



СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА НЕФТЕЮГАНСКА

16 микрорайон, 23 дом, помещение 97, г. Нефтеюганск,
Ханты-Мансийский автономный округ - Югра (Тюменская область), 628310
тел./факс (3463) 20-30-55, 20-30-63 E-mail: sp-ugansk@mail.ru www.admugansk.ru

Исх. СП- 182-1
от 23.04.2021

Главе города Нефтеюганска
С.Ю. Дегтяреву

Уважаемый Сергей Юрьевич!

Направляем в Ваш адрес заключение на годовой отчёт об исполнении бюджета города за 2020 год.

Приложение: заключение на 36 листах с приложениями №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6 на 35 листах.

Председатель

С.А. Гичкина

Вх 182 - 18.04.2021 - 1

от 23.04.2021

Администрация города
Нефтеюганска
Дата 23.04.2021 Время 10:23
№Вх-4681 ;

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НА ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ГОРОДА ЗА 2020 ГОД

г. Нефтеюганск

от 23 апреля 2021 года

1. Общие положения

Заключение на годовой отчёт об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2020 год подготовлено в соответствии со статьёй 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьёй 7 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённого решением Думы города от 25.09.2013 № 633 -V (далее по тексту – Положение о бюджетном процессе), статьёй 8 Положения о Счётной палате города Нефтеюганска, утверждённого решением Думы города от 31.03.2021 № 923-VI, Порядком проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 28.03.2013 № 531-V (далее - Порядок), Стандартом муниципального финансового контроля «Проведение внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска совместно с проверкой достоверности годовой отчётности главных администраторов бюджетных средств».

Цель внешней проверки: подготовка заключения на годовой отчёт об исполнении бюджета города.

Предмет внешней проверки: годовой отчёт об исполнении бюджета за отчётный период.

Объект экспертно-аналитического мероприятия: департамент финансов администрации города Нефтеюганска.

Годовой отчёт об исполнении бюджета города предоставлен в срок, установленный статьёй 15 Положения о бюджетном процессе.

Перечень документов, предоставленных одновременно с годовым отчётом об исполнении бюджета города, соответствует требованиям статьи 14 Положения о бюджетном процессе.

Бюджет города Нефтеюганска на 2020 год утверждён решением Думы города Нефтеюганска от 24.12.2019 № 700-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (далее по тексту - решение Думы города от 24.12.2019 № 700-VI):

- общий объём доходов бюджета города в сумме 9 680 187 974 рубля;
- общий объём расходов бюджета города в сумме 9 966 754 370 рублей;
- дефицит бюджета города в сумме 286 566 396 рублей.

В течение отчётного периода в утверждённые параметры бюджета города внесены изменения, принятые следующими решениями Думы города:

- от 19.02.2020 № 713-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (1 изменение);
- от 25.03.2020 № 744-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (2 изменение);
- от 16.04.2020 № 762-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (3 изменение);
- от 28.05.2020 № 766-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (4 изменение);
- от 18.06.2020 № 785-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (5 изменение);
- от 23.09.2020 № 822-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (6 изменение);
- от 28.10.2020 № 848-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (7 изменение);
- от 10.12.2020 № 870-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (8 изменение);
- от 21.12.2020 № 888-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (9 изменение) (далее по тексту – Решение Думы города от 21.12.2020 № 888-VI).

Внесённые изменения в бюджетные назначения обусловлены:

- поступлением в отчётном периоде собственных доходов в объёмах, отличных от запланированных средств;
- необходимостью отражения в доходах и расходах межбюджетных трансфертов;
- уточнением доходов и расходов за счёт средств целевых благотворительных пожертвований ООО «РН-Юганскнефтегаз»;
- перемещением ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств;
- перемещением бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями, видами расходов в пределах объёма бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 21.12.2020 № 888-VI, уточнённый план составил:

- общий объём доходов бюджета города в сумме 10 226 738 937 рублей 23 копейки;

- общий объём расходов бюджета города в сумме 11 591 014 854 рубля 23 копейки;

- дефицит бюджета города в сумме 1 364 275 917 рублей.

Кроме того, в соответствии с нормами статей 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации в сводную бюджетную роспись были внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете путём уменьшения межбюджетных трансфертов на общую сумму 217 480 788 рублей по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе по:

- администрации города Нефтеюганска уменьшение на сумму 510 300 рублей;

- департаменту финансов администрации города Нефтеюганска увеличение на сумму 17 628 064 рубля;

- департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска уменьшение на сумму 100 441 066 рублей;

- департаменту образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска уменьшение на сумму 94 979 552 рубля;

- департаменту градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска увеличение на сумму 84 311 964 рубля;

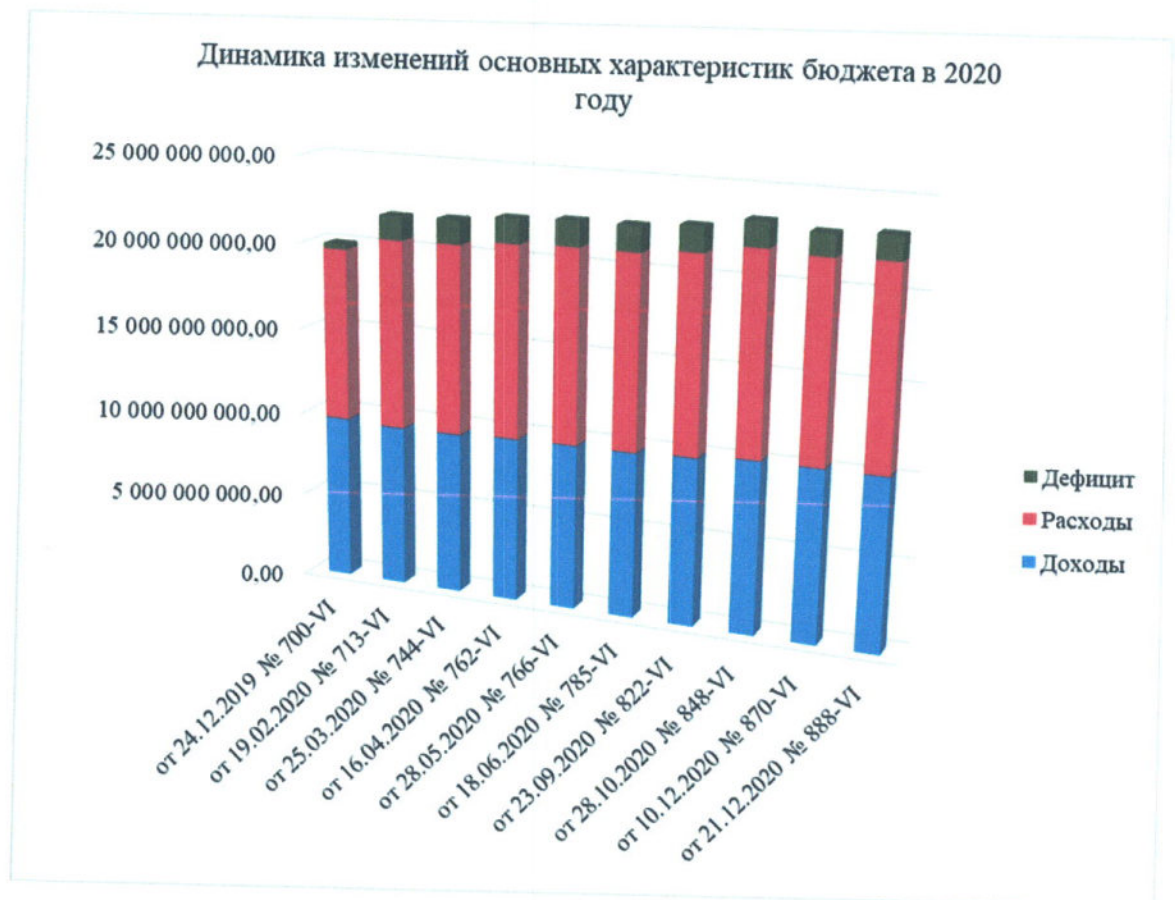
- департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска уменьшение на сумму 123 489 898 рублей.

Динамика изменений в 2020 году основных характеристик бюджета города Нефтеюганска (доходы, расходы, дефицит) представлена в диаграмме № 1.

Из приведённой динамики вносимых изменений в решение Думы города от 24.12.2019 № 700-VI видно, что расходы превышали доходы и образовывали дефицит бюджета. Общий объём расходов по истечению 2020 года покрыт за счёт объёма доходов и поступлений из источников финансирования дефицита бюджета.

