                                                      | р.м      | 150               | 220                  | 146,7                 |
| 4     | Количество руководителей и специалистов муниципальных учреждений, ежегодно проходящих обучение и проверку знаний по охране труда, пожарно-техническому минимуму, гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям в обучающих организациях | чел.     | 89                | 214                  | в 2,4 раза            |
| 5     | Снижение количества пострадавших на производстве с утратой трудоспособности на 1 рабочий день и более                                                                                                                                  | чел.     | 14                | 5                    | в 2,8 раз             |
| 6     | Снижение количества пострадавших на производстве со смертельным исходом                                                                                                                                                                | чел.     | 0                 | 2                    | 0                     |
| 7     | Количество организаций города Мегиона, предоставляющих ежегодную информацию о состоянии условий и охраны труда                                                                                                                         | единиц   | 360               | 361                  | 100,3                 |

#### 4.5.3. «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,1 %.

Таблица 23, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
|       | <b>«Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Мегиона на 2019-2025 годы»</b> | <b>3 303,8</b>                  | <b>3 095,2</b>                                     | <b>3 094,1</b>         | <b>100,0</b> |
| 3     | местный бюджет                                                                                                     | 363,4                           | 154,8                                              | 154,7                  | 99,9         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                          | 2 940,4                         | 2 940,4                                            | 2 939,4                | 100,0        |
|       | Региональный проект «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»                            | 3 303,8                         | 600,0                                              | 598,9                  | 99,8         |
|       | Региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»                                  | 0,0                             | 2495,2                                             | 2 495,2                | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 1 раз вносились изменения.

В рамках муниципальной программы реализуются два региональных проекта, исполнение составило 100,0 %.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 24).

Таблица 24

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                  | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Численность занятых в сфере малого и среднего предпринимательства, включая индивидуальных предпринимателей и самозанятых | тыс. чел | 7                 | 7                    | 100,0                 |
| 2     | Передача субъектам МСП муниципального имущества в аренду без проведения торгов                                           | ед.      | 7                 | 10                   | 142,9                 |

| № п/п | Наименование показателя                                                                     | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 3     | Количество субъектов МСП – получателей финансовой поддержки                                 | ед.      | 15                | 21                   | 140,0                 |
| 4     | Количество новых рабочих мест, созданных субъектами МСП – получателями финансовой поддержки | ед.      | 15                | 15                   | 100,0                 |
| 5     | Количество субъектов МСП – получателей финансовой поддержки                                 | ед.      | 3                 | 6                    | в 2 раза              |
| 6     | Количество новых рабочих мест, созданных субъектами МСП – получателями финансовой поддержки | ед.      | 2                 | 2                    | 100,0                 |

#### 4.5.4. «Развитие гражданского общества на территории города Мегиона на 2020-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,1%.

Таблица 25, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                                                          | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 4     | <b>«Развитие гражданского общества на территории города Мегиона на 2020-2025 годы»</b>                                                                                       | <b>2 240,0</b>                  | <b>5 680,5</b>                                     | <b>5 620,5</b>         | <b>98,9</b>  |
|       | местный бюджет                                                                                                                                                               | 2 240,0                         | 5680,5                                             | 5 620,5                | 98,9         |
| 4.1.  | Подпрограмма «Создание условий для реализации гражданских инициатив»                                                                                                         | 1 500,0                         | 4 940,5                                            | 4 940,5                | 100,0        |
| 4.2.  | подпрограмма «Обеспечение доступа граждан к информации о социально значимых мероприятиях города Мегиона»                                                                     | 20,0                            | 80,0                                               | 80,0                   | 100,0        |
| 4.3.  | подпрограмма «Создание условий для выполнения функций, направленных на обеспечение прав и законных интересов жителей городского округа в отдельных сферах жизнедеятельности» | 720,0                           | 660,0                                              | 600,0                  | 90,9         |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 2 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана неэффективной, присвоена оценка «хорошо», целевые показатели достигнуты в полном объеме по 9 показателям (таблица 26).

Таблица 26

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Количество социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории города Мегиона                                                                                                                              | ед.      | 28                | 33                   | 117,9                 |
| 2     | Количество мероприятий (проектов программ), реализованных социально ориентированными некоммерческими организациями                                                                                                                                     | ед.      | 12                | 13                   | 108,3                 |
| 3     | Количество социально значимых проектов социально ориентированных некоммерческих организаций, получивших финансовую поддержку                                                                                                                           | ед.      | 4                 | 3                    | 75,0                  |
| 4     | Количество работников и добровольцев социально ориентированных некоммерческих организаций, прошедших подготовку и (или) получивших дополнительное профессиональное образование по программам, финансируемых за счет бюджета муниципального образования | ед.      | 2                 | 4                    | в 2 раза              |
| 5     | Количество консультаций для социально ориентированных некоммерческих организаций по организационным вопросам деятельности                                                                                                                              | ед.      | 22                | 28                   | 127,3                 |
| 6     | Количество объектов муниципального имущества, переданного в пользование социально ориентированным некоммерческим организациям                                                                                                                          | ед.      | 10                | 8                    | 80,0                  |
| 7     | Объем информационной поддержки проектов социально ориентированных некоммерческих организаций,                                                                                                                                                          | ед.      | 22                | 34                   | в 1,5 раза            |



| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                 | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|       | получивших государственную и муниципальную поддержку на оказание социально значимых услуг и реализацию социально значимых программ                                                      |          |                   |                      |                       |
| 8     | Организация и проведение информационных мероприятий для местных СМИ                                                                                                                     | ед.      | 1                 | 1                    | 100,0                 |
| 9     | Количество изготовленных видеоматериалов и баннеров                                                                                                                                     | ед.      | 2                 | 2                    | 100,0                 |
| 10    | Увеличение количества форм непосредственного осуществления местного самоуправления и участия населения в осуществлении местного самоуправления в городе Мегионе и случаев их применения | ед.      | 27                | 39                   | 144,4                 |
| 11    | Сохранение доли граждан, воспользовавшихся мерами социальной поддержки, от числа граждан, имеющих право на их получение и обратившихся за их получением                                 | %        | 100               | 100                  | 100                   |

#### 4.5.5. «Управление муниципальными финансами в городе Мегионе на 2019 - 2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,7 %.

Таблица 27, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                        | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 5     | «Управление муниципальными финансами в городе Мегионе на 2019 - 2025 годы» | 38 181,9                        | 37 372,2                                           | 37 270,5               | 99,7         |
|       | местный бюджет                                                             | 38 181,9                        | 37 372,2                                           | 37 270,5               | 99,7         |
| 5.1.  | подпрограмма «Организация бюджетного процесса в городе Мегионе»            | 34 004,9                        | 36 682,3                                           | 36 580,6               | 99,7         |
| 5.2.  | подпрограмма «Управление муниципальным долгом»                             | 4 177,0                         | 689,9                                              | 689,9                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 3 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 28).

Таблица 28

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                           | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Исполнение плана по налоговым и неналоговым доходам, утвержденного решением о бюджете города Мегиона                                                                              | %        | ≥95               | 101,4                | 106,7                 |
| 2     | Исполнение расходных обязательств за отчетный финансовый год от бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете города Мегиона                                            | %        | ≥95               | 97,6                 | 102,7                 |
| 3     | Доля главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств города Мегиона, имеющих итоговую оценку качества финансового менеджмента на менее 85 баллов           | %        | ≥82               | 87,5                 | 106,7                 |
| 4     | Отношение объема муниципального долга к общему объему доходов бюджета города Мегиона (без учета объемов безвозмездных поступлений)                                                | %        | ≥30               | 8,1                  | в 3,7 раз             |
| 5     | Доля муниципальных учреждений, обеспеченных возможностью доступа к государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |

#### 4.5.6. «Культурное пространство в городе Мегионе на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 8,0 %.

Таблица 29, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ | Решение Думы от 18.12.2020 | Показатели сводной бюджетной | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|--------------|
|-------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|--------------|



|      |                                                                                                                                                                               | № 37             | росписи на<br>31.12.2021 |                  |             |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|-------------|
|      | <b>«Культурное пространство в городе Мегione на 2019 -2025 годы»</b>                                                                                                          | <b>407 229,0</b> | <b>457 407,6</b>         | <b>449 126,3</b> | <b>98,2</b> |
| 6    | местный бюджет                                                                                                                                                                | 406 544,7        | 454 321,5                | 446 041,1        | 98,2        |
|      | бюджет автономного округа                                                                                                                                                     | 597,5            | 2 894,6                  | 2 893,7          | 100,0       |
|      | федеральный бюджет                                                                                                                                                            | 86,8             | 191,5                    | 191,5            | 100,0       |
| 6.1. | подпрограмма «Сохранение исторического и культурного наследия, снижение инфраструктурных ограничений с целью обеспечения функционирования всех видов культурной деятельности» | 3 914,6          | 11 625,3                 | 9 011,2          | 77,5        |
| 6.2. | подпрограмма «Поддержка творческих инициатив, способствующих самореализации населения»                                                                                        | 3 504,6          | 4 174,2                  | 3 929,3          | 94,1        |
| 6.3. | подпрограмма «Организационные, экономические механизмы развития культуры и историко-культурного наследия»                                                                     | 399 809,8        | 441 608,1                | 436 185,8        | 98,8        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», целевые показатели достигнуты в полном объеме по 9 показателям (таблица 30).

Таблица 30

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ед.<br>изм. | Плановое<br>значение | Фактическое<br>значение | Процент<br>достижения, % |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1        | Число посещений культурных мероприятий                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | тыс.ед      | 291,7                | 310,0                   | 106,3                    |
| 2        | Количество негосударственных (немуниципальных), в том числе некоммерческих организаций, предоставляющих услуги в сфере культуры, в общем числе организаций, предоставляющих услуги в сфере культуры (нарастающим итогом)                                                                                                                                                               | ед.         | 2                    | 2                       | 100,0                    |
| 3        | Доля граждан, получивших услуги в негосударственных (немуниципальных), в том числе некоммерческих организациях, в общем числе граждан, получивших услуги в сфере культуры                                                                                                                                                                                                              | %           | 1,5                  | 1,1                     | 73,3                     |
| 4        | Оцифровка музейных предметов, представленных в сети Интернет, от общего числа музейных предметов основного фонда музея города                                                                                                                                                                                                                                                          | %           | 73                   | 73                      | 100,0                    |
| 5        | Количество представленных (во всех формах) зрителю музейных предметов в общем количестве музейных предметов основного фонда                                                                                                                                                                                                                                                            | ед.         | 10 101               | 10 101                  | 100,0                    |
| 6        | Количество учреждений культуры, получивших современное оборудование (нарастающим итогом)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ед.         | 1                    | 1                       | 100,0                    |
| 7        | Количество мероприятий (проектов программ), реализованных учреждениями культуры и искусства в т.ч. СОНКО по укреплению межнационального и межконфессионального согласия, поддержке и развитию языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, обеспечению социальной и культурной адаптации мигрантов и профилактике экстремизма | ед.         | 1                    | 1                       | 100,0                    |
| 8        | Количество переоснащенных муниципальных библиотек по модельному стандарту (нарастающим итогом)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ед.         | 1                    | 1                       | 100,0                    |
| 9        | Повышение квалификации творческих и управленческих кадров в сфере культуры (нарастающим итогом)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | чел.        | 19                   | 19                      | 100,0                    |
| 10       | Доля обеспечения комплексной безопасности учреждений культуры и дополнительного образования в сфере культуры                                                                                                                                                                                                                                                                           | %           | 83                   | 83                      | 100,0                    |

#### 4.5.7. «Развитие муниципальной службы в городе Мегione на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,0 %.

Таблица 31, тыс. рублей

| №<br>п/п | Наименование муниципальных программ | Решение<br>Думы от<br>18.12.2020 | Показатели<br>сводной<br>бюджетной | Исполнение<br>за 2021 год | %<br>исполнения |
|----------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|
|----------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|

|   |                                                                       |       |                          |       |       |
|---|-----------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|-------|-------|
|   |                                                                       | № 37  | росписи на<br>31.12.2021 |       |       |
| 7 | «Развитие муниципальной службы в городе<br>Мегионе на 2019-2025 годы» | 200,0 | 200,0                    | 200,0 | 100,0 |
|   | местный бюджет                                                        | 200,0 | 200,0                    | 200,0 | 100,0 |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований не вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 32).

