

ПРОТОКОЛ № 1
заседания Комиссии по вопросам повышения эффективности
бюджетных расходов

г. Советский

15 июля 2022 года

Председательствовал:

Маценко Елена Михайловна заместитель главы Советского района по финансам, начальник Финансово-экономического управления администрации Советского района, председатель комиссии

Члены Комиссии:

Загоровский Александр Петрович председатель Контрольно-счетной палаты Советского района

Вотинова Елена Ивановна председатель постоянной комиссии по правовым вопросам и регламенту Думы Советского района

Озорнина Светлана Эрнстовна председатель постоянной комиссии по бюджету, налогам и финансам Думы Советского района

Болдырева Надежда Николаевна председатель постоянной комиссии по промышленности, строительству и жилищно-коммунальному хозяйству Думы Советского района

Ивашкина Светлана Владимировна и. о. заместителя главы Советского района по социальному развитию, директор Департамента социального развития администрации Советского района

Сафонова Ирина Федоровна заместитель начальника Финансово-экономического управления администрации Советского района

Повестка заседания:

1. О промежуточных результатах обзоров расходов бюджета Советского района.

1. О промежуточных результатах обзоров расходов бюджета Советского района

(Маценко Е.М., Буеракова И.В.)

Решили:

1. Утвердить результаты обзоров расходов бюджета Советского района в 2022 году:
 - 1.1. по главному распорядителю средств бюджета Советского района – Администрация Советского района (приложение 1);
 - 1.2. по муниципальной программе «Цифровое развитие Советского района» (приложение 2);
 - 1.3. по виду расходов - «содержание муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» (приложение 3).

Председатель Комиссии
по вопросам повышения эффективности
бюджетных расходов

Е.М.Маценко

Согласовано:

Председатель Контрольно-счетной палаты
Советского района

А.П.Загоровский

Председатель постоянной комиссии по правовым
вопросам и регламенту Думы Советского района

Е.И.Вотинова

Председатель постоянной комиссии по бюджету,
налогам и финансам Думы Советского района

С.Э.Озорнина

Председатель постоянной комиссии
по промышленности, строительству и жилищно-
коммунальному хозяйству Думы Советского района

Н.Н.Болдырева

И.о. заместителя главы Советского района
по социальному развитию,
директор Департамента социального развития
администрации Советского района

С.В.Ивашкина

Заместителя начальника Финансово-экономического
управления администрации Советского района

И.Ф.Сафонова

Обзор расходов по главному распорядителю средств бюджета Советского района – Администрация Советского района

В целях проведения настоящего обзора расходов проанализированы бюджетные ассигнования бюджета Советского района, отражаемые по коду главного распорядителя средств бюджета Советского района «040» - Администрация Советского района.

Администрация Советского района выполняет отдельные функции и полномочия учредителя в отношении подведомственных учреждений Советского района в соответствии с муниципальным правовым актом Советского района.

Администрация Советского района осуществляет отдельные полномочия Советского района по решению вопросов местного значения, а также полномочия по осуществлению отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления Советского района федеральными законами и законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (далее автономный округ).

1. Нормативные правовые акты, регулирующие организацию, процессы использования средств бюджета Советского района объектом обзора расходов

Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;

Закон автономного округа от 10.12.2019 №89-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельным государственным полномочиим Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев";

Закон автономного округа от 17.11.2016 №79-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельными государственными полномочиями в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами" ;

Закон автономного округа от 07.11.2013 N 118-оз "О возмещении недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию населению Ханты-Мансийского автономного округа - Югры сжиженного газа

по розничным ценам, и наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельным государственным полномочием по предоставлению субсидий на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию населению Ханты-Мансийского автономного округа - Югры сжиженного газа по розничным ценам" ;

Закон автономного округа от 27.05.2011 N 57-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельными государственными полномочиями в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда" ;

Закон автономного округа от 16.12.2010 N 228-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельным государственным полномочием по поддержке сельскохозяйственного производства и деятельности по заготовке и переработке дикоросов (за исключением мероприятий, предусмотренных федеральными целевыми программами)";