Диаграмма №1

Динамика изменений основных характеристик бюджета в 2020 году



Фактически, по итогам исполнения бюджета в 2020 году, основные параметры бюджета составили:

- по доходам в сумме 9 986 645 109 рублей 69 копеек;
- по расходам в сумме 9 670 448 045 рублей 46 копеек;
- профицит бюджета в сумме 316 197 064 рубля 23 копейки.

Все проекты решений Думы города о внесении изменений в решение Думы города от 24.12.2019 № 700-VI проходили экспертизу в Счётной палате города Нефтеюганска (далее по тексту – Счётная палата). Замечания и предложения, изложенные в соответствующих заключениях, учитывались департаментом финансов администрации города Нефтеюганска и администрацией города Нефтеюганска.

В соответствии с пунктом 1 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2020 год (приложение № 1 к заключению).

2. Основная аналитическая часть

2.1. Исполнение доходной части бюджета города в 2020 году

Первоначально объём доходной части городского бюджета утверждён решением Думы города от 24.12.2019 № 700-VI в сумме 9 680 187 974 рубля, в том числе за счёт:

- налоговых поступлений в сумме 2 614 317 900 рублей;
- неналоговых доходов в сумме 389 331 174 рубля;
- безвозмездных поступлений в сумме 6 676 538 900 рублей.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 21.12.2020 № 888-VI, а также изменениями межбюджетных трансфертов уточнённый план по доходам составил 10 009 258 149 рублей 23 копейки, что на 329 070 175 рублей 23 копейки или на 3,40 % превышает первоначально утверждённый план. Увеличение произошло за счёт роста:

- налоговых доходов на сумму 47 318 400 рублей;
- неналоговых доходов на сумму 50 805 113 рублей;
- безвозмездных поступлений на сумму 230 946 662 рубля 23 копейки.

Структура доходов бюджета города на 2019 и 2020 годы представлена диаграммами № 2, 3:

Диаграмма № 2

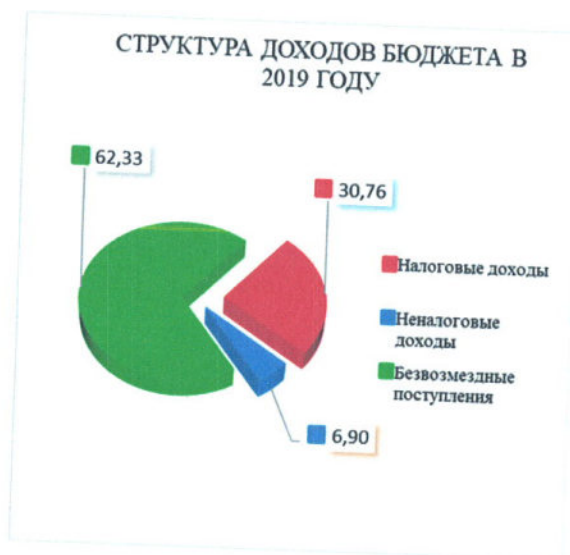


Диаграмма № 3



Исполнение доходной части бюджета за 2020 год составило 9 986 645 109 рублей 69 копеек, а именно:

- безвозмездные поступления в общем объёме доходов составляли 67,36 % или 6 726 729 451 рубль 63 копейки;
- налоговые доходы в общем объёме доходов составляли 27,77 % или 2 773 110 491 рубль 55 копеек;
- неналоговые доходы в общем объёме доходов составляли 4,87 % или 486 805 166 рублей 51 копейка.

В сравнении с аналогичными показателями предыдущего 2019 года произошло увеличение удельного веса в общем доходе по безвозмездным поступлениям на 5,03 % (67,36 %-62,33 %), уменьшение по налоговым доходам на 2,99 % (27,77 %-30,76 %) и неналоговым доходам на 2,03 % (4,87 %-6,90 %).

Сравнительный анализ исполнения доходной части бюджета за 2019-2020 годы представлен в приложении № 2 к заключению.

В 2020 году объём поступлений **налоговых доходов** составил 2 773 110 491 рубль 55 копеек, что больше запланированного объёма на 111 474 191 рубль 55 копеек или 104,19 % к утверждённому плану.

Самым основным и значимым для бюджета города являлся налог на доходы физических лиц, составляющий 72,99 % от общего объёма налоговых платежей. Поступления от налога на доходы физических лиц составили 2 024 051 779 рублей 22 копейки или 103,11 % от уточнённого плана.

Поступления по акцизам по подакцизным товарам (акцизов на нефтепродукты) составили 8 048 394 рубля 27 копеек или 104,63 % от плана.

Поступления от налогов на совокупный доход, зачисляемые в бюджет городского округа, составили 527 938 589 рублей 12 копеек. В том числе, единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности составил 57 471 450 рублей 72 копейки или 102,83 % от уточнённого плана. Налог, взимаемый по упрощённой системе налогообложения, составил 446 046 041 рубль 79 копеек или 103,73 % от плана.

Налоги на имущество, состоящие из транспортного налога, налога на имущество физических лиц и земельного налога, поступившие в бюджет города в размере 186 634 975 рублей 69 копеек или 115,64 %. Большую часть поступлений составил налог на имущество физических лиц в сумме 69 419 037 рублей 34 копейки от запланированного объёма 51 000 000 рублей или 136,12 %. Поступление земельного налога в сумме 60 718 461 рубль 77 копеек или 92,78 % от запланированного объёма, транспортного налога в сумме 56 497 476 рублей 58 копеек или 125,71 % от плана.

Государственная пошлина зачислена в бюджет города в размере 26 436 753 рубля 25 копеек или 121,13 % от планируемого объёма, в том числе в местный бюджет поступила государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, в сумме 26 302 353 рубля 25 копеек.

В 2020 году **неналоговые доходы** поступили в бюджет города в сумме 486 805 166 рублей 51 копейка, исполнение составило 110,60 % от плановых назначений.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили 395 277 914 рублей 14 копеек, что на 8,95% больше планового объёма. Данные доходы сложились из:

- доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, поступившим в сумме 2 537 106 рублей 29 копеек, что составляет 99,83 % от запланированного объёма;

- доходов, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных

участков в сумме 341 064 870 рублей 65 копеек, что составляет 109,38 % от запланированного объёма. Согласно данным форм бюджетной отчётности департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска, по указанному доходу числилась дебиторская задолженность в сумме 3 895 938 005 рублей, данная задолженность отражена в связи с применением федерального стандарта бухгалтерского учёта «Аренда»;

- доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в сумме 508 671 рубль 55 копеек, что составляет 94,06 % от запланированного объёма;

- доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), в сумме 47 093 350 рублей 24 копейки, исполнение составляет 106,09 % от запланированного объёма. Согласно данным форм бюджетной отчётности департамента имущественных отношений администрации города Нефтеюганска, по указанному доходу числилась дебиторская задолженность в сумме 438 797 390 рублей 21 копейка;

- доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в сумме 17 740 рублей 80 копеек, исполнение составило 97,22 %;

- доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами, в сумме 100 500 рублей или 100%;

- прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых) в сумме 3 955 674 рубля 61 копейка или 116,34 % от запланированного объёма.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 38 763 464 рубля 10 копеек или 133,88 % от уточнённого плана, в том числе:

- доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, поступили в сумме 28 136 804 рубля 48 копеек или 134,99 % от планового назначения. Увеличение произошло за счёт поступлений оплаты по договорам мены ранее срока оплаты, установленного договором;

- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, поступили в сумме 6 298 673 рубля 31 копейка, исполнение плана составило 114,76 %. Исполнение превысило плановые показатели по причине поступлений средств по договорам купли-продажи муниципального имущества по итогам проведения аукциона в конце отчётного периода, а также в связи с тем, что отсутствовала возможность уточнения плановых показателей доходов, поскольку платежи по продаже материальных запасов поступили в конце декабря 2020 года;

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, поступили в сумме 4 327 986 рублей 31 копейка, план исполнен на 165,13 % от запланированного объёма.

Платежи при пользовании природными ресурсами, состоящие из платы за негативное воздействие на окружающую среду, поступили в сумме 14 531 145 рублей 50 копеек, что составило 105,14 % от запланированного объёма.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 14 459 331 рубль 19 копеек или 111,34 % от плановых показателей. Проведены мероприятия по снижению задолженности (возврат дебиторской задолженности прошлых лет).

Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили 24 286 442 рубля 35 копеек или 112,67 %.