Таблица 32

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                     | Ед.<br>изм. | Плановое<br>значение | Фактическое<br>значение | Процент<br>достижения, % |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1        | Количество муниципальных служащих, повысивших квалификацию                                  | чел.        | 50                   | 50                      | 100,0                    |
| 2        | Доля муниципальных служащих администрации города Мегиона, соблюдающих ограничения и запреты | %           | 100,0                | 100,0                   | 100,0                    |

#### 4.5.8. «Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,4 %.

Таблица 33, тыс. рублей

| №<br>п/п | Наименование муниципальных программ                                                                              | Решение<br>Думы от<br>18.12.2020<br>№ 37 | Показатели<br>сводной<br>бюджетной<br>росписи на<br>31.12.2021 | Исполнение<br>за 2021 год | %<br>исполнения |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| 8        | «Информационное обеспечение деятельности<br>органов местного самоуправления города Мегиона<br>на 2019-2025 годы» | 18 882,4                                 | 25 153,1                                                       | 24 751,4                  | 98,4            |
|          | местный бюджет                                                                                                   | 18 882,4                                 | 25 153,1                                                       | 24 751,4                  | 98,4            |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований вносились изменения 3 раза.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 34).

Таблица 34

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                        | Ед.<br>изм. | Плановое<br>значение | Фактическое<br>значение | Процент<br>достижения, % |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1        | Удовлетворенность населения качеством информирования о деятельности органов местного самоуправления города Мегиона (процент от числа опрошенных)                                               | %           | 50,0                 | 76,2                    | в 1,5 раз                |
| 2        | Общий объем произведенных и размещенных материалов о деятельности органов местного самоуправления и иной социально-значимой информации в электронных средствах массовой информации (ТВ, радио) | материалов  | 550                  | 600,0                   | 109,1                    |
| 3        | Объем информационных материалов в газете «Мегионские новости»                                                                                                                                  | полос       | 757                  | 757                     | 100,0                    |

#### 4.5.9. «Развитие физической культуры и спорта в городе Мегионе на 2019 - 2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 4,6 %.

Таблица 35, тыс. рублей

| №<br>п/п | Наименование муниципальных программ                                                   | Решение<br>Думы от<br>18.12.2020<br>№ 37 | Показатели<br>сводной<br>бюджетной<br>росписи на<br>31.12.2021 | Исполнение<br>за 2021 год | %<br>исполнения |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| 9        | «Развитие физической культуры и спорта,<br>укрепление общественного здоровья в городе | 239 594,6                                | 260 138,6                                                      | 255 947,5                 | 98,4            |



| <b>Мегионе на 2019 -2025 годы»</b> |                                                                |           |           |           |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|                                    | местный бюджет                                                 | 232 701,4 | 251 664,9 | 247 473,8 | 98,3  |
|                                    | бюджет автономного округа                                      | 6 893,2   | 8 473,7   | 8 473,7   | 100,0 |
| 9.1.                               | подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» | 231 338,5 | 251 140,6 | 246 971,1 | 98,3  |
| 9.2.                               | подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва» | 8 256,1   | 8 998,0   | 8 976,4   | 99,8  |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 3 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме по всем показателям (таблица 36).

Таблица 36

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                 | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения                                                                                                                                                              | %        | 49,0              | 49,0                 | 100,0                 |
| 2     | Доля лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в общей численности данной категории населения                                                                                                 | %        | 13,5              | 13,5                 | 100,0                 |
| 3     | Доля граждан, выполнивших нормативы Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО), в общей численности населения, принявшего участие в сдаче нормативов Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» | %        | 39,5              | 39,5                 | 100,0                 |
| 4     | Проведение спортивно-массовых мероприятий, первенств и чемпионатов по видам спорта                                                                                                                                                                                      | ед.      | 49                | 49                   | 100,0                 |
| 5     | Уровень обеспеченности населения спортивными сооружениями исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта                                                                                                                                               | %        | 40,8              | 40,8                 | 100,0                 |
| 6     | Количество получателей услуг и работ в муниципальных учреждениях сферы физической культуры и спорта                                                                                                                                                                     | чел.     | 3 100             | 3 100                | 100,0                 |
| 7     | Доля занимающихся по программам спортивной подготовки, в общем количестве занимающихся в муниципальных учреждениях сферы физической культуры и спорта                                                                                                                   | %        | 71,9              | 71,9                 | 100,0                 |
| 8     | Присвоение спортивных разрядов и квалификационных категорий спортивных судей                                                                                                                                                                                            | чел.     | 650               | 825                  | 126,9                 |
| 9     | Увеличение доли граждан, принимающих участие в мероприятиях, мотивирующих к ведению здорового образа жизни в общей доле населения                                                                                                                                       | %        | 22,6              | 22,6                 | 100,0                 |
| 10    | Увеличение количества информационных сообщений в средствах массовой информации и сети Интернет по профилактике заболеваний и формированию здорового образа жизни                                                                                                        | ед.      | 20                | 20                   | 100,0                 |

#### 4.5.10. «Управление муниципальным имуществом города Мегиона в 2019-2020 годах»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,9 %.

Таблица 37, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                    | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 10    | «Управление муниципальным имуществом города Мегиона в 2019-2025 годах» | 51 317,9                        | 53 094,4                                           | 52 296,6               | 98,5         |
|       | местный бюджет                                                         | 51 317,9                        | 53 094,4                                           | 52 296,6               | 98,5         |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.



Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», 3 целевых показателя из 4 показателей достигнуты в полном объеме (таблица 38).

Таблица 38

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                            | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Обеспечение организационно-технического и финансового обеспечения департамента муниципальной собственности администрации города    | %        | 100,0             | 98,1                 | 98,1                  |
| 2     | Право муниципальной собственности зарегистрированного в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним | объектов | 132               | 132                  | 100,0                 |
| 3     | Количество поставленных на государственный кадастровый учет земельных участков                                                     | объектов | 20                | 22                   | 110,0                 |
| 4     | Обеспечение проведения ремонта в отношении муниципального имущества                                                                | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |

#### 4.5.11. «Развитие жилищной сферы на территории города Мегиона в 2019-2025 годах»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 14,7 %.

Таблица 39, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                               | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 11    | <b>«Развитие жилищной сферы на территории города Мегиона в 2019-2025 годах»</b>                                                                   | <b>743 667,3</b>                | <b>841 247,2</b>                                   | <b>768 295,9</b>       | <b>91,3</b>  |
|       | местный бюджет                                                                                                                                    | 52 315,2                        | 56 941,9                                           | 53 539,3               | 94,0         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                                                         | 679 954,5                       | 784 170,8                                          | 714 622,1              | 91,1         |
|       | федеральный бюджет                                                                                                                                | 11 397,6                        | 134,5                                              | 134,5                  | 100,0        |
|       | Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"                                              | 609 643,1                       | 680 416,0                                          | 633 551,9              | 93,1         |
| 11.1. | подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»                                                                                                   | 1 606,2                         | 3 638,4                                            | 3 638,3                | 100,0        |
| 11.2. | подпрограмма «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан»                                                                             | 37 777,9                        | 62 929,7                                           | 38 467,0               | 61,1         |
| 11.3. | подпрограмма «Содействие развитию жилищного строительства на территории города Мегиона»                                                           | 704 121,9                       | 774 520,1                                          | 726 031,6              | 93,7         |
| 11.4. | подпрограмма «Адресная программа по ликвидации и расселению строений, приспособленных для проживания, расположенных на территории города Мегиона» | 161,3                           | 159,0                                              | 159,0                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

В рамках муниципальной программы реализуются региональный проект, исполнение составило 93,1 %.

Согласно представленной информации, низкий процент исполнения по подпрограмме «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан» наблюдается по программному мероприятию «Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам по договорам найма специализированных жилых помещений» исполнение составило 61,1 %, неисполненные уточненные бюджетные назначения в сумме 24 462,3 тыс. руб. объясняются:

- доведенные бюджетные ассигнования в сумме 19 176,8 тыс. руб. не востребованы;
- перенесением приобретения 3 квартир на 2022 год в сумме 5 285,5 тыс. руб. в связи с отсутствием квартир на рынке жилья города, соответствующих требованиям установленным приказами Региональной службы по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Об утверждении нормативов (показателей) средней рыночной стоимости 1 квадратного метра общей площади жилого помещения по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре и муниципальным образованиям Ханты-Мансийского автономного округа - Югры» на 2021 году.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана неэффективной, присвоена оценка «хорошо», целевые показатели достигнуты в полном объеме по всем показателям (таблица 40).

Таблица 40

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Увеличение количества молодых семей города Мегиона улучшивших свои жилищные условия                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | семей    | 3                 | 3                    | 100,0                 |
| 2     | Увеличение количества детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей города Мегиона улучшивших свои жилищные условия                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | чел.     | 15                | 15                   | 100,0                 |
| 3     | Доля ветеранов боевых действий, инвалидов боевых действий, инвалидов и семей, имеющих детей инвалидов, улучшивших свои жилищные условия в общем списке очередности указанных категорий граждан                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | %        | 16,1              | 16,1                 | 100,0                 |
| 4     | Обеспечение деятельности специалиста, занятого исполнением полномочий указанных в пунктах 3.1, 3.2 статьи 2 Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 31.03.2009 № 36-оз «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельными государственными полномочиями для обеспечения жилыми помещениями отдельных категорий граждан, определенных федеральным законодательством» (приобретение канцелярских товаров, технических средств) | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 5     | Увеличение количества граждан, имеющих трех и более детей, получивших социальную поддержку по обеспечению жилыми помещениями взамен предоставления им земельного участка в собственность бесплатно                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | чел.     | 5                 | 12                   | в 2,4 раза            |
| 6     | Сокращение количества аварийного и непригодного жилья на территории города Мегиона, признанного аварийным и непригодным по состоянию на 01.11.2018, из них:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | м²       | 13 563,4          | 14 673,4             | 108,2                 |
| 6.1   | расселяемого в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | м²       | 7 513,4           | 9 007,8              | 119,9                 |
| 6.2   | Количество человек, улучшивших свои жилищные условия, в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | чел.     | 560               | 748                  | 133,6                 |
| 7     | Количество семей, улучшивших свои жилищные условия, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма по состоянию на 01.04.2018, в том числе граждан, имеющих право на внеочередное предоставление жилья                                                                                                                                                                                                                                                  | семей    | 5                 | 5                    | 100,0                 |
| 8     | Увеличение сформированных земельных участков под индивидуальное жилищное строительство для бесплатного предоставления гражданам льготных категорий                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | шт.      | 18                | 30                   | 166,7                 |
| 9     | Ликвидация и расселение приспособленных для проживания строений на территории города Мегиона                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | кол. стр | 2                 | 2                    | 100,0                 |

#### 4.5.12. «Развитие информационного общества на территории города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,6 %.

Таблица 41, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 12    | «Развитие информационного общества на территории города Мегиона на 2019-2025 годы» | 31 782,6                        | 33 366,4                                           | 33 189,9               | 99,5         |
|       | местный бюджет                                                                     | 31 782,6                        | 33 366,4                                           | 33 189,9               | 99,5         |



В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 3 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 42).

Таблица 42

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                           | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Развитие и сопровождение инфраструктуры информационно-коммуникационных технологий города Мегиона, электронного правительства, имеющих важное значение для социально экономического развития                                       | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 2     | Выполнение муниципального задания учреждением МБУ МЦИКТ «Вектор»                                                                                                                                                                  | заявка   | 24 916            | 24 916               | 100,0                 |
| 3     | Оснащение объектов информатизации, обрабатывающих информацию с ограниченным доступом сертифицированными программными и аппаратными средствами защиты информации, а также средствами обработки информации с ограниченными доступом | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |

#### 4.5.13. «Развитие транспортной системы города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 3,9 %.

Таблица 43, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                                                     | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 13    | <b>«Развитие транспортной системы города Мегиона на 2019-2025 годы»</b>                                                                                                 | <b>108 500,0</b>                | <b>224 692,4</b>                                   | <b>224 352,0</b>       | <b>99,8</b>  |
|       | местный бюджет                                                                                                                                                          | 108 500,0                       | 224 692,4                                          | 224 352,0              | 99,8         |
| 13.1. | подпрограмма «Развитие транспортной системы»                                                                                                                            | 8 500,0                         | 42 457,0                                           | 42 118,5               | 99,2         |
| 13.2. | подпрограмма «Содержание и текущий ремонт автомобильных дорог, проездов, элементов обустройства улично-дорожной сети, объектов внешнего благоустройства города Мегиона» | 100 000,0                       | 181 985,4                                          | 181 983,6              | 100,0        |
| 13.3. | подпрограмма «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения, повышение безопасности дорожного движения в городском округе город Мегион»         |                                 | 250,0                                              | 250,0                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», 13 целевых показателя из 14 показателей достигнуты в полном объеме (таблица 44).