Закон автономного округа от 18.10.2010 N 149-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельными государственными полномочиями по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры";

Закон автономного округа от 31.03.2009 N 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";

Закон автономного округа от 02.03.2009 N 5-оз "Об административных комиссиях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре";

Закон автономного округа от 30.09.2008 N 91-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельными государственными полномочиями в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния";

Закон автономного округа от 19.07.2007 N 94-оз "О методике расчета размера и распределения субвенций между бюджетами муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации" ;

Закон автономного округа от 12.10.2005 N 74-оз "О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре и наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав";

Решение Думы Советского района от 02.02.2007 № 109 «Об утверждении положения о гарантиях и компенсациях для лиц, работающих в организациях, финансируемых из бюджета Советского района»;

Постановление администрации Советского района от 21.11.2018 № 2483/НПА «Об оплате труда и социальной защищенности работников Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба Советского района»;

Постановление администрации Советского района от 27.12.2018 № 2882/НПА «О Положении об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства Советского района»;

Постановление администрации Советского района от 19.11.2018 № 2464/НПА «Об оплате труда и социальной защищенности работников Муниципального казенного учреждения Муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе»;

Постановление администрации Советского района от 21.10.2021 № 3184/НПА «О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района на финансовое обеспечение затрат на капитальный ремонт (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов»;

Постановление администрации Советского района от 16.06.2021 №1755/НПА «О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района на финансовое обеспечение затрат в целях профилактики и (или) тушения пожаров, проведения аварийно-спасательных работ»;

Постановление администрации Советского района от 03.03.2015 № 776/НПА «О Порядке субсидирования в сфере жилищно-коммунального хозяйства из средств бюджета Советского района»;

Постановление администрации Советского района от 04.07.2019 № 1508/НПА «Об утверждении административного регламента предоставления муниципальной услуги «Оказание финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства»;

Постановление администрации Советского района от 07.07.2021 № 2008/НПА "О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района субъектам малого и среднего предпринимательства";

Постановление администрации Советского района от 20.04.2021 № 1066/НПА "О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района на возмещение затрат на реализацию продукции собственного производства"

Постановление администрации Советского района от 13.05.2021 № 1299/НПА "О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района на возмещение затрат на содержание маточного поголовья животных";

Постановление администрации Советского района от 20.12.2021 № 3773/НПА "О Порядке предоставления субсидий из средств бюджета Советского района на поддержку и развитие малых форм хозяйствования".

2. Расходы бюджета Советского района по главному распорядителю средств бюджета Советского района – Администрация Советского района

Функции и полномочия Администрации Советского района осуществляются в рамках утвержденных муниципальных программ Советского района:

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2323 «Об утверждении муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2327 «О муниципальной программе «Цифровое развитие Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2325 «О муниципальной программе «Управление муниципальными финансами Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 № 2329 «О муниципальной программе «Управление муниципальным имуществом Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2324 «О муниципальной программе «Улучшение условий и охраны труда, поддержка занятости населения в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2334 «О муниципальной программе «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма на территории Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2342 «О муниципальной программе «Развитие экономического потенциала Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2343 «О муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта, укрепление общественного здоровья на территории Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2333 «О муниципальной программе «Развитие транспортной системы в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2331 «О муниципальной программе «Развитие молодежной и семейной политики в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2340 «О муниципальной программе «Развитие культуры в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2344 «О муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2343 «О муниципальной программе «Развитие гражданского общества в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2341 «О муниципальной программе «Профилактика правонарушений на территории Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2322 «О муниципальной программе «Обращение с отходами и улучшение состояния окружающей среды в Советском районе»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2336 «О муниципальной программе «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2337 «О муниципальной программе «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2330 «О муниципальной программе «Обеспечение градостроительной деятельности на территории Советского района»;

постановление администрации Советского района от 29.10.2018 №2339 «О муниципальной программе Советского района «Безопасность жизнедеятельности в Советском районе».

Объем кассовых расходов в 2021 году по главному распорядителю средств бюджета Советского района – Администрации Советского района составил – 771 778,10 тыс. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета 8 681,40 тыс. руб.

