

**Отчет по плану мероприятий по консолидации бюджетных средств муниципального образования город Мурманск  
в целях оздоровления муниципальных финансов на 2023-2025 годы  
по состоянию на 31.12.2023 (за 2023 год)**

№ 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
<b>1.</b>	<b>Меры по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов</b>						
1.1.	Проведение оценки эффективности налоговых расходов в муниципальном образовании город Мурманск	В 2023 году Отчет об оценке эффективности налоговых расходов по итогам 2022 года подготовлен в срок, установленный постановлением администрации города Мурманска, и размещен на официальном сайте администрации города Мурманска. Увеличение налоговых доходов за счет отмены выявленных ранее неэффективных льгот (отражена сумма поступившая в 2023 году от областных и муниципальных учреждений). Снижение суммы поступления налога от плана связано с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков (Распоряжение Министерства имущественных отношений МО от 28.11.2022 № 2055 "Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области").	да/нет	403 417,6	165 578,7	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 указанном периоде 2023 года было проведено 3 заседания Межведомственной комиссии, на которых рассмотрено 35 организаций и 6 физических лиц. Результатом работы указанных комиссий стало уменьшение отрицательного сальдо ЕНС (информация в разрезе налогов УФНС по Мурманской области не доводится) налогоплательщиков, приглашенных на заседания, на общую сумму 159 201,1 тыс. руб.	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
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 (план по первоначальному бюджету на 2023 - 2025 годы, 20%)	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 всего составляет 576 208,3 тыс.руб. или 6,3 % (не превышает 20 %) от суммы фактического исполнения за отчетный период по налоговым и неналоговым доходам.	да/нет	2 077 073,2	576 208,3	2 120 429,9	2 200 828,4
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 (поступило в результате претензионно-исковой работы - 79 125,0 тыс. руб.; списано невозможной к взысканию задолженности - 58 795,0 тыс. руб.)	да/нет	-/-	137 920,0	-/-	-/-
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	Снижение поступлений арендной платы за счет проведения перерасчетов размера арендной платы из-за снижения кадастровой стоимости земельных участков.	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. КИО ведется работа по принудительному взысканию платы по 15 земельным участкам, которые используются без заключения договора аренды земли.	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 (2023)		1-й год планового периода (2024)	2-й год планового периода (2025)
				план	факт	план	план
<b>2.</b>	<b>Мероприятия по оптимизации расходов муниципального образования город Мурманск</b>						
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	Сокращение количества бюджетных учреждений не производилось	единиц	-//-	-//-	-//-	-//-
2.1.2.	Укрупнение или присоединение "мелких" учреждений	В 2023 году сокращено количество муниципальных учреждений (реорганизовано МАДОУ г.Мурманска № 19 в форме присоединения к нему МБДОУ г.Мурманска № 152)	единиц	969,7	969,7	1 023,6	1 064,5
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 2023 году представлены гранты из областного бюджета учреждениям образования представлены гранты, из них: - на реализацию мероприятий по преобразованию пространств "Arctic schools"; - на реализацию программ повышения качества образования школами; - на реализацию программ индивидуального сопровождения обучающихся, достигших высоких результатов в научно-исследовательской, изобретательской и проектной деятельности; - на поощрение муниципальных образовательных организаций; - на реализацию инновационных проектов в системе общего и доп.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	Оптимизация 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, слесари, плотники и т.д.)	За 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 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	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 - 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

№ 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.	1 515 491,3	1 027 118,4	1 412 566,3	1 412 566,3
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.	103 679,2	103 679,2	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)	Произведен возврат средств субсидии на выполнение муниципального задания МАУ "Центр школьного питания" (предоставление бесплатного питания льготной категории обучающихся)	да/нет	7 948,7	7 948,7	-//-	-//-
2.3.	Прочие мероприятия по оптимизации бюджетных расходов						
2.3.1.	Участие в государственных программах с целью привлечения средств федерального и областного бюджетов	Привлеченные средства федерального и областного бюджетов направлены на решение вопросов местного значения, что позволило снизить нагрузку на местный бюджет	тыс. руб.	2 516 082,3	2 464 202,5	1 374 431,2	284 394,2

№ 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 2023 году произведен возврат за 2022 год бюджетных средств учреждениями в сумме: - 249,9 тыс. руб. - по причине нецелевого использования; - 197 888,9 тыс. руб. - неиспользованные остатки целевых субсидий, потребность в которых отсутствует. В связи с этим эффективность расходования бюджетных средств незначительно снизилась	тыс. руб.	198 138,8	198 138,8	0,0	0,0
2.4.	<b>Планирование бюджета муниципального образования город Мурманск</b>						
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 99 %	процент	98,7	98,7	98,4	97,4
2.4.2.	Анализ реализации программных мероприятий в целях достижения целей и задач муниципальных программ	Эффективность реализации программных мероприятий	-	-	-	-	-
3.	<b>Мероприятия по снижению долговой нагрузки</b>						
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)	Кредитные средства привлекались в сумме 1 850,0 млн. руб. с учетом потребности бюджета. В 2023 году привлекались временно не используемые остатки средств на счетах муниципальных бюджетных и автономных учреждений на общую сумму 10 411 614,4 тыс. руб., их погашение составило - 10 088 247,8 тыс. руб.	да/нет	2 048 300,0	1 850 000,0	1 990 000,0	1 804 600,0

№ 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
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 <i>(план по расходам по обслуживанию муниципального долга по первоначальному бюджету на 2023 - 2025 годы)</i>	Первоначальный план на 2023 год был установлен в сумме 211 087,1 тыс. руб. Снижение планового показателя до 170 914,3 тыс. руб. по расходам на обслуживание муниципального долга в 2022 году вызвано в основном досрочным погашением задолженности, подлежащей погашению в 2023 году и в плановом периоде.	да/нет	211 087,1	170 914,3	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	Объем муниципального долга и расходов на его обслуживание соответствуют ограничениям, установленным Бюджетным кодексом 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)	Муниципальная гарантия в 2023 году не предоставлялась.	да/нет	-/-	-/-	-/-	-/-

Исп. Силаева О.В.