Таблица 44

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                      | Ед. изм.               | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Строительство (реконструкция), капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них | кв.м                   | 81 890,9          | 81 890,9             | 100,0                 |
| 2     | Доля от общей сети автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием, обслуживающих движение в режиме перегрузки  | %                      | 6,0               | 6,0                  | 100,0                 |
| 3     | Объем пассажирских перевозок автомобильным транспортом в городе Мегионе                                                                      | тыс.ч ел.              | 312,1             | 312,1                | 100,0                 |
| 4     | Транспортная подвижность населения города Мегиона в городском сообщении                                                                      | поездок/ I жителя/ год | 5,9               | 5,9                  | 100,0                 |
| 5     | Протяженность сети автомобильных дорог общего пользования местного значения                                                                  | м                      | 84 600            | 84 600               | 100,0                 |
| 6     | Протяженность отремонтированных дорог с твердым покрытием (ямочный ремонт)                                                                   | м                      | 2 816             | 2 816,0              | 100,0                 |
| 7     | Удельный вес отремонтированных дорог к общей                                                                                                 | %                      | 3,9               | 3,9                  | 100,0                 |



| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                             | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|       | протяженности дорог с твердым покрытием                                                                                                                                                                                             |          |                   |                      |                       |
| 8     | Общая протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения, не соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям на 31 декабря отчетного года                                    | км       | 14,23             | 14,23                | 100,0                 |
| 9     | Доля автомобильных дорог общего пользования местного значения, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения   | %        | 85,7              | 85,7                 | 100,0                 |
| 10    | Количество жителей города пострадавших в дорожно-транспортных происшествиях                                                                                                                                                         | чел      | 36                | 27                   | 133,3                 |
| 11    | Количество детей пострадавших в дорожно-транспортных происшествиях                                                                                                                                                                  | чел      | 6                 | 5                    | 120,0                 |
| 12    | Количество дорожно-транспортных происшествий                                                                                                                                                                                        | шт.      | 31                | 24                   | 129,2                 |
| 13    | Доля от общего количества дорожно-транспортных происшествий с участием детей                                                                                                                                                        | %        | 19,4              | 20,8                 | 93,3                  |
| 14    | Доля административных правонарушений, предусмотренных ст.12.9, 12.12, 12.16, 12.19 КоАП РФ, выявленных с помощью технических средств фотовидеофиксации, работающих в автоматическом режиме, в общем количестве таких правонарушений | %        | 17,0              | 17,0                 | 100,0                 |

#### 4.5.14. «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Мегione на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 11,0 %.

Таблица 45, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                     | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 14    | «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Мегione на 2019-2025 годы»                  | 44 945,6                        | 631 168,6                                          | 630 366,1              | 99,9         |
|       | местный бюджет                                                                                                                          | 33 380,1                        | 114 698,9                                          | 113 906,1              | 99,3         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                                               | 11 565,5                        | 516 469,7                                          | 516 460,0              | 100,0        |
| 14.1. | подпрограмма «Содержание объектов внешнего благоустройства города Мегione»                                                              | 33 231,0                        | 57 694,8                                           | 57 004,7               | 98,8         |
| 14.2. | подпрограмма «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального комплекса города Мегione»                                             | 10 964,6                        | 572 280,2                                          | 572 167,8              | 100,0        |
| 14.3. | подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности и энергобезопасности муниципального образования города Мегione» | 150,0                           | 141,8                                              | 141,8                  | 100,0        |
| 14.4. | подпрограмма «Капитальный ремонт, реконструкция и ремонт муниципального жилого фонда города Мегione»                                    | 600,0                           | 1 051,8                                            | 1 051,8                | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 46).

Таблица 46

| № п/п | Наименование показателя                                                | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Ежегодное количество отловленных безнадзорных и бродячих животных      | шт.      | 65                | 65                   | 100,0                 |
| 2     | Площадь, на которой проведены мероприятия по дератизации и дезинсекции | га       | 185,7             | 185,7                | 100,0                 |
| 3     | Ежегодное количество снесенного непригодного для проживания жилья      | шт.      | 15                | 15                   | 100,0                 |

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                          | Ед.<br>изм.             | Плановое<br>значение | Фактическое<br>значение | Процент<br>достижения, % |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 4        | Площадь обслуживаемых магистральных и луговых газонов                                                                                                                                                            | тыс.<br>кв.м            | 178,6                | 178,6                   | 100,0                    |
| 5        | Количество обслуживание детских игровых площадок                                                                                                                                                                 | шт                      | 68                   | 68                      | 100,0                    |
| 6        | Объем потребления электроэнергии на уличное освещение                                                                                                                                                            | т.кВт<br>/ч             | 2 608,2              | 2 608,2                 | 100,0                    |
| 7        | Протяженность обслуживания сетей уличного освещения                                                                                                                                                              | км                      | 61                   | 61                      | 100,0                    |
| 8        | Количество обслуживаемых кладбищ                                                                                                                                                                                 | шт.                     | 3                    | 3                       | 100,0                    |
| 9        | Общая площадь территории вновь построенного кладбища                                                                                                                                                             | кв.м.                   | 3 762                | 3 762                   | 100,0                    |
| 10       | Проведенные противопаводковые мероприятия                                                                                                                                                                        | маш./<br>час            | 102                  | 102                     | 100,0                    |
| 11       | Количество объектов, подготовленных к новогодним мероприятиям                                                                                                                                                    | шт.                     | 2                    | 2                       | 100,0                    |
| 12       | Количество площадей и скверов, на которых выполняются работы по содержанию и ремонту                                                                                                                             | шт.                     | 8                    | 8                       | 100,0                    |
| 13       | Протяженность замененных ветхих сетей теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения                                                                                                                              | км                      | 0,5                  | 0,5                     | 100,0                    |
| 14       | Объем вывезенных жидких бытовых отходов в год                                                                                                                                                                    | кв.м.                   | 6 458                | 6 458                   | 100,0                    |
| 15       | Ежегодное обеспечение сжиженным газом населения в границах города Мегина                                                                                                                                         | т/год                   | 4,2                  | 4,2                     | 100,0                    |
| 16       | Количество установленных приборов учета энергоресурсов                                                                                                                                                           | шт.                     | 14                   | 14                      | 100,0                    |
| 17       | Доля объема электрической энергии, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме электрической энергии, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования | %                       | 99,5                 | 99,5                    | 100,0                    |
| 18       | Доля объема тепловой энергии, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме тепловой энергии, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования           | %                       | 55,0                 | 55,0                    | 100,0                    |
| 19       | Доля объема холодной воды, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме холодной воды, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования                 | %                       | 66,0                 | 66,0                    | 100,0                    |
| 20       | Доля объема горячей воды, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме горячей воды, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования                   | %                       | 67,0                 | 67,0                    | 100,0                    |
| 21       | Доля объема природного газа, расчеты за который осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме природного газа, потребляемого (используемого) на территории муниципального образования           | %                       | 100,0                | 100,0                   | 100,0                    |
| 22       | Удельный расход электрической энергии на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчете на 1 кв. метр общей площади)                                                            | Квт/ час<br>на<br>кв.м. | 56,57                | 56,57                   | 100,0                    |
| 23       | Удельный расход тепловой энергии на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчете на 1 кв. метр общей площади)                                                                 | Гкал/<br>кв.м.          | 0,168                | 0,168                   | 100,0                    |
| 24       | Удельный расход холодной воды на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчете на 1 человека)                                                                                  | куб.м.<br>на 1 чел      | 1,75                 | 1,75                    | 100,0                    |
| 25       | Удельный расход горячей воды на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчете на 1 человека)                                                                                   | куб.м.<br>на 1 чел      | 0,22                 | 0,22                    | 100,0                    |
| 26       | Удельный расход тепловой энергии в многоквартирных домах (в расчете на 1 кв. метр общей площади)                                                                                                                 | Гкал/<br>кв.м.          | 0,22                 | 0,22                    | 100,0                    |
| 27       | Удельный расход холодной воды в многоквартирных домах (в расчете на 1 жителя)                                                                                                                                    | куб.м.<br>на 1 чел      | 32,71                | 32,71                   | 100,0                    |
| 28       | Удельный расход горячей воды в многоквартирных домах (в расчете на 1 жителя)                                                                                                                                     | куб.м.<br>на 1 чел      | 15,89                | 15,89                   | 100,0                    |
| 29       | Удельный расход электрической энергии в многоквартирных домах (в расчете на 1 кв. метр общей площади)                                                                                                            | Квт/ час<br>на кв.м.    | 42,01                | 42,01                   | 100,0                    |
| 30       | Удельный расход природного газа в многоквартирных                                                                                                                                                                | куб.м./                 | 174                  | 174                     | 100,0                    |



| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                     | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|       | домах с индивидуальными системами газового отопления (в расчете на 1 кв. метр общей площади)                                                                                                | кв.м.    |                   |                      |                       |
| 31    | Площадь муниципального жилищного фонда, в котором проведен капитальный ремонт или реконструкция                                                                                             | кв.м.    | 135               | 135                  | 100,0                 |
| 32    | Доля многоквартирных домов, в которых проведен ремонт в соответствии с краткосрочным планом реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах | %        | 100               | 100,0                | 100,0                 |
| 33    | Доля светодиодных источников света в общем количестве источников света в зданиях (помещениях), где размещаются органы местного самоуправления и муниципальные учреждения                    | %        | 78                | 78                   | 100,0                 |
| 34    | Количество объектов, предназначенных для содержания собак                                                                                                                                   | шт       | 1                 | 1                    | 100,0                 |

#### 4.5.15. «Мероприятия в области градостроительной деятельности города Мегiona на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,01 %.

Таблица 47, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                     | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 15    | «Мероприятия в области градостроительной деятельности города Мегiona на 2019-2025 годы» | 441,2                           | 441,2                                              | 441,2                  | 100,0        |
|       | местный бюджет                                                                          | 30,9                            | 30,9                                               | 30,9                   | 100,0        |
|       | бюджет автономного округа                                                               | 410,3                           | 410,3                                              | 410,3                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований не вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 48).

Таблица 48

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ед. изм.  | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Увеличение количества разработанных документов по актуализации градостроительной документации (включая проекты планировки и проекты межевания, Правила землепользования и застройки, Генеральный план, местные нормативы градостроительного проектирования)                                                                                                                                                                  | шт.       | 18                | 18                   | 100,0                 |
| 2     | Развитие онлайн-сервисов в сфере градостроительства, в том числе внедрение и модернизация автоматизированных систем обеспечения градостроительной деятельности, разработку «калькулятора процедур», специализированных разделов официальных сайтов органов местного самоуправления, содержащую доступную информацию для застройщика (инвестора) о порядке и условии получения муниципальных услуг в сфере градостроительства | шт.       | 1                 | 1                    | 100,0                 |
| 3     | Увеличение объема жилищного строительства                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | млн кв.м. | 0,023             | 0,023                | 100,0                 |
| 4     | Увеличение доли муниципальных услуг в электронном виде в общем количестве предоставленных услуг по выдаче разрешения на строительство                                                                                                                                                                                                                                                                                        | %         | 70                | 100                  | 100,0                 |

#### 4.5.16. «Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мегiona на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,02 %.



Таблица 49, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 16    | «Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мегиона на 2019-2025 годы» | 1 507,0                         | 1 357,2                                            | 1 357,2                | 100,0        |
|       | местный бюджет                                                                                                                     | 1 507,0                         | 1 357,2                                            | 1 357,2                | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 1 раз вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 50).