Общая сумма **безвозмездных поступлений** составила 6 726 729 451 рубль 63 копейки, в состав включены безвозмездные поступления из бюджета автономного округа и прочие безвозмездные поступления. Структура безвозмездных поступлений выглядит следующим образом:

- дотации в сумме 1 133 667 398 рублей 70 копеек или 100 % от планового назначения;

- субвенции в сумме 3 551 045 509 рублей 55 копеек или 99,15 % от планового назначения;

- субсидии в сумме 1 614 180 166 рублей 72 копейки или 74,67 % от планового назначения;

- иные межбюджетные трансферты в сумме 157 260 131 рубль 43 копейки или 97,40 % от планового назначения;

- прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в сумме 402 650 000 рублей при плановых назначениях 260 951 рубль.

Произведён возврат прочих безвозмездных поступлений из бюджета городского округа в сумме 1 256 224 рубля 70 копеек.

Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 684 605 рублей 56 копеек.

В бюджет Ханты - Мансийского автономного округа - Югры осуществлён возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет из бюджета городских округов, имеющих целевое назначение в сумме 131 502 135 рублей 63 копейки (приложение № 3 к заключению).

2.2. Исполнение расходной части бюджета за 2020 год

Бюджет города по расходам на 2020 год в соответствии с решением Думы города от 24.12.2019 № 700-VI первоначально утверждён в сумме 9 966 754 370 рублей.

В целом, в отчётном периоде уточнённый план согласно сводной бюджетной росписи по расходам составил 11 373 534 066 рублей 23 копейки, что выше первоначально утверждённого на 1 406 779 696 рублей 23 копейки.

В сравнении с исполнением бюджета 2019 года расходы в 2020 году увеличились на 1 158 991 635 рублей 71 копейку. Наблюдается увеличение расходов по большинству разделов, за исключением расходов на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, образование и социальную политику. По расходам на национальную безопасность и правоохранительную деятельность уменьшение, в связи с тем, что в 2020 году на ремонт и строительство дорог из бюджета автономного округа средств не выделялось. Уменьшение по разделу «Дополнительное образование детей» по причине перераспределения средств на обеспечение деятельности учреждений спорта на раздел «Физическая культура». По социальной политике уменьшение в связи с тем, что в 2020 году средств на предоставление субсидии гражданам на приобретение жилья в рамках реализации мероприятий в области ликвидации и расселения приспособленных для проживания строений (балочный массив) запланировано меньше, чем в 2019 году (приложение № 4 к заключению).

Исполнение бюджета по расходам за 2020 год составило 9 670 448 045 рублей 46 копеек или 85,03 % от уточнённого плана в соответствии со сводной бюджетной росписью (приложение № 5 к заключению), в том числе по главным распорядителям бюджетных средств:

Дума города Нefтеюганска - расходы исполнены в размере 56 945 373 рубля 43 копейки, что составляет 98,07 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 0,59 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» низкое исполнение, в связи с отсутствием ходатайств о награждении почётной грамотой Думы города Нefтеюганска.

2. По подразделу 0410 «Связь и информатика» сложилась экономия по заключенным договорам на техническое обслуживание и ремонт движимого имущества, а также на услуги в области информационных технологий.

Администрация города Нefтеюганска - расходы исполнены в размере 525 353 569 рублей 23 копейки, что составляет 97,86 % от уточнённого бюджета. Доля расходов по данному распорядителю составляет 5,43 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» подпрограмме «Исполнение отдельных государственных полномочий» муниципальной программы «Социально - экономическое развитие города Нefтеюганска» неисполнение бюджетных ассигнований по средствам, выделенным на поддержку растениеводства, переработки и реализации

продукции растениеводства в связи с отсутствием заявителей на получении субсидии.

2. По подразделу 0410 «Связь и информатика» низкое исполнение по причине переходящего муниципального контракта на 2021 год на поставку серверного оборудования.

3. По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» неисполнение по средствам, выделенным на организацию мероприятий по информационно-консультационной поддержки, популяризации и пропаганде предпринимательской деятельности по причине отмены, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой.

4. По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» подпрограмме «Исполнение органом местного самоуправления отдельных государственных полномочий» муниципальной программы «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска» низкое исполнение по расходам на обеспечение деятельности Управления опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска по причине того, что не все сотрудники воспользовались правом компенсации стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, а также возмещением средств за командировочные расходы по фактически предоставленным документам, а также заключением муниципальных контрактов на меньшую сумму, чем планировалось по транспортным услугам, техническому обслуживанию пожарно-охранной сигнализации, услугам охраны, приобретение кондиционеров. Экономия образовалась по средствам, выделенным на изготовление сертификатов ключа проверки электронной подписи.

5. По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» подпрограмме «Своевременное и достоверное информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» не использованы средства, выделенные на компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой.

Департамент финансов администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 68 883 313 рублей 49 копеек, что составляет 53,19 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 0,71 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0111 «Резервные фонды» в связи с отсутствием потребности в использовании средств резервного фонда.

2. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» не использованы средства, выделенные на обеспечение гарантийного обязательства по кредитному договору АО «Югансктрансеплосервис».

2. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Организация бюджетного процесса в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Нефтеюганска» низкое исполнение по причине приобретения расходных материалов по ценам ниже запланированных.

Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 1 500 797 382 рубля 27 копеек, что составляет 90,22 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 15,52 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» подпрограмме «Переселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» не использованы бюджетные ассигнования, выделенные на:

- приобретение жилых помещений по переходящим контрактам, в связи с введением процедуры банкротства в отношении застройщика;
- возмещение за изымаемые земельные участки физическим лицам в рамках Регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» в связи с изменением способа переселения из аварийного жилья собственников жилых помещений с выплаты выкупной стоимости на заключение договора мены, а также по причине несогласия граждан на выплату возмещения, исковые требования направлены в суд.

2. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» подпрограмме «Дополнительные гарантии и дополнительные меры социальной поддержки, предоставляемые в сфере опеки и попечительства» муниципальной программы «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска» причиной неисполнения по приобретению жилых помещений для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, являлось признание аукционов несостоявшимися ввиду отсутствия заявок на участие в торгах.

3. По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» подпрограмме «Своевременное и достоверное информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Нефтеюганск» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» не использованы средства, выделенные на компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с переносом использования компенсации на другой период по причине неблагоприятной эпидемиологической обстановки.

Департамент образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 4 119 095 137 рублей 62 копейки, что составляет 95,43 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет

42,59 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» не использованы средства в полном объеме по причине возврата неиспользованного остатка субсидии, предоставленной НГ МУП «Школьное питание» на финансовое обеспечение затрат, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции.

2. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Ресурсное обеспечение в сфере образования и молодежной политики» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на информационные услуги, в связи с заключением договора на меньшую сумму, чем планировалось.

3. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой;

- осуществление переданных полномочий на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования за счёт средств бюджета автономного округа, в связи с тем, что собрано и обработано меньшее количество документов для назначения компенсации, чем планировалось, в связи с распространением коронавирусной инфекции;

- осуществление переданных полномочий на обеспечение государственных гарантий на реализацию программ дошкольного образования частным образовательным организациям, в связи с не открытием запланированных групп в частном детском саду.

4. По подразделу 0702 «Общее образование»:

4.1. Подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой;

- организацию питания, в связи с невыполнением дето-дней в полном объеме по причине карантинных мероприятий;

- оплату коммунальных услуг, в связи с оплатой по фактическим расходам;

- осуществление переданных полномочий на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования за счёт средств бюджета автономного округа, в связи с тем, что собрано и обработано меньшее количество документов для назначения компенсации, чем планировалось, в связи с распространением коронавирусной инфекции;

- организацию и проведение «Олимпиады школьников» по причине ограничительных мероприятий.

4.2. Муниципальной программе «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в городе Нефтеюганске» не использованы средства в полном объёме, выделенные на оплату коммунальных услуг ЧОУ «Православная гимназия» производилась согласно показаниям приборов учёта.

5. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделяемые на:

- обеспечение деятельности муниципальных учреждений дополнительного образования, в связи с оплатой за услуги по фактическим затратам;

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений, а также оплатой по фактически предоставленным документам;

- компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой.

6. По подразделу 0707 «Молодёжная политика» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске»:

6.1. Подпрограмме «Отдых и оздоровление детей в каникулярное время» не использованы средства, выделенные на мероприятия по оздоровлению детей, в связи с ограничительными мероприятиями.

6.2. Подпрограмме «Молодёжь Нефтеюганска» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой;

- мероприятия по содействию трудоустройства граждан, по причине позднего поступления денежных средств из бюджета автономного округа, корректировка средств местного бюджета произведена в конце декабря 2020 года.