Объем расходов, рассматриваемый в рамках настоящего обзора, на 2022 год составляет - 578 935,60 тыс. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 65 777,35 тыс. руб. (решение Думы Советского района от 28.12.2021 № 34 «О бюджете Советского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»). Средства дорожного фонда – 26 086,50 тыс. руб.

Исполнение муниципальных программ, исполнителем которых является Администрация Советского района, представлена в таблице 1.

Таблица 1. Информация о расходах в рамках муниципальных программ, исполнителем которых является Администрация Советского района

тыс.руб.

Наименование программы	2019		2020		2021		2022	2023
	план	факт	план	факт	план	факт	план	план
«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Советского района»	253,5	252,5	61,4	61,4	114,2	114,2	30,0	0,0
«Цифровое развитие Советского района»	92 249,7	92 247,9	67 460,6	67 456,4	3 274,0	3 274,0	465,3	0,0
«Управление муниципальными финансами Советского района»	13 556,0	13 361,0	16 563,1	16 563,1	14 358,8	14 358,8	13 100,0	6 400,0
«Управление муниципальным имуществом Советского района»	2 384,3	1 970,4	684,3	684,3	235,5	235,5	0,0	0,0
«Улучшение условий и охраны труда, поддержка занятости населения в Советском районе»	43,9	43,9	1 636,6	1 636,6	1 709,4	1 709,4	1 697,3	1 631,0
«Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма на территории Советского района»	50,0	50,0	1 202,2	1 202,2	1 673,9	1 673,9	1 250,0	0,0
«Развитие экономического потенциала Советского района»	36 059,8	35 461,1	38 656,3	37 165,8	20 115,4	19 235,1	26 756,7	22 029,2
«Развитие физической культуры и спорта, укрепление общественного здоровья на территории Советского района»	0,0	0,0	0,0	0,0	4 038,8	1 538,8	538,4	0,0
«Развитие транспортной системы в Советском районе»	40 679,7	27 299,5	27 151,3	14 346,1	28 389,8	9 903,7	12 329,8	12 881,5
«Развитие молодежной и семейной	13 821,7	13 656,3	13 832,1	13 801,8	14 663,6	14 663,6	16 016,3	16 065,4

Плановые и фактические показатели по видам расходов классификации расходов бюджета Советского района на 2019-2023 годы представлены в таблице 2.

Расходы на решение вопросов местного значения в области строительства, транспорта, жилищного хозяйства, коммунально-бытового обслуживания населения в общем объеме анализируемых расходов в 2022 году составляют 81 464,10 тыс.руб. (12%), в том числе средства дорожного фонда – 12 329,8 тыс.руб. (1,8%).

Значительную долю в общем объеме анализируемых расходов в 2022 году (678 935,60 тыс.руб.), составляют расходы по кодам видов расходов классификации расходов бюджета Советского района 322 «Субсидии гражданам на приобретение жилья», составляют 10,02 %, или 68 036,80 тыс.руб., 811 «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг» - 7,89 %, или 53 592,40 тыс.руб., 243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества» - 13,8 %, или 93 668,60 тыс.руб.

Структура расходов за последние несколько лет существенно не изменилась, в целом является устойчивой.

Проблемная область:

Из-за низкой финансовой обеспеченности программных мероприятий возникает необходимость формирования реестра расходных обязательств, необеспеченных финансированием.

Исполнение полномочий Администрация Советского района осуществляет путем:

1. Передачи бюджетных ассигнований муниципальным казенным учреждениям.
2. Предоставления субсидий из бюджета Советского района организациям в сфере жилищно-коммунального хозяйства.
3. Оказанием финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства.
4. Предоставления субсидий из бюджета Советского района организациям на поддержку и развитие агропромышленного комплекса.
5. Предоставление субсидий из бюджета Советского района гражданам на приобретение жилья.
6. Закупки товаров, услуг, работ через конкурентные процедуры (механизмы), участвовать в которых имеют право негосударственные (немуниципальные) поставщики.
7. Бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности.