Таблица 50

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                  | Ед. изм.  | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Количество объектов социальной инфраструктуры обеспеченных доступом для инвалидов и других маломобильных групп населения, в том числе, количество разработанных проектно-сметных документаций            | объектов  | 53                | 53                   | 100,0                 |
| 2     | Количество жилых помещений (в соответствии с оптимальным перечнем) и общего имущества в многоквартирном доме, в котором расположены жилые помещения для инвалидов и других маломобильных групп населения | помещений | 2                 | 2                    | 100,0                 |

#### 4.5.17. «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, незаконного оборота и злоупотребления наркотиками в городе Мегионе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,05 %.

Таблица 51, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                                                                                         | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 17    | «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, незаконного оборота и злоупотребления наркотиками в городе Мегионе на 2019-2025 годы и на период до 2030 годы» | 3 457,9                         | 2 837,1                                            | 2 808,4                | 99,0         |
|       | местный бюджет                                                                                                                                                                                              | 3 368,4                         | 2 398,9                                            | 2 370,2                | 98,8         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                                                                                                                   | 89,5                            | 438,2                                              | 438,2                  | 100,0        |
| 17.1. | подпрограмма «Профилактика правонарушений»                                                                                                                                                                  | 3 147,9                         | 2 287,5                                            | 2 259,0                | 98,8         |
| 17.2. | подпрограмма «Профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ»                                                                                                  | 310,0                           | 549,6                                              | 549,4                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 2 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», 7 целевых показателей из 11 показателей достигнуты в полном объеме (таблица 52).

Таблица 52

| № п/п | Наименование показателя                                                             | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Доля уличных преступлений в числе зарегистрированных общеуголовных преступлений     | %        | 17,6              | 12,5                 | 140,8                 |
| 2     | Количество распространенных видов продукции                                         | ед.      | 2                 | 2                    | 100,0                 |
| 3     | Доля несовершеннолетних, вовлеченных в профилактические мероприятия, по отношению к | %        | 82,5              | 82,5                 | 100,0                 |

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                                          | Ед.<br>изм. | Плановое<br>значение | Фактическое<br>значение | Процент<br>достижения, % |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
|          | общей численности населения данной категории                                                                     |             |                      |                         |                          |
| 4        | Общая распространенность наркомании (на 100 тыс. населения)                                                      | ед.         | 201,2                | 210,2                   | 95,7                     |
| 5        | Уровень преступности (число зарегистрированных преступлений на 100 тыс. населения)                               | ед.         | 1 097,7              | 1 274,8                 | 86,1                     |
| 6        | Доля потребительских споров, разрешенных в досудебном порядке, в общем количестве споров с участием потребителей | %           | 80                   | 84,6                    | 105,8                    |
| 7        | Вовлеченность населения в незаконный оборот наркотиков (на 100 тыс. населения)                                   | ед.         | 186,0                | 219,7                   | 84,7                     |
| 8        | Криминогенность наркомании (на 100 тыс. населения)                                                               | ед.         | 167,0                | 157,2                   | 106,2                    |
| 9        | Количество отравлений наркотиками (на 100 тыс. населения)                                                        | ед.         | 11,4                 | 30,3                    | 37,6                     |
| 10       | Смертность от употребления наркотиками (на 100 тыс. населения)                                                   | ед.         | 2                    | 0                       | 0                        |
| 11       | Численность волонтеров антинаркотического движения (на 100 тысяч населения)                                      | ед.         | 279,0                | 279,0                   | 100,0                    |

Согласно представленной информации, причиной невысокого исполнения по показателям:

- «Уровень преступности (число зарегистрированных преступлений на 100 тыс. населения)» обусловлено ростом количества зарегистрированных преступлений на фоне уменьшения численности населения;

- «Вовлеченность населения в незаконный оборот наркотиков (на 100 тыс. населения)» превышен в связи с ростом количества лиц, привлеченных к административной ответственности за правонарушения в сфере незаконного оборота наркотиков и ростом лиц, привлеченных к уголовной ответственности за совершение преступлений в данной сфере.

Причиной низкого исполнения целевого показателя «Количество отравлений наркотиками (на 100 тыс. населения)» при плановом значении 11,4 ед., достигнут на уровне 30,3 ед. обусловлено ростом количества отравлений наркотиками.

#### 4.5.18. «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма в городе Мегионе на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,04 %.

Таблица 53, тыс. рублей

| №<br>п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Решение<br>Думы от<br>18.12.2020<br>№ 37 | Показатели<br>сводной<br>бюджетной<br>росписи на<br>31.12.2021 | Исполнение<br>за 2021 год | %<br>исполнения |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| 18       | <b>«Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма в городе Мегионе на 2019-2025 годы»</b>                                                                                                                                                                       | <b>466,8</b>                             | <b>2 416,3</b>                                                 | <b>2 416,1</b>            | <b>100,0</b>    |
|          | местный бюджет                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 360,1                                    | 2309,6                                                         | 2 309,5                   | 100,0           |
|          | бюджет автономного округа                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 106,7                                    | 106,7                                                          | 106,6                     | 99,9            |
| 18.1.    | подпрограмма «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, поддержка и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих в городе Мегионе, обеспечение социальной и культурной адаптации мигрантов, профилактика межнациональных (межэтнических), межконфессиональных конфликтов» | 246,8                                    | 246,8                                                          | 246,6                     | 99,9            |
| 18.2.    | подпрограмма «Участие в профилактике экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений экстремизма»                                                                                                                                                                                       | 100,0                                    | 100,0                                                          | 100,0                     | 100,0           |
| 18.3.    | подпрограмма «Участие в профилактике терроризма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма»                                                                                                                                                                                         | 120,0                                    | 2 069,5                                                        | 2 069,5                   | 100,0           |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 3 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 54).



Таблица 54

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ед. изм.  | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Доля граждан, положительно оценивающих состояние межнациональных отношений в городе Мегионе                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | %         | 78,5              | 81,0                 | 103,2                 |
| 2     | Количество участников мероприятий, направленных на укрепление общероссийского гражданского единства                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | тыс. чел. | 0,21              | 0,21                 | 100,0                 |
| 3     | Численность участников мероприятий, направленных на этнокультурное развитие народов России, проживающих в городе Мегионе                                                                                                                                                                                                                                                                               | тыс. чел. | 0,127             | 0,127                | 100,0                 |
| 4     | Количество участников мероприятий, направленных на поддержку русского языка как государственного языка Российской Федерации и средства межнационального общения, и языков народов России, проживающих в городе Мегионе                                                                                                                                                                                 | тыс. чел. | 0,127             | 0,127                | 100,0                 |
| 5     | Количество публикаций в городских средствах массовой информации, направленных на формирование этнокультурной компетентности граждан и пропаганду ценностей добрососедства и взаимоуважения                                                                                                                                                                                                             | штук      | 34                | 34                   | 100,0                 |
| 6     | Количество участников мероприятий, проводимых при участии Российского казачества, направленных на сохранение и развитие самобытной казачьей культуры, воспитание подрастающего поколения в духе патриотизма                                                                                                                                                                                            | чел.      | 20                | 20                   | 100,0                 |
| 7     | Количество публикаций в городских средствах массовой информации, направленных на противодействие идеологии терроризма                                                                                                                                                                                                                                                                                  | штук      | 12                | 12                   | 100,0                 |
| 8     | Обеспеченность мест массового пребывания людей, от общего количества мест, включенных в Перечень мест массового пребывания людей, техническими средствами антитеррористической защищенности                                                                                                                                                                                                            | %         | 70,0              | 70,0                 | 100,0                 |
| 9     | Количество муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, прошедших курсы повышения квалификации по вопросам укрепления межнационального и межконфессионального согласия, поддержки и развития языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, обеспечения социальной и культурной адаптации мигрантов и профилактики экстремизма | чел.      | 15                | 15                   | 100,0                 |

#### 4.5.19. «Развитие системы образования и молодежной политики города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 45,3 %.

Таблица 55, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                               | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 20    | «Развитие системы образования и молодежной политики города Мегиона на 2019-2025 годы»                                             | 2 442 018,1                     | 2 588 664,3                                        | 2 547 357,7            | 98,4         |
|       | местный бюджет                                                                                                                    | 508 604,6                       | 571 339,4                                          | 537 159,9              | 94,0         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                                         | 1 933 413,5                     | 1 962 384,4                                        | 1 956 047,8            | 99,7         |
|       | федеральный бюджет                                                                                                                |                                 | 54 940,5                                           | 54 150,0               | 98,6         |
| 20.1. | подпрограмма «Развитие системы дошкольного и общего образования»                                                                  | 2 337 354,6                     | 2 441 663,0                                        | 2 407 878,1            | 98,6         |
| 20.2. | подпрограмма «Обеспечение комплексной безопасности и комфортных условий муниципальных образовательных организаций города Мегиона» | 9 950,0                         | 28 209,1                                           | 28 186,6               | 99,9         |
| 20.3. | подпрограмма «Развитие молодежного движения, организация отдыха, оздоровления, занятости детей, подростков и молодежи»            | 79 713,5                        | 99 215,7                                           | 91 719,3               | 92,4         |
| 20.4. | подпрограмма «Создание условий для функционирования и обеспечения системы персонифицированного финансирования»                    | 15 000,0                        | 19 576,4                                           | 19 573,7               | 100,0        |



|                                    |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|
| дополнительного образования детей» |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно представленной информации, невысокий процент исполнения на реализацию программного мероприятия «Организация мероприятий, творческой, добровольческой, трудовой, спортивной, гражданско-патриотической и профилактической направленности для детей и молодежи» составил 48,3 % подпрограммы «Развитие молодежного движения, организация отдыха, оздоровления, занятости детей, подростков и молодежи» объясняется тем,

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 56).

Таблица 56

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                         | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Доступность дошкольного образования для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет                                                                                                                                                                                                        | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 2     | Обеспеченность детей дошкольного возраста местами в дошкольных образовательных организациях (количество мест на 1000 детей)                                                                                                                                                     | мест     | 732               | 732                  | 100,0                 |
| 3     | Доля муниципальных образовательных организаций, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных образовательных организаций                                                                                                                  | %        | 99,1              | 99,1                 | 100,0                 |
| 4     | Доля образовательных организаций, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общей численности муниципальных образовательных организаций                                                                                                | %        | 7,1               | 7,1                  | 100,0                 |
| 5     | Доля обучающихся 5 - 11 классов, принявших участие в школьном этапе Всероссийской олимпиады школьников (в общей численности обучающихся)                                                                                                                                        | %        | 60,0              | 60,0                 | 100,0                 |
| 6     | Доля педагогического персонала образовательных организаций, прошедшего повышение квалификации и (или) профессиональную подготовку, от общей численности занятого в муниципальных образовательных организациях - ежегодно не менее 20%                                           | %        | 20,0              | 20,0                 | 100,0                 |
| 7     | Доля выпускников муниципальных общеобразовательных организаций, не получивших аттестат о среднем образовании, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных организаций                                                                                     | %        | 0                 | 0                    | 0                     |
| 8     | Доля компьютерного оборудования, оснащенного современным лицензионным программным обеспечением, в том числе комплексное использование современных информационных и педагогических технологий, обеспечивающих единое образовательное пространство в образовательных организациях | %        | 64,0              | 64,0                 | 100,0                 |
| 9     | Доля, участвующих в мероприятиях гражданско-патриотической, творческой, добровольческой, трудовой и спортивной направленности в общем количестве детей и молодежи от 6 до 30 лет                                                                                                | %        | 36,5              | 36,5                 | 100,0                 |
| 10    | Доля детей, трудоустроенных на временные работы от общего числа детей в возрасте от 14 до 18 лет                                                                                                                                                                                | %        | 20,6              | 20,6                 | 100,0                 |
| 11    | Доля граждан, вовлеченных в добровольческую деятельность                                                                                                                                                                                                                        | %        | 17,0              | 17,0                 | 100,0                 |
| 12    | Охват детей, получивших путевки в оздоровительные, профильные лагеря (лагеря с дневным пребыванием, выездной отдых) их общего числа детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно)                                                                                              | %        | 83,8              | 83,8                 | 100,0                 |
| 13    | Охват малозатратными формами отдыха (площадки временного пребывания)                                                                                                                                                                                                            | числ.    | 14 545            | 14 545               | 100,0                 |
| 14    | Охват детей в возрасте от 5 до 18 лет программами дополнительного образования (удельный вес численности детей, получающих услуги дополнительного образования,                                                                                                                   | %        | 75,0              | 71,4                 | 95,2                  |

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|       | в общей численности детей в возрасте от 5 до 18 лет)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                   |                      |                       |
| 15    | Доля обучающихся по программам общего, дополнительного образования детей которых формируется цифровой образовательный профиль и индивидуальный план обучения с использованием информационно-сервисной платформы цифровой образовательной среды, в общем числе обучающихся по указанным программам                                       | %        | 30,0              | 30,0                 | 100,0                 |
| 16    | Доля молодежи в возрасте от 14 до 30 лет, задействованной в мероприятиях общественных объединений                                                                                                                                                                                                                                       | %        | 36,0              | 36,0                 | 100,0                 |
| 17    | Количество услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе с привлечением некоммерческих организаций (далее НКО), нарастающим итогом с 2019 года | %        | 0,0002            | 0,0002               | 100,0                 |
| 18    | Доля педагогических работников общеобразовательных организаций, получивших вознаграждение за классное руководство, в общей численности педагогических работников такой категории                                                                                                                                                        | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |
| 19    | Доля обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, получающих бесплатное горячее питание, к общему количеству обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях                                  | %        | 100,0             | 100,0                | 100,0                 |

#### 4.5.20. «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории города Мегiona на 2019- 2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 0,1 %.

