

**Отчет по плану мероприятий по консолидации бюджетных средств муниципального образования город Мурманск
в целях оздоровления муниципальных финансов на 2023-2025 годы
по состоянию на 01.07.2023 (за 1 полугодие 2023 года)**

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
1	2	3	4	5	6	7	9
1.	Меры по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов						
1.1.	Проведение оценки эффективности налоговых расходов в муниципальном образовании город Мурманск	Отчет об оценке эффективности налоговых расходов формируется ежегодно в срок до 1 сентября текущего финансового года. Увеличение налоговых доходов бюджета за счет отмены ранее выявленных неэффективных льгот (отражена сумма поступившая в 1 полугодии 2023 года от областных и муниципальных учреждений)	да/нет	403 417,6	143 984,4	403 417,6	403 417,6
1.2.	Проведение индивидуальной работы с организациями, имеющими задолженность по налогам и сборам, зачисляемым в бюджет, в рамках Межведомственной комиссии по налогам и сборам, легализации объектов налогообложения и увеличения доходной части бюджета муниципального образования город Мурманск	Руководителями органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск (в том числе в подведомственных учреждениях) среди работников организаций проведена работа, направленная на побуждение к погашению задолженности по имущественным налогам. Кроме того, 28.06.2023 УФНС России по Мурманской области была проведена внеочередная межведомственная комиссия с целью обеспечения поступлений налоговых платежей в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе в региональный и местный бюджеты, предупреждения (предотвращения) процедуры банкротства и повышения исполнительской дисциплины в отношении налогоплательщиков, имеющих задолженность по налоговым платежам. На заседании межведомственной комиссии рассмотрено 9 организаций	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
1.3.	Усиление аналитической работы в части эффективности установленных коэффициентов К2 по единому налогу на вмененный налог	С 01.01.2021 года налоговая система ЕНВД отменена	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
1.4.	Мониторинг дебиторской задолженности перед бюджетом по местным налогам, сборам и неналоговым доходам с целью осуществления контроля за ее образованием и погашением	Дебиторская задолженность по состоянию на 1 июля 2023 года составляет 17,0 % (не превышает 20 %) от суммы фактического исполнения за отчетный период по налоговым и неналоговым доходам	да/нет	1 752 004,5	698 838,7	1 800 071,1	1 962 231,1

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
1.5.	Проведение претензионно-исковой работы в отношении арендаторов муниципального имущества и земельных участков, имеющих задолженность по арендной плате, списание задолженности безнадежной к взысканию	Снижение задолженности по доходам в виде арендной платы за земельные участки и имущество	да/нет	-//-	65 074,0	-//-	-//-
1.6.	Увеличение начислений арендной платы за пользование земельными участками, находящимися в собственности муниципального образования город Мурманск, а также земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, за счет внесения изменений в Методику определения ее размера	В связи со снижением поступлений арендной платы за счет проведения перерасчетов размера арендной платы из-за снижения кадастровой стоимости земельных участков бюджетный эффект отсутствует	да/нет	-//-	-//-	-//-	-//-
1.7.	Выявление земельных участков, используемых без документов, в рамках осуществления земельного контроля	Нарушения, выявленные при осуществлении земельного контроля не повлияли на увеличение поступлений от сдачи в аренду земельных участков, доходов от их продажи, земельного налога	да/нет	-//-	-//-	-//-	-//-
1.8.	Вовлечение в оборот выявленных и включенных в реестр муниципального имущества объектов с учетом эффективности использования	Увеличение поступлений от сдачи в аренду имущества, доходов от продажи материальных и нематериальных активов отсутствует	да/нет	-//-	-//-	-//-	-//-
1.9.	Осуществление контроля за формированием и расходованием прибыли муниципальных унитарных предприятий, своевременностью и полнотой перечисления в бюджет части прибыли, остающейся в их распоряжении после уплаты налогов и других	Осуществляет деятельность всего одно муниципальное унитарное предприятие (МУП "МУК"), которое в связи с убыточной деятельностью освобождено от уплаты части прибыли	да/нет	-//-	-//-	-//-	-//-