Таблица 2. Плановые и фактические показатели по видам расходов классификации расходов бюджета Советского района на 2019-2023 годы

Наименование программы	2019		2020		2021		2022		2023	
	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
Всего расходы, тыс.руб., в т.ч.:	811 239,0	784154,3	891 161,3	859 897,8	794 292,2	771 778,1	678 935,6	678 935,6	542 005,1	
Фонд оплаты труда учреждений	66 586,6	66 566,6	64 978,3	64 978,3	19 925,0	19 925,0	20 523,6	20 523,6	20 738,6	
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	2 649,7	2 649,7	1 158,3	1 158,3	790,6	790,6	629,0	629,0	0,0	
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	20 021,	19 981,0	19 188,3	19 188,3	5 500,8	5 380,0	6 200,0	6 200,0	6 225,0	
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	173 415,8	173 398,1	187 358,4	187 358,4	199 605,2	199 489,3	200 962,7	200 962,7	203 300,4	
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	5 895,1	5 834,9	2 555,6	2 555,6	6 251,2	6 251,2	4 203,7	4 203,7	388,0	
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	49 026,6	49 019,8	52 727,4	52 670,0	53 511,9	53 511,9	57 402,4	57 402,4	57 332,9	
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	9 179,5	9 035,6	9 919,2	9 564,0	5 967,5	5 910,2	6 806,6	6 806,6	6 221,6	
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества (муниципального)	58 291,1	45 664,0	17 311,0	8 809,1	18 824,5	2 123,7	93 668,6	93 668,6	3 105,9	
Прочая закупка товаров, работ и услуг	63 318,0	55 867,1	81 888,5	72 734,4	69 533,0	67 527,3	45 583,0	45 583,0	25 137,0	
Закупка энергетических ресурсов	0,0	0,0	0,0	0,0	3 959,6	3 815,9	3 972,8	3 972,8	3 972,8	
Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным	1 100,0	1 100,0	360,0	360,0	600,0	600,0	0,0	0,0	0,0	

Администрация Советского района выполняет отдельные функции и полномочия учредителя в отношении подведомственных учреждений Советского района в соответствии с муниципальным правовым актом Советского района:

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства Советского района».
2. Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба Советского района».

Подведомственные учреждения Администрации Советского района имеют сайты, соответствующие нормативно правовой базе Российской Федерации. Для обеспечения открытости деятельности информация об организациях размещается на федеральном сайте www.bus.gov.ru.

Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства Советского района» оказывает платные услуги для граждан и юридических лиц:

- строительный контроль (технический надзор);
- составление сметно-финансовой документации на строительство, текущий и капитальный ремонт, реконструкцию зданий и сооружений;
- определение стоимости при замене материалов и оборудования в сметно-финансовой документации на строительство, текущий и капитальный ремонт, реконструкцию зданий и сооружений.

Данные услуги предоставляются учреждениям, финансируемым из бюджета Советского района, на безвозмездной основе.

Объем доходов, полученных от оказания платных услуг, в 2021 году составил 881,7 тыс. руб. Объем доходов, планируемый к получению в 2022 году, составляет 250,0 тыс. руб.

Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба Советского района» решает следующие вопросы:

- прием вызовов (сообщений) о ЧС (происшествиях); оповещение и информирование руководства ГО, муниципального звена территориальной подсистемы РСЧС, органов управления, сил и средств на территории муниципального образования, предназначенных и выделяемых для предупреждения и ликвидации ЧС (происшествий), сил и средств ГО на территории муниципального образования, населения и ДДС, экстренных оперативных служб и организаций (объектов) о ЧС (происшествиях), предпринятых мерах и мероприятиях, проводимых в районе ЧС (происшествия) через местную систему оповещения, оповещение населения по сигналам ГО;
- организация взаимодействия в установленном порядке в целях оперативного реагирования на ЧС (происшествия) с органами управления

РСЧС, администрацией муниципального образования, органами местного самоуправления и ДДС экстренных оперативных служб и организаций (объектов) муниципального образования;

- информирование ДДС экстренных оперативных служб и организаций (объектов), сил РСЧС, привлекаемых к ликвидации ЧС (происшествия), об обстановке, принятых и рекомендуемых мерах;

- организация реагирования на вызовы (сообщения о происшествиях), поступающих через единый номер «112» и контроля результатов реагирования;

- оперативное управление силами и средствами РСЧС, расположенными на территории муниципального образования, постановка и доведение до них задач по локализации и ликвидации последствий пожаров, аварий, стихийных бедствий и других ЧС (происшествий), принятие необходимых экстренных мер и решений (в пределах установленных вышестоящими органами полномочий).