Таблица 57, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                               | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 21    | «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории города Мегiona на 2019-2025 годы» | 1 169,0                         | 5 091,9                                            | 5 091,9                | 100,0        |
|       | местный бюджет                                                                                                    | 1 000,0                         | 4 922,9                                            | 4 922,9                | 100,0        |
|       | бюджет автономного округа                                                                                         | 169,0                           | 169,0                                              | 169,0                  | 100,0        |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 3 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 58).

Таблица 58

| № п/п | Наименование показателя                                                             | Ед. изм.  | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Ежегодное выявление и ликвидация несанкционированных свалок                         | шт.       | 8,0               | 8,0                  | 100,0                 |
| 2     | Ликвидация несанкционированных свалок с последующей рекультивацией территории       | м³        | 3 330,0           | 3 330,0              | 100,0                 |
| 3     | Протяженность очищенной прибрежной полосы водных объектов                           | км.       | 6,5               | 7,0                  | 107,7                 |
| 4     | Количество населения, вовлеченного в мероприятия по очистке берегов водных объектов | тыс. чел. | 2,205             | 2,205                | 100,0                 |

#### 4.5.21. «Развитие муниципального управления на 2019-2025 годы»



Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 7,7 %.

Таблица 59, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                                                                                       | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 22    | <b>«Развитие муниципального управления на 2019-2025 годы»</b>                                                                                             | <b>429 473,3</b>                | <b>439 452,1</b>                                   | <b>430 288,4</b>       | <b>97,9</b>  |
|       | местный бюджет                                                                                                                                            | 389 042,4                       | 401 110,1                                          | 393 036,9              | 98,0         |
|       | бюджет автономного округа                                                                                                                                 | 35 339,7                        | 33 097,3                                           | 32 006,8               | 96,7         |
|       | федеральный бюджет                                                                                                                                        | 5 091,2                         | 5 244,7                                            | 5 244,7                | 100,0        |
| 22.1. | подпрограмма «Осуществление функций должностных лиц и органов администрации города в рамках собственных и переданных государственных полномочий»          | 242 277,7                       | 252 254,0                                          | 248 345,8              | 98,5         |
| 22.2. | подпрограмма «Повышение доступности и качества предоставляемых государственных и муниципальных услуг»                                                     | 1 500,0                         | 809,3                                              | 809,3                  | 100,0        |
| 22.3. | подпрограмма «Обеспечение исполнения функций и полномочий органов местного самоуправления, совершенствование учета деятельности муниципальных учреждений» | 185 695,6                       | 186 388,8                                          | 181 133,3              | 97,2         |

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «отлично», целевые показатели достигнуты в полном объеме (таблица 60).

Таблица 60

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                      | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Уровень удовлетворенности населения деятельностью органов администрации города                                                                                               | %        | 68,5              | *                    | *                     |
| 2     | Наличие актуализированной Стратегии социально-экономического развития города Мегиона                                                                                         | да/нет   | да                | да                   | 100,0                 |
| 3     | Наличие Плана мероприятий по реализации Стратегии социально-экономического развития города Мегиона                                                                           | да/нет   | да                | да                   | 100,0                 |
| 4     | Отсутствие жалоб от органов местного самоуправления на качество транспортного и материально-технического обеспечения муниципальным казенным учреждением «Служба обеспечения» | ед.      | 0                 | 0                    | 0                     |
| 5     | Выполнение планов капитального строительства и ремонтных работ (по объектам, не включенным в Адресную инвестиционную программу Ханты-Мансийского автономного округа – Югры)  | %        | 90,0              | 99,4                 | 110,4                 |

Согласно годовому докладу, невыполнение целевого показателя «Уровень удовлетворенности населения деятельностью органов администрации города» объясняется тем, что оценка проводится по итогам года путем опроса населения Департаментом общественных и внешних связей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры. Оценить достижение показателя возможно после предоставления данных сведений в апреле 2022 года.

#### 4.5.22. «Формирование современной городской среды города Мегиона на 2019-2025 годы»

Общая доля расходов бюджета на реализацию программы от общей суммы расходов на реализацию муниципальных программ составила 1,1 %.

Таблица 61, тыс. рублей

| № п/п | Наименование муниципальных программ                                                | Решение Думы от 18.12.2020 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 23    | <b>«Формирование современной городской среды города Мегиона на 2019-2025 годы»</b> | <b>16 621,9</b>                 | <b>61 341,0</b>                                    | <b>61 338,6</b>        | <b>100,0</b> |
|       | местный бюджет                                                                     | 2 493,3                         | 30 419,0                                           | 30 416,6               | 100,0        |



|       |                                                               |          |          |          |       |
|-------|---------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|-------|
|       | бюджет автономного округа                                     | 8 618,4  | 25 093,7 | 25 093,7 | 100,0 |
|       | федеральный бюджет                                            | 5 510,2  | 5 828,3  | 5 828,3  | 100,0 |
|       | Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» | 16 621,9 | 36 434,6 | 36 432,2 | 100,0 |
| 23.1. | подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий»            |          | 33 444,7 | 33 444,6 | 100,0 |
| 23.2. | подпрограмма «Благоустройство территорий общего пользования»  | 16 621,9 | 27 896,3 | 27 894,0 | 100,0 |

В рамках муниципальной программы реализуются региональный проект, исполнение составило 100,0 %.

В 2021 году в объемы бюджетных ассигнований 4 раза вносились изменения.

Согласно годовому докладу муниципальная программа признана эффективной, присвоена оценка «хорошо», из 7 целевых показателей 6 показателей достигнуты в полном объеме (таблица 62).

Таблица 62

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                    | Ед. изм. | Плановое значение | Фактическое значение | Процент достижения, % |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 1     | Доля благоустроенных дворовых территорий от общего количества дворовых территорий                                                                                                                                                                          | %        | 20,6              | 20,7                 | 100,5                 |
| 2     | Количество благоустроенных дворовых территорий                                                                                                                                                                                                             | Ед.      | 46                | 46                   | 100,0                 |
| 3     | Объем трудового участия заинтересованных лиц в выполнении минимального перечня работ по благоустройству дворовых территорий                                                                                                                                | чел/час  | 290               | 0                    | 0                     |
| 4     | Доля площади благоустроенных общественных территорий к общей площади общественных территорий                                                                                                                                                               | %        | 71,4              | 71,4                 | 100,0                 |
| 5     | Количество благоустроенных общественных территорий                                                                                                                                                                                                         | ед.      | 10                | 10                   | 100,0                 |
| 6     | Доля граждан, принявших участие в решении вопросов развития городской среды, от общего количества граждан в возрасте от 14 лет, проживающих в муниципальном образовании, на территории которого реализуются проекты по созданию комфортной городской среды | %        | 15,0              | 32,0                 | в 2 раза              |
| 7     | Количество реализованных инициативных проектов                                                                                                                                                                                                             | шт.      | 5                 | 5                    | 100,0                 |

Согласно годовому докладу, неисполнение целевого показателя «Объем трудового участия заинтересованных лиц в выполнении минимального перечня работ по благоустройству дворовых территорий» объясняется отсутствием трудового участия заинтересованных лиц в выполнении работ по благоустройству дворовых территорий.

#### 4.6. Анализ расходов на реализацию непрограммных направлений

Общий плановый объем средств на реализацию в 2021 году непрограммных направлений составляет 177 241,3 тыс. рублей или 3,0 % от общего объема уточненных бюджетных назначений (5 893 358,8 тыс. рублей).

Расходы бюджета города Мегиона на реализацию непрограммных направлений за отчетный период 2021 года исполнены на 99,4 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2021 год и составляют 176 153,3 тыс. рублей.

Таблица 63, тыс. рублей

| № п/п | Наименование расходов                                            | Утверждено решением о бюджете от 18.12.20 № 37 | Показатели сводной бюджетной росписи на 31.12.2021 | Исполнение за 2021 год | % исполнения |
|-------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| 1     | Обеспечение деятельности Думы города                             | 10 087,9                                       | 12 916,7                                           | 12 859,1               | 99,6         |
| 2     | Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Мегион | 12 253,4                                       | 12 829,7                                           | 12 826,1               | 100,0        |
| 3     | Резервный фонд администрации                                     | 1 000,0                                        | 476,0                                              | 0,0                    | ---          |
| 4     | Прочие непрограммные расходы в том числе:                        | 9 230,0                                        | 73 325,0                                           | 72 804,2               | 99,3         |
| 4.1.  | Доплаты к пенсиям за выслугу лет                                 | 5 000,0                                        | 11 234,0                                           | 11 231,9               | 100,0        |
| 4.2.  | Исполнение постановлений, предписаний надзорных органов          | 200,0                                          | 637,3                                              | 587,3                  | 92,2         |
| 4.3.  | Выполнение полномочий в сфере наград и почетных званий           | 730,0                                          | 863,5                                              | 836,0                  | 96,8         |

|      |                                                                                                          |                 |                  |                  |             |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| 4.4. | Субсидии на реализацию инициативных проектов                                                             | 2 000,0         | 0,0              | 0,0              | 0,0         |
| 4.5. | Исполнение исполнительных документов                                                                     | 1 000,0         | 60 103,2         | 59 799,2         | 99,5        |
| 4.6. | Соц. выплаты лицам, пострадавшим в результате пожаров                                                    | 300,0           | 300,0            | 162,8            | 54,3        |
| 4.7. | Поощрение управленческих команд, обеспечивающих подготовку и проведение Всероссийской переписи населения |                 | 187,0            | 187,0            | 100,0       |
| 5    | Переданные государственные полномочия                                                                    | 61 971,6        | 77 693,9         | 77 663,9         | 100,0       |
|      | бюджет автономного округа                                                                                | 61 143,7        | 77 437,1         | 77 435,9         | 100,0       |
|      | федеральный бюджет                                                                                       | 827,9           | 256,8            | 228,0            | 88,8        |
|      | <b>ИТОГО</b>                                                                                             | <b>94 542,9</b> | <b>177 241,3</b> | <b>176 153,3</b> | <b>99,4</b> |
|      | местный бюджет                                                                                           | 30 571,3        | 99 360,4         | 98 302,4         | 98,9        |
|      | бюджет автономного округа                                                                                | 61 143,7        | 77 624,1         | 77 622,9         | 100,0       |
|      | федеральный бюджет                                                                                       | 827,9           | 256,8            | 228,0            | 88,8        |

Уточненные бюджетные назначения согласно сводной бюджетной росписи по состоянию на 31.12.2021 меньше утвержденных по решению Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) на 179,4 тыс. рублей. Разница сформировалась в связи с уменьшением межбюджетных трансфертов на повышение эффективности использования и развития ресурсного потенциала рыбохозяйственного комплекса, в соответствии с уведомлением № 700/12/174 от 23.12.2021 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевого назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

#### 4.7. Анализ использования средств резервного фонда в 2021 году

На 2021 год планирование средств резервного фонда осуществлялось в рамках бюджетной классификации по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» подраздел 0111 «Резервные фонды». В проверяемом периоде главным распределителем и получателем средств резервного фонда являлась администрация города Мегион.