7. По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»:

7.1. Подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на:

- оплату компенсации родителям детей-инвалидов, в связи с оплатой в соответствии с предоставленными документами о статусе ребёнка за дни фактического обучения их на дому;
- проведение общегородских мероприятий по причине ограничительных мер.

7.2. Подпрограмме «Ресурсное обеспечение в сфере образования и молодёжной политики» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на обеспечение деятельности департамента образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска и муниципального казённого учреждения «Управление учёта и отчётности образовательных учреждений», а именно:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- компенсацию стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой;

- оплата за услуги связи и коммунальные услуги по фактическим расходам;

- экономия по прохождению курсов повышения квалификации, в связи с проведением в дистанционном режиме.

7.3. Подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» экономия по средствам, выделенным на мероприятия по пожарной безопасности, в связи с оплатой по фактическим затратам.

Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в сумме 636 369 685 рублей 39 копеек, что составляет 95,63 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 6,58 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение бюджетных ассигнований сложилось по следующим подразделам:

1. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» подпрограмме «Модернизация и развитие учреждений культуры и организация обустройства мест массового отдыха населения» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- выплату компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с оплатой по фактически предоставленным документам, а также переносом льготных отпусков на другой период.

2. По подразделу 0801 «Культура»:

2.1. Подпрограмме «Модернизация и развитие учреждений культуры и организация обустройства мест массового отдыха населения» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- выплату компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с переносом льготных отпусков на другой период;

- расходы по обеспечению деятельности учреждений культуры, в связи с оплатой за услуги согласно показаниям приборов учёта;

- выполнение работ по капитальному ремонту здания МБУК «Культурно-досуговый Комплекс» так как оплата не произведена в полном объёме по причине нарушения условий контракта ООО «Стройград», направлена претензия о просрочке исполнения обязательств;

- изготовление каталога, приуроченного Дню победы, в связи с экономией средств по результатам заключенного договора Нефтеюганского городского муниципального автономное учреждение культуры «Историко-художественный музейный комплекс».

2.2. Муниципальной программе «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» не исполнено по бюджетным ассигнованиям, выделенным на приобретение, монтаж и установку системы контроля управления доступом и системы видеонаблюдения в здании МБУК «Культурно-досуговый комплекс», находящегося по адресу: 10 микрорайон дом 32/1, в связи с нарушением условий контракта ООО «Стройград», направлена претензия о просрочке исполнения обязательств.

3. По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»:

3.1. Подпрограмме «Организационные, экономические механизмы развития культуры» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» низкое исполнение по расходам на обеспечение деятельности комитета культуры и туризма администрации города Нефтеюганска, а именно: компенсация по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно выплачена по фактически предоставленным документам, оплата за возмещение командировочных расходов ниже запланированных по причине отмены командировок, а также за коммунальные услуги, услуги связи и техническое обслуживание оплата по фактическим затратам.

3.2. Подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и

территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» не использованы средства, выделенные на противопожарные мероприятия по причине экономии по результатам заключенного договора.

Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 593 721 136 рублей 98 копеек, что составляет 98,11 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 6,14 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение бюджетных ассигнований сложилось по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» по следующим подразделам:

1. По подразделу 0707 «Молодежная политика» подпрограмме «Развитие системы массовой физической культуры, подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений» в связи с отменой детского оздоровительного лагеря с дневным пребыванием детей в летний период по причине ограничительных мер, связанных с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции.

2. По подразделу 1101 «Физическая культура:

- подпрограмме «Развитие системы массовой физической культуры, подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений» не использованы средства на социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- подпрограмме «Развитие материально-технической базы и спортивной инфраструктуры» по средствам, выделенным по договору пожертвования ООО «РН-Юганскнефтегаз» на поставку и установку универсальной спортивной площадки МБУ «СШОР по единоборствам», в связи с длительной процедурой заключения муниципального контракта. По условиям контракта поставка и установка оборудования до 31.05.2021 года.

3. По подразделу 1102 «Массовый спорт» подпрограмме «Организация деятельности в сфере физической культуры и спорта» не использованы средства, выделенные на предоставление субсидии по реализации социально значимых проектов некоммерческим организациям в сфере физической культуры и спорта по причине длительной процедуры согласования порядка предоставления субсидии.

Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в сумме 672 485 055 рублей 52 копейки, что составляет 39,99 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 6,95 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»:

1.1. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» низкое исполнение по средствам, выделенным на:

- оплату командировочных расходов, в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- оплату услуг связи и коммунальных услуг, в связи с оплатой по факту оказанных услуг согласно приборам учёта.

1.2. Подпрограмме «Повышение энергоэффективности в отраслях экономики» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» экономия по результатам заключенного договора на мероприятия по энергосбережению.

1.3. Подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» в связи с заключением договора на противопожарные мероприятия на сумму меньше, чем планировалось.

1.4. Муниципальной программе «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска» не исполнение по расходам на выполнение проектных работ объекта «Здание администрации», в связи с оплатой по итогам завершения работ. Ведётся претензионная работа, проектировщик устраняет замечания по проектной документации.

2. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» подпрограмме «Автомобильные дороги» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске» не исполнение по выполнению проектно-изыскательских работ следующих объектов:

- «Автодорога по ул. Центральная (от ул. Парковая до ул. Алексея Варакина)» ведётся претензионная работа, проектно-сметная документация направлена на согласование в ЮТЭК-Нефтеюганск;

- «Улицы и проезды микрорайона 11Б г. Нефтеюганска» заключен муниципальный контракт, исполнение планируется в 2021 году;

- «Ливневая канализация вдоль ул. Алексея Варакина (от ул. Центральная до ул. Сургутская)» заключен муниципальный контракт, проектировщику направлены замечания по техническому заданию, программам и земляным работам.

3. По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»:

3.1. Подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» не исполнение по:

- выполнению картографических работ для подготовки градостроительных планов земельных участков, заключен муниципальный контракт со сроком исполнения до 30.06.2021 года;

- документации по планированию территории, заключён контракт со сроком исполнения 31.05.2021 года;

- проведению государственной историко-культурной экспертизы, заключен муниципальный контракт со сроком исполнения до 31.12.2020 года, ведётся претензионная работа;

- мероприятиям по градостроительной деятельности экономия по результатам проведённых торгов.

3.2. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» низкое исполнение по средствам, выделенным на содержание подведомственного учреждения МКУ «Управление капитального строительства», в связи с экономией, а также переносом льготных отпусков на другой период.

3.3. Подпрограмме «Совершенствование муниципального управления» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» неисполнение по средствам, выделенным на мероприятия по землеустройству и землепользованию, в связи с тем, что по решению суда муниципальному образованию г. Нефтеюганск отказано в удовлетворении иска об изъятии объекта незавершенного строительства у собственника путём продажи с публичных торгов.

4. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»:

4.1. Подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» не исполнены бюджетные ассигнования, выделенные на:

- проектно-изыскательские работы по объекту «Инженерное обеспечение территории в районе СУ-62 г. Нефтеюганска» заключен муниципальный контракт со сроком исполнения 31.12.2019 года, ведётся претензионная работа;

- проектно-изыскательские работы «Инженерное обеспечение 17 микрорайона г. Нефтеюганска вдоль ул. Набережная» (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Нефтяников)» заключен муниципальный контракт на выполнение работ по ведению авторского надзора по капитальному ремонту объекта со сроком исполнения 31.05.2021 года;

- строительно-монтажные работы по объекту «Инженерное обеспечение 17 микрорайона г. Нефтеюганска вдоль ул. Набережная» (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Нефтяников)» заключен муниципальный контракт со сроком исполнения 31.05.2021 года.

4.2. Муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске»:

4.2.1. Подпрограмме «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами» неисполнение по расходам на проведение проектно-изыскательских работ, в связи с направлением проектно-сметной документации проектировщикам на доработку и исправление замечаний, а также направлением на государственную экспертизу. Ведётся претензионная работа, по следующим объектам:

- «Напорный канализационный коллектор вдоль ул. Набережная с канализационной насосной станцией, расположенной в 17 микрорайоне, по адресу: г. Нефтеюганск, 17 микрорайон»;

- «КНС с резервуарами-усреднителями сточных вод, расположенный по адресу: г. Нефтеюганск, Проезд 5П, район КОС-50 000м³/сут»;

- «КНС-3а, Коллектор напорного трубопровода (реконструкция)»;
- «Объединённый хозяйственно-питьевой и противопожарный водопровод в 11 А микрорайоне г. Нефтеюганска» заключен муниципальный контракт со сроком исполнения до 28.02.2021 года.