Наименование	2020 год	2021 год
На короткий номер 112 поступило звонков	34 421	35 628
Всего организовано реагирований, в том числе:	6 507	7 518
Организовано реагирований по возникновениям и угрозам пожаров и возгораний	396	429
Организовано реагирований по происшествиям (ДТП, бытовые)	2 449	2 424
Организовано реагирований по вопросам медицинского обеспечения (скорой медицинской помощи)	2 321	2 903
Организовано реагирований по вопросам коммунального характера и служб жизнеобеспечения	1 341	1 762

Проблемная область: В связи с реализацией проекта о создании единого центра управления рисками в коммунальном комплексе, планируется перебазирование аварийно-диспетчерской службы МУП «Советский тепловодоканал» в помещения Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба Советского района», для повышения отказоустойчивости электрических сетей и сохранения материальных ресурсов, необходима организация электрощитовой и заземления.

Администрация Советского района также осуществляет расходы реализацию отдельных государственных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (таблица 3).

Таблица 3. Информация о расходах на реализацию полномочий

Наименование полномочия	Количество сотрудников, задействованных в осуществлении полномочия, чел.	Объем бюджетных ассигнований на исполнение полномочий, тыс.руб.				
		2019 год (факт)	2020 год (факт)	2021 год (факт)	2022 год (план)	2023 год (план)
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	4	7 194,1	6 296,5	5 707,7	6 488,1	6 619,5
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	5	6 462,3	7 505,3	9 445,9	9 528,2	9 445,9
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных	1	1507,5	1 709,5	1 741,3	1 758,7	1 741,3

пунктом 2 статьи 48 Закона Ханты- Мансийского автономного округа- Югры от 11.06.2010 № 102-оз "Об административных правонарушениях"						
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда	1	1 666,4	1 636,6	1 631,0	1 647,3	1 631,0
Субвенции на осуществление полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Ханты- Мансийского автономного округа- Югры	5	713,8	767,4	896,8	1 238,0	1 298,9
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации		7,7	43,2	10,4	7,6	6,0
Осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах»		8 117,8	6 615,1	945,0	13 225,7	9 619,4
Осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий		3 594,1	5 670,1	945,0	7 077,2	7 077,2

граждан, установленных Федеральным законом от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»						
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2008 № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941–1945 годов" за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа–Югры		4 786,7	2 467,5	0,0	0,0	1 108,1
Субвенции на поддержку и развитие растениеводства		1 492,3	1 795,3	1 820,9	1 205,0	1 205,0
Субвенции на поддержку и развитие животноводства		27 274,8	25 968,6	10 496,6	18 272,6	18 272,6
Субвенции на поддержку малых форм хозяйствования		1 000,0	1 000,0	960,7	3 640,5	1 970,6
Субвенции на развитие деятельности по заготовке и переработке дикоросов		93,1	0,0	0,0	287,0	287,0
Субвенции на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию населению сжиженного газа по социально		7 512,0	9 649,1	10 187,4	10 752,4	11 193,1

ориентированным розничным ценам (в том числе администрирование)						
Субвенции на реализацию 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"		51,2	51,2	25,6	44,8	44,8
Субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев		412,3	0,0	1 895,1	1 993,8	1 878,4
Субвенции на осуществление отдельных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами		93,1	96,8	96,7	95,0	94,0

Созданы условия для предоставления муниципальных услуг в электронном виде, такие как:

- предоставление архивных справок, архивных выписок, копий архивных документов;

- принятие документов, а также выдача решений о переводе или об отказе в переводе жилого помещения в нежилое или нежилого помещения в жилое;
- прием заявлений и выдача документов о согласовании переустройства и (или) перепланировки помещения в многоквартирном доме;
- утверждение схемы расположения земельного участка или земельных участков на кадастровом плане территории;
- выдача разрешений на ввод объекта в эксплуатацию;
- выдача разрешений на строительство (за исключением случаев, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, иными федеральными законами) при осуществлении строительства, реконструкции объекта капитального строительства, расположенного на территории Советского района;
- выдача градостроительного плана земельного участка;
- присвоение объекту адресации адреса, аннулирование его адреса;
- оказание имущественной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства;
- выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, аннулирование таких разрешений;
- выдача разрешений на право организации розничного рынка;
- предоставление выписок из похозяйственной книги городского поселения Советский.