Решением Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» в расходной части бюджета городского округа по коду бюджетной классификации 0111 «Резервный фонд» предусмотрены расходы в сумме 1000,0 тыс. рублей, что составляет 0,02 % от общего объема утвержденных расходов (4 719 917,6 тыс. рублей) и соответствует пункту 3 статьи 81 БК РФ (не более 3,0 % от утвержденного общего объема расходов).

В соответствии с решением Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143<sup>3</sup> бюджетные ассигнования резервного фонда на 2021 год уменьшены на 524,0 тыс. рублей до показателя в размере 476,0 тыс. рублей.

Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Мегиона утвержден постановлением администрации города Мегиона от 30.05.2013 № 1269 (с изменениями).

В 2021 году использование средств резервного фонда не осуществлялось.

#### 4.8. Анализ исполнения муниципального дорожного фонда

Дорожный фонд - часть средств бюджета городского округа город Мегион, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения на территории города Мегиона, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов (далее – муниципальный дорожный фонд).

<sup>3</sup> Решение Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями)»



В соответствии с требованиями пункта 5 статьи 179.4. БК РФ решением Думы города Мегиона от 20.04.2012 № 253 «О муниципальном дорожном фонде городского округа Мегион» (с изменениями) утвержден Порядок формирования и использования муниципального дорожного фонда городского округа Мегион (далее – Порядок № 253).

В соответствии с пунктом 17 решения о бюджете на 2021 год объем бюджетных ассигнований дорожного фонда городского округа Мегион утвержден в сумме 35 639,8 тыс. рублей.

В течение финансового года при изменении бюджета вносились изменения в дорожный фонд. Решением Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143<sup>3</sup> объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утвержден в сумме 38 983,6 тыс. рублей.

Согласно предоставленной информации объем прогнозируемых и фактически полученных доходов муниципального дорожного фонда составил (таблица 64):

Таблица 64, тыс. рублей

| Источники доходов                                                                                                                                                                                                                                      | Уточненный план на 2021 год | Фактическое поступление | Исполнение уточненного плана, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Акцизы на автомобильный бензин и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет городского округа | 13 865,8                    | 14 238,9                | 102,7%                          |
| Транспортный налог                                                                                                                                                                                                                                     | 24 560,0                    | 25 173,2                | 102,5%                          |
| Субсидии из бюджета автономного округа                                                                                                                                                                                                                 | 0,0                         | 0,0                     | 0,0%                            |
| Иные налоговые доходы, учитываемые при формировании муниципального дорожного фонда                                                                                                                                                                     | 108,8                       | 105,6                   | 97,1                            |
| Доходы от платы в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам тяжеловесными и крупногабаритными транспортными средствами                                                                                                                 | 449,0                       | 603,7                   | 134,5%                          |
| <b>Всего объем дорожного фонда</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>38 983,6</b>             | <b>40 121,4</b>         | <b>102,9%</b>                   |
| Остатки бюджетных ассигнований дорожного фонда, не использованные в предыдущем году                                                                                                                                                                    | 830,7                       | 830,7                   | 100,0%                          |
| <b>Итого</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>39 814,3</b>             | <b>40 952,1</b>         | <b>102,9%</b>                   |

Бюджетные ассигнования поступили в сумме 40 121,4 тыс. рублей или 102,9 % от уточненного запланированного объема.

В соответствии с пунктом 2.5. Порядка № 253 средства дорожного фонда направляются на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах города Мегиона и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах города Мегиона, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации и муниципальными правовыми актами.

В 2021 году средства дорожного фонда в сумме 39 814,3 тыс. рублей были направлены на содержание автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них (включая содержание зимних автомобильных дорог и ледовых переправ).

Все расходы за счет бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда осуществлялись в рамках исполнения программных мероприятий муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Мегиона на 2019 – 2025 годы», утвержденной постановлением администрации города от 23.11.2018 № 2506 (с изменениями и дополнениями).

Контрольно-счетная палата отмечает, что пунктом 2.6. Порядка № 253 установлено, что перечень автомобильных дорог, подлежащих проектированию, строительству, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту, перечень мероприятий по содержанию автомобильных дорог и тротуаров, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям



многоквартирных домов, расположенных в границах городского округа город Мегион, подлежащих капитальному ремонту и ремонту, ежегодно формируется уполномоченными органами администрации города Мегиона и утверждаются в рамках целевых программ.

В действующей редакции муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа Мегион в 2019 – 2025 годах» информация, предусмотренная пунктом 2.6. Порядка № 253, отсутствует.

#### 4.9. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

4.9.1. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составила 14 055 674,8 тыс. рублей и увеличилась относительно 01.01.2021 на 994 550,9 тыс. рублей или на 7,6%.

Структура дебиторской задолженности сложилась следующим образом:

- по доходам в сумме 13 830 279,0 тыс. рублей (или 98,39 % от общей дебиторской задолженности);
- по выданным авансам в сумме 225 105,5 тыс. рублей (или 1,6 % от общей дебиторской задолженности);
- по расчетам с подотчетными лицами в сумме 50,8 тыс. рублей (или 0,0004 % от общей дебиторской задолженности);
- по ущербу и иным доходам в сумме 233,2 тыс. рублей (или 0,001 % от общей дебиторской задолженности);
- по платежам в бюджеты (в части переплат) в сумме 6,2 тыс. рублей (или 0,03 % от общей дебиторской задолженности).

Анализ изменения дебиторской задолженности отражен в таблице 65.

| Наименование показателя                       | на 01.01.2021       | на 31.12.2021       | Изменение<br>(+увеличение; -<br>уменьшение) |             |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------|-------------|
|                                               |                     |                     | сумма                                       | %           |
| Расчеты по доходам (1 20500000)               | 12 750 318,0        | 13 830 279,0        | 1 079 961,1                                 | 8,5%        |
| Расчеты по выданным авансам (1 20600000)      | 306 776,4           | 225 105,5           | -81 670,9                                   | -26,6%      |
| Расчеты с подотчетными лицами (1 20800000)    | 61,3                | 50,8                | -10,5                                       | -17,1%      |
| Расчеты по ущербу и иным доходам (1 20900000) | 3 331,0             | 233,2               | -3 097,8                                    | -93,0%      |
| Расчеты по платежам в бюджет (1 30300000)     | 637,2               | 6,2                 | -631,0                                      | -99,0%      |
| <b>Всего</b>                                  | <b>13 061 123,9</b> | <b>14 055 674,8</b> | <b>994 550,9</b>                            | <b>7,6%</b> |

За 2021 год дебиторская задолженность по доходам увеличилась на 1 079 961,1 тыс. рублей или на 8,5%

Основная доля дебиторской задолженности (78,3%) приходится на задолженность по безвозмездным поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в связи с отражением на данном счете плановых сумм поступлений межбюджетных трансфертов, предоставляемых в 2022, 2023 годах в размере 6 943 634,2 тыс. рублей.

Дебиторская задолженности по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами увеличилась на 285 669,9 тыс. рублей и составила 2 529 969,11 (18,3%) от общей суммы дебиторской задолженности.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 увеличилась относительно 01.01.2021 на 2 623,9 тыс. руб. или на 9,7% и составила 29 744,1 тыс. руб., 97,1 % от данной задолженности составила задолженность по счету «Расчеты с плательщиками налогов» (1 20511000) в сумме 28 874,7 тыс. руб., администратором является Федеральная налоговая служба.

4.9.2. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составила 87 635,1 тыс. рублей и увеличилась относительно 01.01.2021 на 729,7 тыс. рублей.

Структура кредиторской задолженности сложилась следующим образом:

- по расчетам по доходам в сумме 71 281,0 тыс. рублей (или 81,3 % от общей кредиторской

задолженности);

- по расчетам по принятым обязательствам в сумме 5 553,9 тыс. рублей (или 6,3 % от общей кредиторской задолженности);

- по расчетам по платежам в бюджеты в сумме 10 761,0 тыс. рублей (или 12,3 % от общей кредиторской задолженности).

Анализ изменения кредиторской задолженности отражен в таблице 66.

Таблица 66, тыс. рублей

| Наименование показателя                         | на<br>01.01.2021 | на<br>31.12.2021 | Изменение (+увеличение; -<br>уменьшение) |             |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------------|-------------|
|                                                 |                  |                  | сумма                                    | %           |
| Расчеты по доходам (1 20500000)                 | 71 531,0         | 71 281,0         | -250,0                                   | -0,3%       |
| Расчеты см подотчетными лицами (1 20800000)     | 0,0              | 39,2             | 39,2                                     | 100,0%      |
| Расчеты по ущербу и иным доходам (1 20900000)   | 0,0              | 0,0              | 0,0                                      | 0,0%        |
| Расчеты по принятым обязательствам (1 30200000) | 1 563,4          | 5 553,9          | 3 990,5                                  | 255,2%      |
| Расчеты по платежам в бюджеты (1 30300000)      | 13 811,0         | 10 761,0         | -3 050,0                                 | 77,9%       |
| <b>Всего</b>                                    | <b>86 905,4</b>  | <b>87 635,1</b>  | <b>729,7</b>                             | <b>0,8%</b> |

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

#### 4.10. Анализ использования бюджетных инвестиций в муниципальные объекты капитального строительства

Контрольно-счетной палатой при проведении внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета городского округа город Мегион за 2021 год проведен анализ использования бюджетных инвестиций в муниципальные объекты капитального строительства.

В 2021 году капитальные вложения в муниципальные объекты капитального строительства в соответствии с адресной инвестиционной программой Ханты-Мансийского автономного округа – Югры не осуществлялись.

В ходе проведения контрольного мероприятия «Проверка бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год», проведенного Контрольно-счетной палатой в администрации города (акт от 01.04.2022 № 5), был проанализирован счет 010600000 «Вложения в нефинансовые активы», в том числе счет 110611000 «Вложения в основные средства - недвижимое имущество учреждения» финансовая оценка которого по состоянию на 31.12.2021 составляет 729 063,2 тыс. рублей. Данные сведения подтверждаются Сведениями о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190).

Анализ вложений в нефинансовые активы в разрезе получателей бюджетных средств (ПБС) отражен в таблице 67.

Таблица 67, тыс. рублей

| № п/п | Наименование ПБС                                                                                            | На 01.01.2021    | На 31.12.2021    | Изменения (+ увеличение; -<br>уменьшение) |               |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------|
|       |                                                                                                             |                  |                  | Сумма                                     | %             |
| 1.    | Администрация города Мегиона                                                                                | 246 247,9        | 524 626,6        | +278 378,7                                | +113%         |
| 2.    | Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства и жилищно-коммунального комплекса» | 197 130,8        | 204 436,6        | +7 305,8                                  | +3,7%         |
|       | <b>Всего</b>                                                                                                | <b>443 378,7</b> | <b>729 063,2</b> | <b>+285 684,5</b>                         | <b>+64,4%</b> |

За 2021 год произошло увеличение вложений в нефинансовые активы на 285 684,5 тыс. руб. или на 64,4%.

Анализ вложений в нефинансовые активы отражен в таблице 68.