4.2.2. Подпрограмме «Поддержка частных инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс и обеспечение безубыточной деятельности организаций коммунального комплекса, осуществляющих регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения» по объекту «Магистральный водовод» заключен муниципальный контракт со сроком исполнения 30.11.2020 года, ведётся претензионная работа.

5. По подразделу 0503 «Благоустройство» подпрограмме «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» сложилась экономия по результатам выполненных работ по освобождению земельных участков от нестационарных объектов.

6. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» сложилась экономия по результатам выполненных работ в целях возмещения затрат в связи с завершением строительства многоквартирных жилых домов в пределах границ города Нефтеюганска для строительства которых были привлечены денежные средства граждан, права которых нарушены.

7. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» и подразделу 0702 «Общее образование» подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске» не исполнение по следующим объектам:

- «МБДОУ «Детский сад № 20 «Золушка» выполнение проектных работ по наружному освещению территории, срок выполнения работ до 31.12.2021 года;
- «МБДОУ «Детский сад № 10 «Гусельки» выполнение проектных работ по наружному освещению территории 1 и 2 корпусов, срок выполнения работ до 31.12.2021 года;
- «Здание детского сада № 7 (наружное освещение территории)» срок выполнения работ до 31.12.2021 года;
- «Детский сад на 320 мест в 5 микрорайоне г. Нефтеюганска» выполнение проектно-изыскательских работ со сроком исполнения до декабря 2019 года, проектировщику направлены замечания, ведётся претензионная работа;
- «Детский сад-ясли на 310 мест (наружное освещение территории)» экономия при выполнении работ;
- выполнение работ по ремонту МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка» заключен муниципальный контракт со сроком исполнения до 30.09.2021 года;

- «Нежилое здание детского сада «Рябинка» (благоустройство территории)» проектировщик устраняет замечания после государственной экспертизы, ведётся претензионная работа;
 - МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка» (авторский надзор) заключен муниципальный контракт со сроком исполнения до 30.09.2021 года;
 - проектно-изыскательские работы МБОУ «Средняя общеобразовательная кадетская школа № 4» (устройство теплого перехода)» проектно-сметная документация на экспертизе, ведётся претензионная работа;
 - «Нежилое строение гаража» (здание мастерских МБОУ «СОШ № 10»)» подрядчик исправляет замечания, ведётся претензионная работа;
 - «ПИР «Учебный корпус» МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №5 «Многопрофильная» (Общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой)» проектно-сметная документация на экспертизе, ведётся претензионная работа;
 - «Средняя общеобразовательная школа в 17 микрорайоне г. Нефтеюганска (Общеобразовательная организация с углубленным изучением отдельных предметов с универсальной безбарьерной средой)» неисполнение, в связи с длительностью проведения процедур. Заключено концессионное соглашение № 2, где предусмотрено оплата капитального гранта 15.04.2021 года.
8. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» подпрограмме «Модернизация и развитие учреждений культуры и организация обустройства мест массового отдыха населения» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» переходящие контракты на 2021 год по объектам:
- «Нежилое здание музыкальной школы» (устройство входной группы) работы не завершены, ведётся претензионная работа;
 - «ПИР по капитальному ремонту объекта: «Нежилое здание музыкальной школы», расположенного по адресу: г. Нефтеюганск, микрорайон 2А, здание №1» проектно-сметная документация на экспертизе, ведётся претензионная работа;
 - «ПИР по устройству скатной кровли нежилого здания «Детская школа искусств» г. Нефтеюганск, 11 микр. стр.115» работы не завершены, ведётся претензионная работа.
9. По подразделу 0801 «Культура» подпрограмме «Модернизация и развитие учреждений культуры и организация обустройства мест массового отдыха населения» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» по следующим объектам:
- «ПИР на капитальный ремонт «Нежилое помещение МБУК «Городская библиотека», МБУК «Центр национальных культур» (реестр. № 432019, 606183, 432009) проектная документация на экспертизе, ведётся претензионная работа;
 - «ПИР МБУК «Театр кукол «Волшебная флейта» (устройство вытяжной противодымной вентиляции) проектная документация в стадии подачи для прохождения государственной экспертизы, ведётся претензионная работа;

- «ПИР «МБУК «Культурно-досуговый комплекс» культурный центр «Юность» заключен муниципальный контракт, подрядчик исправляет замечания, ведётся претензионная работа.

10. По подпрограмме «Развитие материально-технической базы и спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» неисполнение по следующим объектам:

- «Здание, предназначенное под спорткомплекс «Сибиряк», расположенное по адресу: 3 микр., здание 23» (капитальный ремонт) заключен муниципальный контракт со сроком выполнения работ до 30.07.2021 года;

- выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Многофункциональный спортивный комплекс» в г. Нефтеюганске со сроком исполнения работ до 31.08.2022 года.

Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 1 496 797 391 рубль 53 копейки, что составляет 87,17 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 15,48 % от общей суммы расходов за 2020 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» сложилась экономия по средствам, выделенным на содержание НГ МКУ КХ «Служба единого заказчика» и НГ МУК «Реквием», а именно:

- выплата компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно и командировочным расходам по фактически предоставленным документам;

- оплата за приобретение горюче-смазочных материалов, а также техническое обслуживание и ремонт движимого имущества осуществлялась по факту потребления и выполнения работ;

- оплата за фактически потреблённую тепловую энергию, электроэнергию и водоснабжение согласно приборам учёта;

- устройство колумбария, не исполнение обязательств по контракту, переходящий контракт на 2021 год.

2. По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» неисполнение по средствам, выделенным на содержание МКУ «Единая дежурно - диспетчерская служба» города Нефтеюганска, а именно:

- выплата компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно по фактически предоставленным документам;

- по командировочным расходам, в связи с переносом учёбы руководителя учреждения на неопределённый срок, в связи с ограничительными мероприятиями;

- оплата за потребление тепловой энергии, электроэнергии и водоснабжения по фактическим затратам, согласно приборам учёта;

- экономия по результатам проведённого аукциона за услуги по техническому обслуживанию и ремонту движимого имущества;

- оплата налога на имущество по фактическому начислению.

3. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» подпрограмме «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» переходящий контракт на 2021 год по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев.

4. По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» подпрограмме «Обустройство, использование, защита и охрана городских лесов» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» неисполнение по средствам, выделенным на проведение профилактических мероприятий по предупреждению распространения вредных организмов в городских лесах муниципального образования город Нефтеюганск, так как закупка не состоялась в связи с отсутствием предложений.

5. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» подпрограмме «Безопасность дорожного движения» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске» низкое исполнение по средствам, выделенным на:

- поставку с установкой дорожного ограждения, переходящий контракт на 2021 год;

- устройство дорожного знака «Парковка транспортных средств с информационной табличкой «Инвалиды» по причине экономии по результатам выполнения работ.

6. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»:

6.1. Муниципальной программе «Доступная среда в городе Нефтеюганске» низкое исполнение по расходам на реализацию мероприятий по оборудованию жилых помещений и мест общего пользования в многоквартирных домах, в связи с переходящим контрактом со сроком исполнения в 2021 году, а также экономией по результатам торгов.

6.2. Муниципальной программе «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска»

6.2.1. Подпрограмме «Стимулирование развития жилищного строительства» заключены муниципальные контракты на снос непригодного жилья со сроком выполнения работ в 2021 году.

6.2.2. Подпрограмме «Переселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда» заключен муниципальный контракт на

ликвидацию приспособленных для проживания строений со сроком исполнения в 2021 году.

6.3. Подпрограмме «Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» по следующим мероприятиям:

- за капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда оплата произведена за фактический объем выполненных работ и оказанных услуг;
- содержание нераспределенных и нереализованных жилых и свободных нежилых помещений, являющихся муниципальной собственностью в части жилищных услуг оплата произведена по факту предоставления документов от управляющих компаний;
- обследование жилого фонда, неисполнение по причине корректировки технической документации;
- оплата за потребление тепловой энергии и горячего водоснабжения не произведена по причине позднего поступления документов;
- предоставление субсидии на возмещение недополученных доходов организациям, предоставляющим гражданам услуги по содержанию жилых помещений по размерам платы, не обеспечивающим возмещение издержек низкое исполнение, в связи с отсутствием заявок от управляющих компаний.