С целью защиты персональных данных, обрабатываемых в информационных системах и передаваемых в электронном виде, во всех учреждениях установлено программное обеспечение VipNet.

3. Предложения по результатам обзора бюджетных расходов

Увеличение числа заявок МКУ УКС Советского района на участие в конкурентных закупках на оказание услуг:

- строительный контроль (технический надзор);
- составление сметно-финансовой документации на строительство, текущий и капитальный ремонт, реконструкцию зданий и сооружений;
- определение стоимости при замене материалов и оборудования в сметно-финансовой документации на строительство, текущий и капитальный ремонт, реконструкцию зданий и сооружений.

Обзор расходов по муниципальной программе Советского района «Цифровое развитие Советского района»

В целях проведения настоящего обзора расходов были проанализированы бюджетные ассигнования бюджета Советского района на реализацию муниципальной программы Советского района «Цифровое развитие Советского района» за период 2019-2023 годы.

1. Цели, целевые показатели муниципальной программы Советского района «Цифровое развитие Советского района» и нормативное правовое регулирование

В целях реализации полномочий, установленных Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом Советского района разработана и утверждена муниципальная программа Советского района «Цифровое развитие Советского района» (постановление администрации Советского района от 29.10.2018 № 2327).

Целью муниципальной программы является формирование информационного пространства на основе использования информационных и телекоммуникационных технологий, и обеспечения условий для реализации эффективной системы управления в органах местного самоуправления.

Целевыми показателями реализации мероприятий муниципальной программы определены:

1. Количество лицензированного программного обеспечения (приобретение и сопровождение) (единиц)

Базовый показатель на начало реализации муниципальной программы	Значения показателя по годам								Значение показателя на момент окончания реализации муниципальной программы
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026-2030	
Предусмотрено	4	5	6	7	8	9	10	15	15

программой 4									
факт	4	5	6	7	8	9	10	15	15

2. Количество посещений пользователями информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» официального сайта Советского района (тыс. посещений)

Базовый показатель на начало реализации муниципальной программы	Значения показателя по годам								Значение показателя на момент окончания реализации муниципальной программы
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026-2030	
Предусмотрено программой 245	251,5	255	260	265	270	275	280	305	305
факт	251,5	255,8	260	265	270	275	280	305	305

3. Количество предоставленных муниципальных услуг (единиц*)

Базовый показатель на начало реализации муниципальной программы	Значения показателя по годам								Значение показателя на момент окончания реализации муниципальной программы
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026-2030	
Предусмотрено программой 280	337	452							452
факт	251,5	452							452

4. Охват территории информированности населения Советского района (по количеству поселений), (%**)

Базовый показатель на начало реализации муниципальной программы	Значения показателя по годам								Значение показателя на момент окончания реализации муниципальной программы
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026-2030	
Предусмотрено программой	95								95

87,5									
факт	95								95

* - показатель действует до 31.12.2020

** - показатель действует до 31.12.2019

Проблемная область:

Быстрое моральное устаревание программных продуктов и компьютерной техники, обновление которых влечет значительные финансовые затраты.

2. Анализ исполнения расходов бюджета Советского района по муниципальной программе в разрезе основных мероприятий по плановым и фактическим значениям в динамике

Ответственным исполнителем муниципальной программы является Администрация Советского района.

Соисполнители муниципальной программы: Дума Советского района, Финансово-экономическое управление администрации Советского района, Департамент муниципальной собственности администрации Советского района, Управление по организации деятельности администрации Советского района, Управление образования администрации Советского района.