Таблица 68, тыс. рублей

| № п/п | Наименование показателя | на<br>01.01.2021 | на<br>31.12.2021 | Изменения (+<br>увеличение; -<br>уменьшение) |
|-------|-------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------|
|-------|-------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------|



|           |                                                                                           |                    |                  | сумма             | %             |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------------|
| <b>1.</b> | <b>Реализация инвестиционного проекта</b>                                                 | <b>103 695,0</b>   | <b>75 005,7</b>  | <b>-28 689,3</b>  | <b>-27,7%</b> |
| 1.1.      | Строительство (приобретение) ведется                                                      | 44 735,2           | 14 453,90        | -30 281,3         | -67,7%        |
| 1.2.      | Строительство объекта приостановлено без консервации                                      | 19 091,5           | 19 091,5         | 0,0               | 0,0%          |
| 1.3.      | Строительство объекта не начиналось                                                       | 35868,40           | 0,0              | -35 868,4         | 0,0%          |
| 1.4.      | Иной статус объекта                                                                       | 3 999,9            | 3 999,9          | 0,0               | 0,0%          |
| 1.5.      | Проведение проектно-изыскательных работ и разработка проектно-сметной документации        | 0,0                | 37 460,4         | 37 460,4          | 100%          |
| <b>2.</b> | <b>Завершение реализации инвестиционного проекта</b>                                      | <b>339 683,7</b>   | <b>654 057,5</b> | <b>314 373,8</b>  | <b>-92,5%</b> |
| 2.1.      | Государственная регистрация права собственности публичного-правового образования пройдена | 339 683,7          | 615 041,9        | 275 358,2         | 81,1%         |
| 2.2.      | Документы находятся на государственной регистрации                                        | 0,0                | 39 15,6          | 39 015,6          | -47,7%        |
|           | <b>ИТОГО</b>                                                                              | <b>1 084 671,6</b> | <b>443 378,7</b> | <b>-641 292,9</b> | <b>-59,1%</b> |

Вложения в объекты незавершенного строительства, включенные в документ, устанавливающий распределение бюджетных средств на реализацию инвестиционных проектов на конец отчетного периода составили 75 005,7 тыс. руб. или 10,3 % от общей суммы вложений в объекты недвижимого имущества, незавершенного строительства. Большую долю от финансовых вложений имеют объекты законченного строительства, введенные в эксплуатацию и прошедшие государственную регистрацию в общей сумме 615 041,9 тыс. руб. или 84,4%, в том числе жилые помещения – квартиры в сумме 595 179,5 тыс. руб., инженерные сети и благоустройство к 6-9 этажному жилому в 7 мкр. г. Мегион - 19 862,4 тыс. руб.

## 5. Дефицит (профицит) бюджета и источники внутреннего финансирования дефицита бюджета

### 5.1. Анализ определения размеров профицита (дефицита) и источников финансирования дефицита бюджета города Мегиона

Бюджет города Мегиона в 2021 году, по данным отчета, исполнен с дефицитом в размере 282 210,0 тыс. рублей (в 2020 году бюджет исполнен с дефицитом в размере 41 862,4 тыс. руб., в 2019 году - с дефицитом в размере 427 009,3 тыс. руб.).

Анализ значений дефицита (профицита) бюджета города Мегиона в 2021 году отражен в таблице 69.

Таблица 69, тыс. рублей

| Наименование показателя   | Утверждено на 2021 год решением Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 | Утверждено на 2021 год с учетом изменений | Исполнение в 2021 году за: |            |             |            |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------|-------------|------------|
|                           |                                                                        |                                           | I квартал                  | полугодие  | 9 месяцев   | год        |
| Дефицит (-), профицит (+) | -125 045,90                                                            | -356937,6                                 | 15 092,3                   | -181 775,1 | - 168 314,9 | -282 210,0 |

Динамика объемов дефицита (профицита) бюджета города Мегиона за 2019-2021 годы представлена в таблице 70.

Таблица 70, тыс. рублей

|              | 2019 год                                               |            |              | 2020 год                                                 |            |              | 2021 год                                                |            |              |
|--------------|--------------------------------------------------------|------------|--------------|----------------------------------------------------------|------------|--------------|---------------------------------------------------------|------------|--------------|
|              | Решение Думы города Мегиона от 21.12.18 № 327 (с изм.) | Исполнение | % исполнения | Решение Думы города Мегиона от 29.11.2019 № 407 (с изм.) | Исполнение | % исполнения | Решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 (с изм.) | Исполнение | % исполнения |
| Дефицит (-), | -479 904,2                                             | -427 009,3 | 89,0%        | -187 690,7                                               | -41 862,4  | 22,3%        | -356 937,6                                              | -282 210,0 | 79,1%        |

|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| профицит<br>(+) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

В соответствии с приложением № 4 «Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа Мегион» к решению о бюджете главным администратором источников финансирования дефицита бюджета с закрепленным перечнем источников финансирования дефицита бюджета являлись администрация города Мегиона, департамент финансов администрации города Мегиона.

Анализ исполнения по источникам финансирования дефицита (профицита) бюджета города Мегиона на 2021 год представлен в таблице 71:

Таблица 71, тыс. рублей

| Показатели                                                                                              | Утверждено на 2021 год решением Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 (с изм.) | Утверждено на 2021 год с учетом изменений | Исполнено за 2021 год | Процент исполнения<br>гр.4/гр.3)*100 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 1                                                                                                       | 2                                                                               | 3                                         | 4                     | 5                                    |
| <b>Источники финансирования дефицита бюджетов - всего</b>                                               | <b>406 937,6</b>                                                                | <b>356 937,7</b>                          | <b>282 210,0</b>      | <b>79,1%</b>                         |
| <b>ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ</b>                                          | <b>270 728,7</b>                                                                | <b>270 728,7</b>                          | <b>165 682,8</b>      | <b>61,2%</b>                         |
| <b>Кредиты кредитных организаций в валюте РФ</b>                                                        | <b>175 045,90</b>                                                               | <b>175 045,9</b>                          | <b>70 000,00</b>      | <b>40,0%</b>                         |
| Получение кредитов от кредитных организаций в валюте РФ                                                 | 175 045,9                                                                       | 175 045,9                                 | 70 000,0              | 40,0%                                |
| Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте РФ                                | 0,0                                                                             | 0,0                                       | 0,0                   | -                                    |
| <b>Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</b>                      | <b>0,0</b>                                                                      | <b>0,0</b>                                | <b>0,0</b>            | <b>-</b>                             |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ            | 50 000,0                                                                        | 50 000,0                                  | 50 000,0              | 100,0%                               |
| Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ      | -50 000,0                                                                       | -50 000,0                                 | -50 000,0             | 100%                                 |
| <b>Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов</b>                                     | <b>95 682,8</b>                                                                 | <b>95 682,8</b>                           | <b>95 682,8</b>       | <b>100,0%</b>                        |
| Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов | 95 682,8                                                                        | 95 682,8                                  | 95 682,8              | 100,0%                               |
| <b>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета</b>                                    | <b>136 208,9</b>                                                                | <b>86 208,9</b>                           | <b>116 527,2</b>      | <b>135,2%</b>                        |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов                                  | -5 852 974,4                                                                    | -5 857 149,8                              | -5 769 865,8          | 98,5%                                |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов                                  | 5 989 183,3                                                                     | 5 943 358,8                               | 5 886 393,0           | 99,0%                                |

По состоянию на 01.01.2021 остаток средств на счете составлял 153 800,8 тыс. рублей, на 31.12.2021 – 37 273,6 тыс. рублей. (Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (форма 0503178).

Администрацией города Мегиона и Публичным акционерным обществом Банк «Финансовая Корпорация Открытие» путем проведения открытого аукциона в электронной форме 27.07.2020 заключен муниципальный контракт №0187300004520000132 на оказание финансовых услуг по открытию возобновляемой кредитной линии с лимитом кредитования 70 000,00 тыс. рублей. В декабре был привлечен транш в сумме 70 000,00 тыс. рублей.

За период с 21.12.2021 по 31.12.2021 начислены проценты за пользование траншем в сумме 156,2 тыс. рублей. 28.12.2021 уплачено процентов 155 670,17 руб. (п/п от 27.12.2021 №9160).



По состоянию на 01.01.2022 сумма задолженности по траншу составляет 70 000,0 тыс. рублей, по процентам – 0,5 тыс. рублей.

Между администрацией города Мегиона и Департаментом финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры 21.12.2020 года заключен договор бюджетного кредита на частичное покрытие дефицита местного бюджета от 21.12.2020 №8/02-20 в сумме 50 000,0 тыс. рублей под 2,125% годовых с графиком погашения. По состоянию на 01.01.2022 бюджетный кредит погашен в полном объеме.

Между администрацией города Мегиона и Департаментом финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры 27.12.2021 года заключен договор бюджетного кредита для финансирования дефицита местного бюджета от 27.12.2021 №10/02-21 в сумме 50 000,0 тыс. рублей под 0,1% годовых с графиком погашения.

Кредит в сумме 50 000,0 тыс. рублей поступил на казначейский счет департамента финансов администрации города Мегиона 03231643718730008700 (единый счет бюджета) 27.12.2021 (п/п от 27.12.2021 №588).

В декабре начислены проценты за пользование бюджетным кредитом за период с 28.12.2021 по 31.12.2021 в сумме 0,5 тыс. рублей. Задолженность по процентам погашена в декабре 2021 года.

По состоянию на 01.01.2022 общая сумма задолженности по бюджетному кредиту составляет 50 000,0 тыс. рублей.

В источниках финансирования дефицита бюджета по коду источников финансирования 01 06 01 00 04 0000 630 «Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов» в графе «Исполнено» отражена сумма 95 682,8 тыс. рублей.

В соответствии с договором купли-продажи акций АО «Городские электрические сети» от 04.05.2021 года № 012.0521.03849, заключенному на основании решения Думы города Мегиона от 19.02.2021 №49 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 29.12.2020 № 43 «О прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества городского округа город Мегион на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годы» были проданы акции АО «Городские электрические сети».

Денежные средства на общую сумму 95 682,8 тыс. рублей были перечислены в мае 2021 года.

## **5.2. Оценка муниципального долга и расходов на его обслуживание**

В соответствии со статьями 101, 103, 117 БК РФ право осуществления муниципальных заимствований, предоставления муниципальных гарантий, управления муниципальным долгом принадлежит администрации города Мегиона.

Муниципальный долг - это обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, принятые на себя муниципальным образованием.

Решением о бюджете верхний предел муниципального внутреннего долга городского округа на 1 января 2022 года утвержден в размере 125 045,9 тыс. рублей.

Муниципальные заимствования в городе Мегион в проверяемом периоде не осуществлялись.

По данным годового отчета об исполнении бюджета города Мегиона по состоянию на 31.12.2021 муниципальный долг составляет 120 000,5 тыс. рублей.

Первоначальным решением о бюджете на 2021 год планируемый объем расходов, направляемый на обслуживание муниципального долга, составлял 4 177,0 тыс. рублей. Решением Думы города Мегиона от 23.12.2021 № 143 «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 № 37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского

автономного округа - Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) в объем расходов, направленный на обслуживание муниципального долга внесены изменения и его плановый размер составил 689,9 тыс. рублей исполнение составило 689,9 тыс. рублей или 100 %.

В ходе проверки выдачи бюджетных кредитов и муниципальных гарантий установлено что, возможность предоставления бюджетных кредитов и муниципальных гарантий юридическим лицам и объемы бюджетных ассигнований на данные цели решением о бюджете на 2021 год не предусмотрены, и фактически в 2021 году не выдавались.

#### **6. Результаты внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год**

В соответствии со статьей 264.4 БК РФ, разделом 8 Положения о бюджетном процессе, в соответствии с распоряжением Контрольно-счетной палаты от 28.02.2022 № 10 «О проведении внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета», в целях подготовки заключения по внешней проверке годового отчета об исполнении бюджета города Мегиона за 2021 год Контрольно-счетной палатой проведены внешние проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Проверка годовой бюджетной отчетности проводилась у следующих главных распорядителей бюджетных средств:

1. Администрации города Мегиона;
2. Думы города Мегиона;
3. Департамента образования и молодежной политики администрации города Мегиона;
4. Департамента финансов администрации города Мегиона.

Годовая бюджетная отчетность об исполнении бюджета представлена в Контрольно-счетную палату города Мегион главными администраторами бюджетных средств в соответствии Положением о бюджетном процессе в срок не позднее 1 марта 2022 года.

Состав представленной годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств для проведения внешней проверки соответствует требованиям п.п. 11.1. пункта 11 Инструкции «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утверждённой приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция № 191н) и состоит из следующих форм:

- Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф. 0503130);
- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503125);
- Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года (ф. 0503110);
- Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф. 0503127);
- Отчет о бюджетных обязательствах (форма 0503128);
- Отчет о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121);
- Отчет о движении денежных средств (форма 0503123);
- Пояснительная записка с приложениями (форма 0503160);
- Другие дополнительные формы.

Бюджетная отчетность представлена для проверки на бумажных носителях в сброшюрованном, пронумерованном виде, с оглавлением.

В соответствии с п.9. Инструкции № 191н бюджетная отчетность составлена нарастающим итогом с начала отчетного года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой.



*Состав бюджетной отчетности представлен в полном объеме и в установленный срок.*

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств составлено 4 акта по результатам контрольного мероприятия на объекте.