6.4. Непрограммным мероприятиям низкое исполнение по:

- оказанию услуг по проведению заключительной дезинфекции в домашних очагах по адресам проживания граждан с подтвержденным диагнозом COVID-19, в муниципальном жилом фонде по причине отсутствия заявок на обработку квартир муниципального жилого фонда;
- предоставлению субсидии юридическим лицам, в связи с предоставлением гражданам услуг по надлежащему содержанию общего имущества, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции вынесен отказ в предоставлении данной субсидии, в связи с тем, что по предоставленному пакету документов невозможно достоверно подтвердить уборочную площадь мест общего пользования.

7. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске»:

7.1. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» низкое исполнение по расходам на выполнение научно-исследовательских работ по актуализации схемы теплоснабжения города Нефтеюганска, в связи с поздним выполнением 5 этапа, срок выполнения 6 этапа планируется в 2021 году.

7.2. Подпрограмме «Поддержка частных инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс и обеспечение безубыточной деятельности организаций коммунального комплекса, осуществляющих регулирующую деятельность в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения» низкое

исполнение по причине переходящих контрактов на 2021 год, по следующим объектам:

- ПИР на капитальный ремонт объекта «Наружные сети водопровода», по адресу: РФ, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 14, ул. Нефтяников кадастровый номер: 86-86-04/023/2010-195 (капитальный ремонт водопровода ВО 415 мм, мкр-н 14, вдоль ул. Нефтяников);
 - ПИР «Наружные сети водопровода», назначение: инженерные сети, протяженность 996,6 м, инв.№ 71:118:002:000051020, лит.1, адрес объекта: Россия, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 14, вдоль улиц Пойменная и Мамонтовская (капитальный ремонт водопровода вдоль ул. Романа Кузоваткина и ул. Мамонтовская, 14 мкр.);
 - ПИР «Инженерные сети водопровода», назначение: инженерные сети, протяженность 852,0 м, инв.№ 71:134:002:000054710, адрес объекта: Россия, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 16, вдоль ул. Молодежная» (капитальный ремонт участка водопровода вдоль ул. Александра Филимонова от ВК-1 сущ. у ж.д.№2 в 16 мкр. до ВКам сущ. по ул. Набережная);
 - ПИР «Водопровод от ТК в 11 мкр. до 11А мкр.», назначение: инженерные сети, протяженность 876 м, инв.№71:134:002:000054250, адрес объекта: Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нефтеюганск, мкр-н 11а вдоль ул. Дорожная, от ТК в 11 мкр. (капитальный ремонт участка водопровода вдоль ул. Дорожная от ВК/ПГ – сущ. до Вкам-сущ. у ж.д.№ 23);
 - ПИР «Напорный коллектор», назначение: инженерные сети, протяженность 1450,0 м, инв.№ 71:134:002:000054450, лит.1, адрес объекта: Россия, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нефтеюганск, вдоль ул. Жилая, от КНС-5 до КНС-4 (капитальный ремонт напорного коллектора 2НКО225 мм от КНС-4 вдоль ул. Обьездная до ККсущ. на КНС-4).
8. По подразделу 0503 «Благоустройство» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске»:
- 8.1. Подпрограмме «Повышение энергоэффективности в отраслях экономики» переходящий контракт на 2021 год по мероприятию энергосбережения. Ведётся претензионная работа, осуществляется проверка предоставленной документации.
- 8.2. Подпрограмме «Формирование комфортной городской среды»:
- содержание земель общего пользования, механизированная уборка снега с внутриквартальных дорог и тротуаров в микрорайонах города, а также приём и складирование снежных масс, оплата произведена по факту выполненных работ;
 - ликвидация несанкционированных свалок, переходящий контракт на 2021 год;

- проектно-изыскательские работы по рекультивации свалки ТБО на 8 км автодороги Нефтеюганск – Сургут исполнение отсутствует, ведётся претензионная работа, в связи с нарушением подрядчиком договорных обязательств;

- оплата по организации и проведению субботника произведена по факту выполнения работ;

- проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий, проверки достоверности определения сметной стоимости проектной документации неисполнение, в связи с отсутствием в проекте разделов проектной документации, в соответствии с постановлением Правительства РФ, поэтому невозможно заключить контракт на проведение госэкспертизы;

- содержание скульптурных композиций памятников, фонтана на главной площади, поставка газа для памятника «Вечный огонь» оплата произведена по факту выполненных работ;

- возмещение затрат по организации уличного, дворового освещения и иллюминации в г. Нефтеюганске (с учётом затрат на оплату электрической энергии, потребляемой объектами уличного, дворового освещения и иллюминации г. Нефтеюганска) низкое исполнение в связи с длительной процедурой утверждения нормативно-правового акта;

- возведение купели на крещение низкое исполнение по причине ограничительных мер;

- устройство снежного городка, монтаж и содержание искусственных елей и новогодней иллюминации, переходящие контракты на 2021 год;

- ремонт и устройство детских и спортивных площадок, переходящие контракты на 2021 год;

- инициативное бюджетирование «Благоустроим пгт. СУ-62 вместе» заключен муниципальный контракт, исполнение планируется в 2021 году;

- инициативное бюджетирование «Благоустройство мест общего пользования 12 микрорайона в районе многоквартирных домов 2,3,6,9» экономия по факту выполненных работ.

9. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»:

9.1. Подпрограмме «Формирование комфортной городской среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» неисполнение по средствам, выделенным на «ПИР на обследование ливневой канализации в г. Нефтеюганске», контракт расторгнут по причине невыполнения подрядчиком условий контракта.

9.2. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» сложилась экономия по средствам, выделенным на содержание НГ МКУ КХ «Служба единого заказчика» и департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска, а именно:

- выплата компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно и командировочным расходам по фактически предоставленным документам;
- оплата за приобретение горюче-смазочных материалов, а также техническое обслуживание и ремонт движимого имущества осуществлялась по факту потребления и выполнения работ;
- оплата за фактически потреблённую тепловую энергию, электроэнергию и водоснабжение согласно приборам учёта;
- переходящий контракт на 2021 год по расчёту норматива накопления твердых коммунальных отходов для муниципального образования город Нефтеюганск.

9.3. Подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» сложилась экономия по противопожарным мероприятиям после проведения закупки.

10. По подразделу 0702 «Общее образование» подпрограмме «Общее образование. Дополнительное образование детей» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» по объекту «Ограждение по адресу г. Нефтеюганск 14 мкр, строение 20 (МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 13»)» неисполнение ассигнований в связи с выполнением работ не качественно, ведётся претензионная работа.

11. По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» муниципальной программы «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска»:

11.1. Подпрограмме «Переселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда» неисполнение по средствам, выделенным на ликвидацию и расселение приспособленных для проживания строений балочного массива, в связи с длительной процедурой предоставления субсидии на расселение, граждане (участники программы) находятся в поиске жилья.

11.2. Подпрограмме «Обеспечение мерами государственной поддержки по улучшению жилищных условий отдельных категорий граждан» неисполнение по причине отсутствия заявок от льготной категории граждан на обеспечение жильём.

Причины неисполнения плановых назначений изложены на основании бюджетной отчётности и предоставленной информации главных распорядителей бюджетных средств.

В течение года уточнение бюджета по расходам, согласно решениям Думы города, осуществлялось 9 раз, выписаны по 748 справок об изменении показателей сводной бюджетной росписи и изменении лимитов бюджетных обязательств.

Также за 2020 год выписано 1 996 справок об изменении кассового плана по расходам.

Финансирование расходов не превышало объёмы бюджетных средств, включённых в бюджетную роспись, и утверждённые лимиты бюджетных обязательств.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия проверены справки об изменении показателей сводной бюджетной росписи и изменении лимитов бюджетных обязательств, оформленные в 4 квартале 2020 года.

Нарушений бюджетного законодательства в части отражения планируемых расходов на соответствующих кодах бюджетной классификации не установлено.

2.3. Исполнение бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета

Первоначально объём источников финансирования дефицита бюджета запланирован в сумме 286 566 396 рублей.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 21.12.2020 № 888-VI, уточнённый план составил 1 364 275 917 рублей. Состав источников финансирования дефицита местного бюджета на 2020 год соответствовал требованиям статьи 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

При исполнении бюджета города сложился фактический профицит (превышение доходов над расходами), который составил 316 197 064 рубля 23 копейки, в том числе по источникам его внутреннего финансирования (таблица № 1):

Таблица № 1

Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Сумма, в рублях
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:	-19 547 000,00
Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов	100 000 000,00
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	119 547 000,00
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета, в том числе:	-309 613 064,23
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	2 170 139 201,37
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	2 479 752 265,60
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов	12 963 000,00
Всего источников финансирования дефицита бюджета	-316 197 064,23

В 2020 году в местном бюджете присутствуют муниципальные заимствования в виде привлечённых бюджетных кредитов в источниках финансирования дефицита бюджета.