Исполнение плановых и фактических расходов по основным мероприятиям муниципальной программы, а также их динамика по годам, представлена в таблице 1.

Таблица 1

Наименование основного мероприятия	2019 год			2020 год			2021 год			2022 год	2023 год
	план	факт	% испол нения	план	факт	% испол нения	план	факт	% испол нения	план	план
Всего, в тыс. руб., в т.ч.:	96 953,2	96 698,5	99,74	71 260,0	71 203,5	99,9	6 294,9	6 293,9	100	3 473,3	
Развитие системы обеспечения информационной безопасности органов местного самоуправления	4 605,9	4 352,8	95	6 916,7	6 864,5	99	6 276,6	6 275,6	100	3 473,3	0,0
Сопровождение и обновление официального сайта Советского района и внутреннего информационного портала на системе «1С-Битрикс»	27,6	27,6	100	179,7	179,7	100	18,3	18,3	100	0,0	0,0
Развитие и модернизация системы оказания муниципальных услуг	69 467,2	69 465,6	100	64 163,6	64 159,3	100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Информирование населения Советского района о деятельности органов местного самоуправления	22 852,5	22 852,5	100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Снижение расходов по муниципальной программе в 2021 году по сравнению с 2020 годов сложилось в связи:

1. приобретением в 2020 году серверов.
2. переходом к централизованной системе организации многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре. Муниципальное казенное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» ликвидировано, субсидия из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа муниципальному образованию Советский район на содержание МКУ МФЦ Советского района с 2021 года не предоставляется. Финансирование мероприятия «Развитие и модернизация системы оказания муниципальных услуг» с 2021 года не предусмотрено.

3. в 2019 году муниципальной программой предусматривалось реализация мероприятия «Информирование населения Советского района о деятельности органов местного самоуправления». С 2020 года финансирование данного мероприятия осуществляется в рамках муниципальной программы "Развитие гражданского общества в Советском районе".

По результатам анализа исполнения расходов бюджета Советского района на муниципальную программу в разрезе основных мероприятий по плановым и фактическим значениям отмечается не полное освоение плановых назначений (не превышающее 0,26%), в том числе в 2019 и 2020 годах по основному мероприятию «Развитие системы обеспечения информационной безопасности органов местного самоуправления».

3. Расходы бюджета Советского района на муниципальную программу по видам расходов

Динамика и структура анализируемых расходов в разрезе видов расходов в 2020-2022 годах приведена в таблице 2.

Таблица 2

Наименование вида расходов	2020 год		2021 год		2022 год	
	Факт	Доля в общем объеме, %	Факт	Доля в общем объеме, %	Факт	Доля в общем объеме, %
Всего в тыс. рублях, в т.ч.:	71 203,5	100	6 293,9	100	3 473,3	100
Фонд оплаты труда учреждений	44 702,7	62,77				
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	687,3	1,0				
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	13 232,4	18,60				

Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	9 074,6	12,70	6293,9	100	3 473,3	100
Прочая закупка товаров, работ и услуг	3 483,7	4,90				
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	19,8	0,03				
Уплата прочих налогов, сборов	3,0	0,0				

Структура расходов по муниципальной программе складывается неравномерно.

В связи с ликвидацией муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» в 2021-2022 годах финансирование муниципальной программы осуществляется по виду расходов «242» Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий.

4. Предложения по результатам обзора бюджетных расходов

В связи с ликвидацией муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» субсидия из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа муниципальному образованию Советский район на содержание МКУ МФЦ Советского района не предоставляется. В связи с этим с 2021 года отсутствует необходимость предусматривать в бюджете Советского района финансирование на софинансирование расходных обязательств по предоставлению государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг.

В целях оптимизации расходов бюджета Советского района информационно – аналитическому отделу управления по организации деятельности администрации Советского района оказывать помощь муниципальным казенным учреждениям при использовании информационных систем и сетей, обеспечении эффективности использования средств компьютерной техники на основе применения прогрессивных методов работы, современного программного обеспечения.

Обзор расходов по виду расходов - содержание муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе»

В целях проведения настоящего обзора расходов были проанализированы бюджетные ассигнования бюджета Советского района на содержание муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» за период 2019-2023 годы.