Цель внешней проверки главных администраторов бюджетных средств заключается в том, чтобы на основе проведенных контрольных процедур провести оценку в отношении полноты годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, достоверности данных о состоянии финансовых и нефинансовых активов и обязательств, операций, изменяющих указанные активы и обязательства, и об исполнении главными администраторами бюджетных средств в отчетном году решения о бюджете в части объема и структуры доходов и иных платежей в бюджет, объема и структуры расходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

Кроме того, в ходе проведения внешней проверки бюджетной отчетности проверено соблюдение требований Инструкции № 191н по составлению отчетности, полноты и достоверности заполнения отчетных форм, внутренняя согласованность соответствующих форм отчетности (соблюдение контрольных соотношений).

По результатам проведения внешней проверки выявлены нарушения, установлены замечания, недостатки в разрезе каждого объекта контроля:

#### **Администрация города Мегиона:**

1. В связи с изменением структуры администрации города, а также изменением типа муниципальных учреждений, либо их ликвидации, создания, реорганизации рекомендовано внести изменения Положение об определении органов администрации города Мегиона, осуществляющих функции и полномочия учредителя муниципальных учреждений, утвержденное постановлением администрации города от 18.09.2018 № 1951.

2. Установлены нарушения и недостатки в заполнении следующих форм бюджетной отчетности:

2.1. В нарушение пункта 152 Инструкции № 191н в составе пояснительной записки в разделе 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности» отсутствует информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности субъекта бюджетной отчетности и его структурных подразделений основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств; характеристика комплектности.

#### **Департамент образования и молодежной политики администрации города Мегиона:**

1. Установлены нарушения и недостатки в заполнении следующих форм бюджетной отчетности:

1.1. В нарушение пункта 160 Инструкции № 191н представлена утратившая силу форма 0503161 «Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий»;

1.2. В нарушение пункта 162 Инструкции № 191н представлена утратившая силу форма 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств»;

1.3. В нарушение пункта 164 Инструкции № 191н в составе бюджетной отчетности представлена форма 0503166 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ». Приложение оформляется получателями средств федерального бюджета;

1.4. В нарушение пункта 156 Инструкции № 191н в составе пояснительной записки оформлена таблица № 4. Главными распорядителями в составе сводной пояснительной записки (форма 050160) таблица не составляется и не представляется.

По результатам проведения внешней проверки полноты и достоверности бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств, а также выполнения главным администратором бюджетных средств бюджетных полномочий таких объектов контроля как Дума города Мегиона, Департамент финансов администрации города Мегиона, нарушений не установлено.

#### **7. Результат проверки полноты и достоверности консолидированной бюджетной отчетности**

Бюджетная отчетность об исполнении консолидированного бюджета муниципального образования города Мегиона за 2021 год представлена в соответствии с Инструкцией № 191н.

В соответствии с приказом Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 20.12.2021 № 148-о «О сроках предоставления годовой консолидированной бюджетной отчетности об исполнении бюджетов городских округов и консолидированных бюджетов муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и консолидированной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 2021 год» срок предоставления годовой отчетности для городского округа Мегион установлен 16.02.2022. Фактически отчетность направлена в Департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры 16.02.2022.

Цель данного этапа проверки – установить, что годовая бюджетная отчетность представлена департаментом финансов администрации города Мегиона в составе, предусмотренном Инструкцией № 191н, а показатели, отраженные в формах отчетности, подтверждаются документами и являются достоверными.

Годовая бюджетная отчетность об исполнении консолидированного бюджета сформирована финансовым органом администрации города – департаментом финансов администрации города Мегиона на основании показателей форм годовых бюджетных главных администраторов бюджетных средств городского округа Мегион, обобщенных путем суммирования одноименных показателей по соответствующим строкам и графам.

В соответствии с требованиями Инструкции №191н бюджетная отчетность составлена с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года включительно. Бюджетная отчетность подписана директором департамента финансов администрации города Мегиона и начальником управления по бюджетному учету и отчетности, главным бухгалтером.

В соответствии с пунктом 9 Инструкции № 191н бюджетная отчетность составлена нарастающим итогом с начала года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой, в сброшюрованном виде с нумерацией страниц.

В соответствии с Инструкцией № 191н в состав бюджетной отчетности были включены следующие формы отчетов:

- Баланс исполнения консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503320);
- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503125);
- Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317);
- Консолидированный отчет о движении денежных средств (ф. 0503323);
- Консолидированный отчет о финансовых результатах деятельности (ф. 0503321);
- Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года (ф. 0503110);
- Пояснительная записка к отчету об исполнении консолидированного бюджета (ф. 0503360).

Показатели исполнения бюджета, указанные в консолидированной бюджетной отчетности об исполнении бюджета за 2021 год, соответствуют своду данных годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, содержит все необходимые формы и таблицы,



пояснительная записка оформлена должным образом. Отчетность является полной и достоверной, и основывается на отчетности администраторов бюджетных средств.

Согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 23.03.2022 годовая бюджетная (бухгалтерская) отчетность принята.

## **8. Выводы и предложения по результатам проведенной внешней проверки за 2021 год**

### **Выводы**

1. Бюджет города Мегиона за 2021 год исполнен в следующем объеме:

1.1. Исполнение доходной части бюджета городского округа составило 5 470 079,1 тыс. рублей или 98,8 % от уточненного плана исполнения бюджета по доходам (5 536 421,1 тыс. рублей), в том числе налоговые доходы исполнены в сумме 1 202 956,9 тыс. рублей или на 101,0 % от плана, неналоговые доходы – 279 246,4 тыс. рублей или на 103,0 %, безвозмездные поступления – 3 987 875,8 тыс. рублей или на 97,9 %;

1.2. Исполнение расходной части бюджета городского округа составило 5 752 289,1 тыс. рублей или 97,6 % от уточненного плана исполнения бюджета по расходам (5 893 358,8 тыс. рублей);

1.3. Общий плановый объем средств на реализацию муниципальных программ составляет 5 716 117,5 тыс. рублей или 97,0 % от общего объема уточненных бюджетных назначений (5 893 358,8 тыс. рублей), в том числе по источникам финансирования:

- средства федерального бюджета в размере 66 339,5 тыс. рублей;
- средства окружного бюджета в размере 3 338 549,0 тыс. рублей;
- средства городского округа Мегион в размере 2 311 229,0 тыс. рублей.

1.4. Расходы бюджета города Мегион на реализацию муниципальных программ за отчетный период 2021 года исполнены на 97,6 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2021 год и составляют 5 576 135,5 тыс. рублей.

1.5. Бюджет исполнен с дефицитом в сумме 282 210,0 тыс. рублей.

1.6. По состоянию на 31.12.2021 муниципальный долг составил 120 000,5 тыс. рублей;

1.7. Расходы на обслуживание муниципального долга в 2021 году составили 689,9 тыс. рублей;

1.8. Размер резервного фонда с учетом изменений составил 476,0 тыс. рублей. В 2021 году использование средств резервного фонда не осуществлялось.

1.9. Муниципальный дорожный фонд исполнен в размере 38 983,6 тыс. рублей в рамках исполнения программных мероприятий муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа город Мегион в 2019 – 2025 годах».

1.10. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составила 14 055 674,8 тыс. рублей и увеличилась относительно 01.01.2021 на 994 550,9 тыс. рублей или на 7,6%.

1.11. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составила 87 635,1 тыс. рублей и увеличилась относительно 01.01.2021 на 729,7 тыс. рублей или на 0,9%.

1.12. Остаток средств на счетах бюджета в органах Федерального казначейства по состоянию на 01.01.2022 составил 32 273,6 тыс. рублей, в том числе:

- межбюджетные трансферты 5 285,5 тыс. рублей (подлежат возврату в окружной бюджет);
- средства местного бюджета в сумме 26 988,1 тыс. рублей.

2. Кассовое исполнение расходов бюджета городского округа осуществлялось неравномерно, а именно наблюдается увеличение нагрузки на последний квартал по сравнению с предыдущими кварталами.

3. При анализе исполнения муниципальных программ (по данным сводного годового

доклада) установлено:

Из 183 показателей, установленных в 2021 году для оценки эффективности реализации муниципальных программ города Мегиона, исполнение показателей на 95,0 % и более достигнуто по 174 показателю, процент исполнения показателей реализации муниципальных программ составил 95,1 %.

По результатам оценки 14 программ (63,6 %) получили расчетную оценку «отлично» и рекомендации обеспечить необходимый уровень финансирования муниципальных программ за счет средств местного бюджета в очередном финансовом году.

8 программ (36,4 %) получили расчетную оценку «хорошо» и рекомендации сохранить прежний уровень финансирования муниципальных программ за счет средств местного бюджета в очередном финансовом году.

4. В 2021 году капитальные вложения в муниципальные объекты капитального строительства в соответствии с адресной инвестиционной программой Ханты-Мансийского автономного округа – Югры не осуществлялись.

5. По состоянию на 31.12.2021 в казне муниципального образования числились акции 2-х акционерных обществ на сумму 21 793,2 тыс. рублей.

6. По результатам проведенной внешней проверки Отчета об исполнении бюджета городского округа город Мегион за 2021 год, в том числе внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств установлено следующее:

6.1. Отчет об исполнении бюджета города Мегиона за 2021 год представлен в срок, установленный БК РФ, разделом 8 Положения о бюджетном процессе.

6.2. Плановые показатели, указанные в консолидированной бюджетной отчетности об исполнении бюджета за 2021 год, соответствуют показателям сводной бюджетной росписи бюджета города на 2021 год с учетом изменений, внесенных в ходе исполнения бюджета.

6.3. Бюджетная отчетность об исполнении консолидированного бюджета муниципального образования город Мегион за 2021 год составлена в соответствии с Инструкцией № 191н.

6.4. Отражение доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета в Отчете об исполнении бюджета городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры за 2021 год выполнено в соответствии с консолидированной отчетностью об исполнении бюджета, составленной на основании бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о его достоверности. В целом, информация об активах и обязательствах, финансово-хозяйственных операциях, изложенная в бюджетной отчетности, раскрыта полно. Искажений бюджетной отчетности, имеющих существенный характер либо явившихся результатом преднамеренных действий или бездействий, значительно влияющих на ее достоверность, не выявлено.

6.5. По результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год установлено, что бюджетная отчетность является достаточно информативной, информация, позволяющая дать оценку факторам, повлиявшим на исполнение бюджета и на результаты деятельности, в полной мере отражена в пояснительных записках к годовой бюджетной отчетности.

### ***Предложения***

1. Главным администраторам доходов бюджета:

1.1. продолжить работу по разработке и реализации комплекса дополнительных мер, направленных на развитие доходного потенциала и снижение дефицита бюджета городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

1.2. в целях формирования устойчивого бюджета качественно и достоверно планировать доходы местного бюджета;



2. Главным распорядителям бюджетных средств:

2.1. формирование и представление бюджетной отчетности обеспечить в строгом соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной бюджетной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н;

2.2. ведение бюджетного учета обеспечить в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»;

2.3. при выполнении функций и полномочий учредителя:

- утверждать муниципальные задания в соответствии со сроками установленными Положением о формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и финансовом обеспечении его выполнения муниципальными учреждениями городского округа город Мегион, утвержденного постановлением администрации города Мегиона от 17.12.2015 № 3094 «О формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и финансовом обеспечении его выполнения муниципальными учреждениями города Мегиона»;

- бюджетный учет субсидии бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания осуществлять в размере, предусмотренном заключенными соглашениями с учетом достижения показателей, установленных муниципальными заданиями;

3. Получателям бюджетных средств:

3.1. перед составлением годового отчета об исполнении бюджета проводить достоверную инвентаризацию финансовых и нефинансовых активов, а также обязательств с оформлением актов сверок с контрагентами;

3.2. усилить внутренний контроль за соблюдением требований бюджетного законодательства, соблюдением финансовой дисциплины и эффективным использованием материальных и финансовых ресурсов, не допускать случаев неэффективного использования бюджетных средств;

3.3. в целях соблюдения пункта 3 статьи 219 БК РФ в части принятия бюджетных обязательств в пределах, доведенных до них лимитов бюджетных обязательств, не допускать образования кредиторской задолженности.

4. Координаторам и исполнителям муниципальных программ:

4.1. Принять меры к своевременному внесению изменений в муниципальные программы;

4.2. При наличии объективных причин ежегодного недостижения целевых показателей провести корректировку целей, задач, значений целевых показателей муниципальных программ города Мегиона.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты

Н.М. Зырянова