2.4. Резервный фонд

Резервный фонд по состоянию на 01.01.2020 года в соответствии с Решением о бюджете составлял 5 000 000 рублей. В течение 2020 года резервный фонд пополнен в общей сумме на 70 677 869 рублей, в том числе:

1. За счёт средств местного бюджета, согласно постановлению администрации города от 01.04.2020 № 501-п «О дополнительных мерах по предотвращению завоза и распространения новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-2019, на территории города Нефтеюганска», в сумме 13 469 232 рубля.

2. За счёт дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета, в целях своевременного финансового обеспечения мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции во исполнение постановления администрации города Нефтеюганска от 29.04.2020 № 652-п в сумме 24 081 501 рубль.

3. За счёт дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на пополнение резервного фонда в сумме 22 796 400 рублей.

4. За счёт дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в сумме 2 687 600 рублей.

5. За счёт иных межбюджетных трансфертов из резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, вызванной COVID-19, в сумме 7 598 800 рублей.

6. За счёт возврата ранее выделенных средств в сумме 44 336 рублей.

Выделено из резервного фонда бюджетных ассигнований с учётом возвращенных средств (экономия) в общей сумме 20 144 943 рубля, в том числе:

1. Администрации города Нефтеюганска в общей сумме 2 540 290 рублей в соответствии с распоряжениями администрации города Нефтеюганска:

- от 01.04.2020 № 72-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на организацию мероприятий по снижению риска заражения новой коронавирусной инфекцией (COVID-2019) - обеспечение безопасности органов местного самоуправления на приобретение кожных антисептических средств для обработки рук в сумме 142 500 рублей;

- от 01.04.2020 № 73-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на организацию мероприятий по снижению риска заражения новой коронавирусной инфекцией (COVID-2019) на приобретение средств индивидуальной защиты, кожных антисептических средств для обработки рук, дезинфицирующих средств для обработки

поверхностей в период нахождения населения в пунктах временного размещения при возникновении чрезвычайных ситуаций на территории города в общей сумме 1 037 000 рублей;

- от 12.05.2020 № 119-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на приобретение медицинских масок в сумме 1 156 248 рублей;

- от 15.06.2020 № 147-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на оказание услуг по проведению дезинсекции здания администрации города в сумме 153 141 рубль;

- от 06.08.2020 № 201-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на оказание услуг по проведению дезинсекции здания администрации города в сумме 51 401 рубль.

2. Департаменту образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска в соответствии с распоряжением администрации города от 07.05.2020 № 118-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на предоставление субсидии юридическим лицам, оказывающим услуги по организации питания в образовательных организациях, на финансовое обеспечение затрат, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 3 149 088 рублей.

3. Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска в общей сумме 14 455 565 рублей в соответствии с распоряжениями администрации города Нефтеюганска:

- от 10.04.2020 № 84-р и от 11.06.2020 № 146-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на проведение на территории города Нефтеюганска профилактической дезинсекции объектов на открытых пространствах и мест общего пользования в сумме 3 555 078 рублей;

- от 30.04.2020 № 114-р и от 15.05.2020 № 124-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на оказание услуг по проведению дезинсекции на объекте по адресу: город Нефтеюганск, мкр.11, дом 64 в общей сумме 396 424 рубля;

- от 09.07.2020 № 166-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на 2-х разовую санитарно-профилактическую обработку общественного пространства города Нефтеюганска в сумме 5 977 416 рублей;

- от 23.07.2020 № 184-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на оказание услуг по проведению заключительной дезинфекции в домашних очагах по адресам проживания граждан с подтверждённым диагнозом COVID-19 в муниципальном жилом фонде в сумме 490 000 рублей;

- от 30.07.2020 № 189-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях предоставления субсидии юридическим лицам, предоставляющим населению бытовые услуги (баня) на территории города Нефтеюганска, на финансовое обеспечение затрат,

связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 886 696 рублей;

- от 30.07.2020 № 190-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на оказание услуг по проведению дезинфекции нежилого строения лабораторно-диспетчерского корпуса в сумме 102 507 рублей;

- от 13.08.2020 № 209-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях предоставления субсидии юридическим лицам, предоставляющим населению бытовые услуги (баня) на территории города Нефтеюганска, на финансовое обеспечение затрат, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, в сумме 1 250 195 рублей;

- от 16.09.2020 № 245-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях предоставления субсидии юридическим лицам, предоставляющим гражданам услуги по надлежащему содержанию общего имущества, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 1 138 246 рублей.

- от 16.09.2020 № 246-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях предоставления субсидии юридическим лицам, предоставляющим населению бытовые услуги (баня) на территории города Нефтеюганска, на финансовое обеспечение затрат, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 388 517 рублей;

- от 20.11.2020 № 282-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях заключительной дезинфекции в очагах инфекционных заболеваний возбудителя 2-й группы патогенности (дезинфекция после скончавшего человека) в муниципальном жилом помещении по адресу: г. Нефтеюганск, 16а микрорайон, дом 88, квартира 2, в сумме 13 350 рублей;

- от 07.12.2020 № 298-р «О выделении средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» в целях проведения заключительной дезинфекции с применением дезинфицирующих средств, зарегистрированных в установленном порядке в Российской Федерации, всех помещений лабораторно-диспетчерского корпуса, находящегося по адресу: город Нефтеюганск, улица Строителей 4, в сумме 257 136 рублей.

Неосвоенный остаток средств резервного фонда по состоянию на 01.01.2021 года составил 55 532 926 рублей. Выделение средств из резервного фонда в 2020 году производилось в соответствии с требованиями статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.5. Структура муниципального долга города Нефтеюганска.

По итогам исполнения бюджета города за 2020 год сложился муниципальный внутренний долг, составляющий бюджетные кредиты от

других бюджетов бюджетной системы (бюджет Ханты-Мансийского автономного округа-Югры), а также обязательства по муниципальным гарантиям в сумме 114 297 400 рублей, в том числе:

- бюджетный кредит от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (Департамент финансов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры) со сроком окончания договора 22.12.2021 года в сумме 100 000 000 рублей;
- муниципальные гарантии (АО «Югансктранстеплосервис») со сроком окончания договора 07.10.2021 года в сумме 14 297 400 рублей.

2.6. Исполнение муниципальных программ и национальных проектов

Из бюджета города в 2020 году осуществлялось финансирование 16 муниципальных программ. При уточнённых плановых ассигнованиях, с учётом внесённых изменений в бюджетную роспись в размере 11 120 029 376 рублей 53 копейки, исполнение составило 9 481 902 840 рублей 42 копейки или 85,27 % (приложение № 6 к заключению), а именно на реализацию муниципальных программ:

1. «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» выделено 4 437 152 365 рублей, освоено 4 112 827 061 рубль 84 копейки или 92,69 %.
2. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска» выделено 188 555 104 рубля, исполнено 94 673 360 рублей 24 копейки или 50,21 %.
3. «Доступная среда в городе Нефтеюганске» выделено 5 850 064 рубля, исполнение составило 4 813 168 рублей 97 копеек или 82,28 %.
4. «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» выделено 661 536 439 рублей 23 копейки, исполнение составило 629 669 790 рублей 03 копейки или 95,18 %.
5. «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 1 504 044 134 рубля, исполнение составило 699 423 525 рублей 11 копеек или 46,50 %.
6. «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» выделено средств в сумме 2 129 676 832 рубля, исполнение составило 1 918 809 817 рублей 34 копейки или 90,10 %.
7. «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 900 284 677 рублей 30 копеек, исполнение составило 769 475 121 рубль 46 копеек или 85,47 %.
8. «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 3 350 993 рубля, исполнение составило 3 346 496 рублей 77 копеек или 99,87 %.
9. «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске»

выделено средств в размере 24 594 265 рублей, исполнение 24 215 934 рубля 50 копеек или 98,46 %.

10. «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска» выделены средства в сумме 476 418 958 рублей, исполнение составило 466 321 292 рубля 54 копейки или 97,88 %.

11. «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске» выделены средства в сумме 616 767 806 рублей, исполнение составило 596 895 433 рубля 43 копейки или 96,78 %.