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
2.	Мероприятия по оптимизации расходов муниципального образования город Мурманск						
2.1.	Повышение эффективности деятельности сети муниципальных учреждений						
2.1.1.	Совершенствование организационно-правовых форм муниципальных учреждений путем смены типа муниципальных бюджетных учреждений на муниципальные автономные учреждения	В 1 полугодии 2023 года сокращение количества бюджетных учреждений не производилось	единиц	-//-	-//-	-//-	-//-
2.1.2.	Укрупнение или присоединение "мелких" учреждений	В 1 полугодии 2023 года сокращено количество муниципальных учреждений (реорганизовано МАДОУ г.Мурманска № 19 в форме присоединения к нему МБДОУ г.Мурманска № 152)	единиц	1	1	-//-	-//-
2.1.3.	Создание центров коллективного пользования (высокооснащенных кабинетов) на базе школ, домов культуры, библиотек, предоставляющих возможность реализации творческого потенциала получателей услуг посредством использования современного оборудования, программного обеспечения, доступа к библиотечному фонду и современным обучающим технологиям	В 1 полугодии года представлены гранты из областного бюджета учреждениям образования, из них: - на реализацию мероприятий по преобразованию школьных пространств "Арктическая школа"; - на реализацию инновационных проектов в сфере дополнительного образования и выявления, поддержки и развития способностей и талантов у детей и молодежи; - на реализацию программ повышения качества образования школами Мурманской области с низкими результатами обучения и школами, функционирующими в неблагоприятных социальных условиях; - на реализацию программ индивидуального сопровождения обучающихся Мурманской области, достигших высоких результатов в научно-исследовательской, изобретательной и проектной деятельности; - на реализацию инновационных проектов в системе общего образования. В результате выполнения мероприятия сокращены расходы бюджета за счет привлечения дополнительных источников доходов муниципальных учреждений	тыс. руб.	32 100,0	32 100,0	0,0	0,0
2.1.4.	Проведение работы по выявлению муниципального имущества, находящегося на вещном или ином праве у учреждений и неиспользуемое по назначению, для его дальнейшего эффективного использования	Оптимизации расходов по содержанию муниципального имущества не имеется	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
2.1.5.	Анализ нагрузки на бюджетную сеть (контингент, количество бюджетных учреждений, количество персонала, используемые фонды, объемы и качество предоставляемых муниципальных услуг в разрезе бюджетных учреждений)	Оптимизации расходов на выполнение муниципальных заданий бюджетных и автономных учреждений не имеется. Проведенный анализ бюджетной нагрузки выявил востребованность предоставляемых муниципальных услуг, отсутствие потребности в передаче несвойственных функций муниципальных учреждений на аутсорсинг. Вместе с тем изучен спрос на услуги учреждений и проведена работа по расширению перечня оказываемых платных услуг	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1.6.	Уменьшение обслуживающего персонала и непрофильных специалистов учреждений (сторожа, повара, уборщики помещений, водители, завхозы, электрики, рабочие, слесаря, плотники и т.д.)	За 1 полугодие 2023 года сокращение штатной численности обслуживающего персонала и непрофильных специалистов учреждений не производилось	штатная единица	0,0	0,0	-/-	-/-
2.1.7.	Передача несвойственных функций бюджетных учреждений на аутсорсинг (организация теплоснабжения, организация питания школьников, уборка помещений, транспортное обеспечение обучающихся), вывод медицинских работников детских садов и школ в систему здравоохранения	В 2023 году (1 полугодии) передача несвойственных функций бюджетных учреждений на аутсорсинг не производилась. В результате выполнения мероприятия оптимизации расходов на выполнение муниципальных заданий бюджетных и автономных учреждений не выявлено	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1.8.	Достижение значений показателей повышения оплаты труда, установленных в плане ("дорожных картах"), направленных на повышение эффективности образования, культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации	<p>Достигнуты показатели, установленные в плане ("дорожных картах"), направленных на повышение эффективности образования, культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации, из них по:</p> <ul style="list-style-type: none"> - педагогическим работникам образовательных учреждений общего образования - педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений - педагогическим работникам учреждений дополнительного образования детей - работникам учреждений культуры - среднему медицинскому (фармацевтическому) персоналу (персоналу, обеспечивающему предоставление медицинских услуг) 	процент	100,0	100,0	100,0	100,0
				100,0	100,0	100,0	100,0
				100,0	100,0	100,0	100,0
				100,0	100,0	100,0	100,0
				100,0	100,0	100,0	100,0
				100,0	100,0	100,0	100,0