1. Цели, предмет и виды деятельности казенного учреждения

Учреждение создано в 2013 году в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления в сфере организации предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе в электронной форме, по принципу «одного окна».

Предметом деятельности учреждения является:

- прием запросов заявителей (физические или юридические лица (за исключением государственных органов и их территориальных органов, органов местного самоуправления) либо их уполномоченные представители) о предоставлении услуг;

- представление интересов заявителей при взаимодействии с органами, предоставляющими государственные услуги, и органами, предоставляющие муниципальные услуги, а также с организациями, участвующими в предоставлении услуг в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»;

- предоставление интересов органов, предоставляющие государственные услуги, и органов, предоставляющих муниципальные услуги, при взаимодействии с заявителями;

- информирование заявителей о порядке предоставления услуг, о ходе выполнения запросов о предоставлении услуг, а также по иным вопросам, связанным с предоставлением государственных и муниципальных услуг;

- взаимодействие с государственными органами и органами местного самоуправления по вопросам предоставления государственных и муниципальных услуг, а также с организациями, участвующими в предоставлении услуг;

- выдача заявителям документов органов, предоставляющих государственные услуги, и органов, предоставляющих муниципальные услуги, по результатам предоставления государственных и муниципальных услуг, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

- прием, обработка информации из информационных систем органов, предоставляющих государственные услуги, и органов, предоставляющих муниципальные услуги, и выдача на основании такой информации документов если это предусмотрено соглашением о взаимодействии и иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

Информация о численности получателей государственных и муниципальных услуг в муниципальном казенном учреждении «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» представлена в таблице 1.

Таблица 1

Наименование	Количество оказанных услуг по отчету МКУ Советский МФЦ					
	2019		2020		2021	
	план	факт	план	факт	план	факт
Государственные услуги	138 778	168 265	133 778	149 388	0	0
Муниципальные услуги	890	890	1074	1074	0	0

В 2021 информация об оказанных государственных и муниципальных услугах отсутствует в связи с тем, что казенное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» ликвидировано.

Таблица 2

Наименование вида расходов	2019 год			2020 год			2021 год			2022 год		
	План	Факт	% исполнения	План	Факт	% исполнения	План	Факт	% исполнения	План	Факт	% исполнения
Всего в тыс. рублях, в т.ч.:	69 467,2	69 465,6	99,99	64 163,6	64 159,3	99,99						
Фонд оплаты труда учреждений	47 584,2	47 584,2	100	44 702,7	44 702,7	100						
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	2 003,3	2 003,3	100	687,3	687,3	100						
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	14 503,5	14 503,5	100	13 232,4	13 232,4	100						
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	3 103,6	3 102,0	99,95	2 258,4	2 258,4	100						
Прочая закупка товаров, работ и	2 255,9	2 255,9	100	3 260,1	3 255,8	99,89						

Финансовое обеспечение расходов на содержание муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» осуществляется за счет субсидии из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на софинансирование расходных обязательств по предоставлению государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг. Согласно условиям Порядка предоставления объем данной субсидии зависит от запланированного количества оказываемых государственных и муниципальных услуг.

Структура расходов на содержание казенного учреждения складывается неравномерно. В 2020 году по сравнению с 2019 годом, по видам расходов: «121» - Фонд оплаты труда учреждений, «129» - Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, наблюдается уменьшение плановых и фактических значений в связи с уменьшением оказанных услуг.

В связи с переходом к централизованной системе организации многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре Муниципальное казенное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» ликвидировано, субсидия из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа муниципальному образованию Советский район на содержание МКУ МФЦ Советского района с 2021 года не предоставляется. Финансирование мероприятия «Развитие и модернизация системы оказания муниципальных услуг» с 2021 года не предусмотрено.

3. Предложения по результатам обзора бюджетных расходов

В связи с ликвидацией муниципального казенного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Советском районе» субсидия из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа муниципальному образованию Советский район на содержание МКУ МФЦ Советского района не предоставляется. В связи с этим с 2021 года отсутствует необходимость предусматривать в бюджете Советского района финансирование на софинансирование расходных обязательств по предоставлению государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг.