

**Отчет по плану мероприятий по консолидации бюджетных средств муниципального образования город Мурманск
в целях оздоровления муниципальных финансов на 2022-2024 годы**

по состоянию на 01.07.2022 (за I полугодие 2022 года)

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2022)		1-й год планового периода (2023)	2-й год планового периода (2024)
				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 I полугодии 2022 года от областных и муниципальных учреждений).	да/нет	403 417,6	189 515,0	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	В связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой, связанной с распространением новой коронавирусной инфекции, заседания межведомственной комиссии в первом полугодии 2022 года проводились один раз (30.06.2022). Была приглашена одна организация, представитель которой на заседание не явился. Также были рассмотрены общие вопросы: содействие занятости населения, реализация планов мероприятий по снижению уровня теневой занятости и легализации трудовых отношений, по снижению уровня безработицы.	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 2022 года составляет 13,9 % (не превышает 20 %) от суммы фактического исполнения за отчетный период по налоговым и неналоговым доходам	да/нет	1 752 004,5	620 804,3	1 800 071,1	1 962 231,1

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.						
				Текущий год (2022)		1-й год планового периода (2023)		2-й год планового периода (2024)		
				план	факт	план	план	план	план	
1.5.	Проведение претензионно-исковой работы в отношении арендаторов муниципального имущества и земельных участков, имеющих задолженность по арендной плате, списание задолженности безнадлежа к взысканию	Снижение задолженности по доходам в виде арендной платы за земельные участки и имущество	да/нет	-//-	39 363,0	-//-	-//-	-//-	-//-	-//-
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 обязательных платежей	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 (2022)		1-й год планового периода (2023)	2-й год планового периода (2024)	
				план	факт			
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								
2.1.2.	Укрупнение или присоединение "мелких" учреждений	В 1 полугодии 2022 года укрупнение или присоединение "мелких" учреждений не производилось.	единиц	-//-	-//-	-//-	-//-	
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 2022 году из областного бюджета учреждениям образования предоставлены гранты в форме субсидий из областного бюджета муниципальным образовательным организациям, не являющимися казенными учреждениями, из них: -на реализацию мероприятий по преобразованию школьных пространств "Arctic schools"; -на развитие школьных спортивных клубов; - по итогам соревнований "Кубок Губернатора Мурманской области среди школьных спортивных клубов"; -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 Мурманской области. В результате выполнения мероприятия сокращены расходы бюджета за счет привлечения дополнительных источников доходов муниципальных учреждений	тыс. руб.	54 860,0	54 370,0	0,0	0,0	

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.					
				Текущий год (2022)		1-й год планового периода (2023)		2-й год планового периода (2024)	
				план	факт	план	план	план	план
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	0,0	0,0
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	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 2022 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 2022 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	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	Достигнуты показатели, установленные в плане ("дорожных картах"), направленных на повышение эффективности образования, культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации, из них по: - педагогическим работникам образовательных учреждений общего образования - педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений - педагогическим работникам учреждений дополнительного образования детей - работникам учреждений культуры		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 (2022)		1-й год планового периода (2023)	2-й год планового периода (2024)	
				план	факт			
		- среднему медицинскому (фармацевтическому) персоналу (персоналу, обеспечивающему предоставление медицинских услуг)	процент	100,0	100,0	план	100,0	
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.	880 794,7	372 692,5	803 156,4	803 156,4	
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 улучшить 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.	67 021,3	67 021,3	0,0	0,0	
2.2.2.	Возврат остатков субсидий, предоставленных на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, в объеме, соответствующем не достигнутым 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.	4 558 261,2	523 258,4	2 288 470,2	1 218 712,5	

№ п/п	Наименование мероприятия	Результат мероприятия	Единица измерения	Бюджетный эффект, тыс. руб.			
				Текущий год (2022)		1-й год планового периода (2023)	2-й год планового периода (2024)
				план	факт		
2.3.2.	Возврат бюджетных средств учреждениями: - в случае их целевого расходования; - не использованных в отчетном финансовом году остатков целевых субсидий, потребность в которых отсутствует в текущем финансовом году	В 1 полугодии 2022 году произведен возврат за 2021 год бюджетных средств учреждениями в сумме: - 776,5 тыс. руб. - по причине нецелевого использования, из них: 203,9 тыс. руб. - средства областного бюджета, перечислены в областной бюджет; 572,6 тыс. руб. - средства местного бюджета, возвращены в местный бюджет. - 360 435,7 тыс. руб. - неиспользованные остатки целевых субсидий, потребность в которых отсутствует, из них: 17 504,6 тыс. руб. - средства областного бюджета, перечислены в областной бюджет; 342 931,1 тыс. руб. - средства местного бюджета, возвращены в местный бюджет. В связи с этим эффективность расходования бюджетных средств незначительно снизилась	тыс. руб.	361 212,2	361 212,2	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	98,1	99,2	97,4	97,1
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 (2022)		1-й год планового периода (2023)		2-й год планового периода (2024)	
				план	факт	план	факт	план	факт
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 2022 - 2024 годы)	В I полугодии 2022 года осуществлялось привлечение остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений в сумме 4 079 295,5 тыс. руб., а также их возврат в сумме 4 726 111,8 тыс. руб. Кредитные средства не привлекались.	да/нет	1 354 200,0	0,0	1 590 000,0	1 667 000,0		
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 на обслуживание муниципального долга по первоначальному бюджету на 2022 - 2024 годы)	Проведение электронных аукционов по привлечению кредитных средств - 4 квартал 2022 года. Снижение расходов на обслуживание муниципального долга в I полугодии 2022 года вызвано досрочным погашением задолженности, подлежащей погашению в 2023 и 2024 годах.	да/нет	248 005,3	50 249,9	277 254,7	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"	да/нет	120 000,0	100 000,0	0,0	0,0		

Исп. Козаева Ю.А.