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
2.1.9.	Увеличение объема расходов за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений	За отчетный период наблюдается прирост объема расходов за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений по отношению к предыдущему году	тыс. руб.	1 454 796,7	500 209,0	897 628,4	897 628,4
2.1.10.	Размещение информации об учреждениях, предоставляющих муниципальные услуги, в электронном виде на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru	По всем подведомственным учреждениям размещена информация в электронном виде на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru . Регулярное и своевременное размещение и обновление данных на сайте позволяет улучшать показатели открытости и прозрачности сведений о муниципальных учреждениях	рейтинг равен единице - 1	-//-	-//-	-//-	-//-
2.2.	Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд						
2.2.1.	Распределение бюджетных ассигнований, образовавшихся в результате экономии по итогам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) для муниципальных нужд	Сумма экономии по итогам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) для муниципальных нужд перераспределена и направлена на приоритетные расходы бюджета. В результате чего расходы бюджета оптимизированы	тыс. руб.	69 218,9	69 218,9	0,0	0,0
2.2.2.	Возврат остатков субсидии, предоставленных на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, в объеме, соответствующем не достигнутому в отчетном году показателям муниципального задания, характеризующим объем муниципальных услуг (работ)	Показатель рассчитывается по итогам отчетного года	да/нет	-//-	-//-	-//-	-//-
2.3.	Прочие мероприятия по оптимизации бюджетных расходов						
2.3.1.	Участие в государственных программах с целью привлечения средств федерального и областного бюджетов	Снижение расходов бюджета города Мурманска за счет привлечения средств федерального и областного бюджетов	тыс. руб.	6 332 484,3	1 703 766,4	2 595 406,6	339 945,1

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
2.3.2.	Возврат бюджетных средств учреждениями: - в случае их нецелевого расходования; - не использованных в отчетном финансовом году остатков целевых субсидий, потребность в которых отсутствует в текущем финансовом году	В 1 полугодии 2023 году произведен возврат за 2022 год бюджетных средств учреждениями в сумме: - 2 781,3 тыс. руб. - по причине нецелевого использования, из них: 4,9 тыс. руб. - средства областного бюджета, перечислены в областной бюджет; 2 776,4 тыс. руб. - средства местного бюджета, возвращены в местный бюджет. - 196 768,1 тыс. руб. - неиспользованные остатки целевых субсидий, потребность в которых отсутствует, из них: 19 990,2 тыс. руб. - средства областного бюджета, перечислены в областной бюджет; 176 777,9 тыс. руб. - средства местного бюджета, возвращены в местный бюджет. В связи с этим эффективность расходования бюджетных средств незначительно снизилась	тыс. руб.	199 549,4	199 549,4	0,0	0,0
2.4.	Планирование бюджета муниципального образования город Мурманск						
2.4.1.	Планирование бюджета в рамках муниципальных программ (увеличение доли программных расходов)	Доля расходов бюджета муниципального образования город Мурманск, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета города Мурманска, составляет более 97 %	процент	98,2	98,9	98,4	97,4
2.4.2.	Анализ реализации программных мероприятий в целях достижения целей и задач муниципальных программ	Показатель рассчитывается по итогам отчетного года	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
3.	Мероприятия по снижению долговой нагрузки						
3.1.	Привлечение временно не используемых остатков средств на счетах муниципальных бюджетных и автономных учреждений для покрытия кассовых разрывов (план привлечения кредитных средств по первоначальному бюджету на 2023 - 2025 годы)	В 1 полугодии 2023 года кредитные средства не привлекались, в связи с осуществлением привлечения остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений в сумме 5 933 305,4 тыс. руб., а также их возвратом в сумме 5 282 918,6 тыс. руб.	да/нет	2 048 300,0	0,0	1 754 000,0	1 804 600,0
3.2.	Оптимизация расходов бюджета по обслуживанию муниципального долга за счет снижения процентной ставки по заемным средствам на основе проведения открытых аукционов среди кредитных организаций (план по расходам по обслуживанию муниципального долга по первоначальному бюджету на 2023 - 2025 годы)	Проведение электронных аукционов по привлечению кредитных средств - 4 квартал 2023 года	да/нет	208 022,6	90 242,8	321 692,0	348 679,2
3.3.	Своевременное погашение долговых обязательств за счет собственных доходов бюджета и осуществление муниципальных заимствований на оптимально возможный период времени	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
3.4.	Сокращение расходов на обслуживание муниципального долга в связи с замещением банковских кредитов бюджетными кредитами Управления Федерального казначейства по Мурманской области	Для погашения муниципального долга бюджетные кредиты не привлекались в связи с привлечением (беспроцентным) остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
3.5.	Сохранение объема муниципального долга и расходов на его обслуживание на безопасном уровне	Непревышение ограничений, установленных статьями 106, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
3.6.	Использование муниципальных ценных бумаг в качестве источника долгосрочного финансирования дефицита бюджета	Муниципальные ценные бумаги не выпускались	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-
3.7.	Ограничение объема предоставления муниципальных гарантий (предоставление только при наличии соответствующего обеспечения)	Предоставление муниципальной гарантии АО "Электротранспорт" в 2022 году осуществлено при наличии обеспечения (срок действия муниципальной гарантии с 28.03.2022 по 31.12.2023)	да/нет	0,0	0,0	0,0	0,0