12. «Управление муниципальными финансами города Нефтеюганска» выделено средств в размере 73 911 695 рублей, исполнение составило 68 823 313 рублей 49 копеек или 93,12 %.

13. «Управление муниципальным имуществом города» выделено 82 717 599 рублей, исполнение составило 80 276 277 рублей 03 копейки или 97,05 %.

14. «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 553 150 рублей, исполнение 552 943 рубля 60 копеек или 99,96 %.

15. «Профилактика терроризма в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 10 007 155 рублей, исполнение 7 275 050 рублей 36 копеек или 72,70 %.

16. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в городе Нефтеюганске» выделено 4 608 140 рублей, исполнение составило 4 504 253 рубля 71 копейка или 97,75 %.

В рамках реализации мероприятий муниципальных программ города Нефтеюганска предусмотрены средства на реализацию Национальных проектов Российской Федерации.

Анализ исполнения бюджета в разрезе Национальных проектов Российской Федерации приведён в таблице № 2.

Исполнение бюджета в разрезе Национальных проектов Российской Федерации

Таблица № 2

Наименование Национальных проектов РФ	Первоначальный план на 2020 год, руб.	Бюджетная роспись на 2020 год, руб.	Исполнено, руб.	Отклонение (гр.3-гр.4), руб.	% исполн. от бюджетной росписи на 2020 год
1	2	3	4	5	6
1. Национальный проект «Образование»	83 006 880,00	83 006 880,00	0,00	83 006 880,00	0,00
Региональный проект «Современная школа»	83 006 880,00	83 006 880,00	0,00	83 006 880,00	0,00
местный бюджет	83 006 880,00	83 006 880,00	0,00	83 006 880,00	0,00

2. Национальный проект «Жильё и городская среда»	1 203 282 800,00	1 453 025 070,30	1 385 071 322,72	67 953 747,58	95,32
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	46 458 400,00	44 826 258,30	44 826 258,02	0,28	100,00
федеральный бюджет	15 400 900,00	14 859 904,53	14 859 904,53	0,00	100,00
окружной бюджет	24 088 700,00	23 242 414,77	23 242 414,77	0,00	100,00
местный бюджет	6 968 800,00	6 723 939,00	6 723 938,72	0,28	100,00
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	1 156 824 400,00	1 408 198 812,00	1 340 245 064,70	67 953 747,30	95,17
окружной бюджет	1 052 710 200,00	1 272 747 000,00	1 219 623 008,23	53 123 991,77	95,83
местный бюджет	104 114 200,00	135 451 812,00	120 622 056,47	14 829 755,53	89,05
3. Национальный проект «Экология»	168 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Региональный проект «Чистая страна»	168 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
окружной бюджет	84 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
местный бюджет	84 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»	6 533 500,00	7 923 457,00	7 923 392,00	65,00	100,00
Региональный проект «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию»	5 539 900,00	7 574 392,00	7 574 392,00	0,00	100,00
окружной бюджет	3 648 900,00	4 203 200,00	4 203 200,00	0,00	100,00
местный бюджет	1 891 000,00	3 371 192,00	3 371 192,00	0,00	100,00
Региональный проект «Популяризация предпринимательства»	993 600,00	349 065,00	0,00	65,00	0,00
окружной бюджет	554 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
местный бюджет	439 300,00	349 065,00	349 000,00	65,00	99,98
Всего на реализацию Национальных проектов	1 461 563 180,00	1 543 955 407,30	1 392 994 714,72	150 960 692,58	90,22

Из анализа, приведённого в таблице № 2 видно, что исполнение по итогам 2020 года по средствам, выделенным на реализацию Национальных проектов Российской Федерации, составило 1 392 994 714 рублей 72 копейки, что составляет 90,22 % от годовых назначений.

Низкое исполнение по следующим Региональным проектам:

1. «Современная школа» Национального проекта «Образование» - по объекту «Средняя общеобразовательная школа в 17 микрорайоне г. Нефтеюганска (Общеобразовательная организация с углубленным изучением отдельных предметов с универсальной безбарьерной средой)» неисполнение, в связи с длительностью проведения процедур. На конец 2020 года заключено концессионное соглашение предусматривающее оплату капитального гранта 15.04.2021 года.

2. «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» Национального проекта «Жильё и городская среда» по причине экономии средств по результатам открытых аукционов по приобретению жилых помещений, а также неполное исполнение в связи с изменением выбора способа переселения собственниками жилых помещений с выкупной стоимости на заключение договора мены.

2.7. Публичные нормативные обязательства

На выплату публичных нормативных обязательств предусмотрены средства в сумме 63 552 000 рублей, исполнение по итогам 2020 года составило 63 512 704 рубля 07 копеек или 99,94 % от общего годового объёма. Данные средства предусмотрены на выплаты:

- к почётной грамоте Думы города Нефтеюганска;
- доплаты к пенсии муниципальным служащим;
- компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования.

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

В соответствии с предоставленной бюджетной отчётностью по состоянию на 01.01.2021 года дебиторская и кредиторская задолженность составила (таблица № 3):

Таблица № 3

Задолженность	Дебиторская задолженность, рублей		Кредиторская задолженность, рублей
	Всего	в том числе просроченная	
По расходам	1 242 632 979,23	237 692 402,70	16 735 255,98
По доходам	25 291 791 682,26	404 465 775,00	212 652 535,68
Всего	26 534 424 661,49	642 158 177,70	229 387 791,66

Дебиторская задолженность по доходам, в сравнении с показателями 2019 года, увеличилась на 713 695 766 рублей 34 копейки, просроченная задолженность уменьшилась на 50 467 029 рублей 26 копеек (приложение № 1 к заключению), основной причиной увеличения задолженности является применение главными распорядителями бюджетных средств федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Доходы», предусматривающего отражение доходов будущих периодов в доходах бюджета.

Дебиторская задолженность по расходам, в сравнении с показателями 2019 года, увеличилась на 442 009 250 рублей 19 копеек, в связи с оплатой департаментом муниципального имущества взносов по муниципальным контрактам на участие в долевом строительстве многоквартирных домов.

В сравнении с показателями 2019 года произошло увеличение кредиторской задолженности по доходам на 77 042 352 рубля 07 копеек.

Кредиторская задолженность по расходам, в сравнении с показателями 2019 года, увеличилась на 2 788 271 рубль 37 копеек (приложение № 1 к заключению) за счёт задолженности департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска за потреблённую тепловую

энергию по свободным нераспределенным жилым помещениям муниципального жилого фонда.

В целях предотвращения потерь бюджета города от несвоевременного получения доходов необходимо усилить работу по взысканию задолженности.

3. Заключительные положения

По результатам проведённой внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2020 год и годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств установлено:

1. Предоставленная годовая бюджетная отчётность за 2020 год достоверна и не содержит существенных искажений. Нарушения требований Инструкции № 191н, выявленные в ходе проверки, выразившиеся в неполном и неточном заполнении необходимых реквизитов и показателей бюджетной отчётности, не повлияли на достоверность бюджетной отчётности.

2. В результате внешней проверки бюджетной отчётности ГАБС за 2020 год:

2.1. Использование бюджетных средств на оплату судебных издержек, возмещение госпошлины по судебным искам, административных штрафов, исполнительских сборов и пеней в общей сумме 19 157 445 рублей 68 копеек.

2.2. Наличие просроченной дебиторской задолженности по арендной плате за использование имуществом и аренде земельных участков в общей сумме 373 193 128 рублей 65 копеек.

2.4. Нарушения требований Инструкции № 157н департаментом жилищно-коммунального хозяйства - по счёту бюджетного учёта 020500000 «Расчеты по доходам» не отражена сумма начисленной задолженности по поступлениям платы за социальный и коммерческий найм жилья.

На основании проведённой внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2020 год и годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств, рекомендую:

Думе г. Нефтеюганска:

Отчёт об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2020 год утвердить.

Главным администраторам бюджетных средств:

1. Годовую бюджетную отчётность составлять и предоставлять в соответствии с нормами и требованиями Инструкции № 191н.

2. Департаменту финансов провести работу с разработчиком (обслуживающей организацией) программного продукта информационно-аналитическая система «Web-Консолидация» в целях недопущения ошибок при формировании форм бюджетной отчётности.

3. Департаменту муниципального имущества и департаменту градостроительства и земельных отношений регулярно осуществлять анализ

полноты и своевременности поступления арендной платы за использование имущества и аренду земельных участков, проводить работу по взысканию дебиторской задолженности.

4. Департаменту жилищно-коммунального хозяйства в целях правильного и полного исчисления платежей, поступающих в бюджет города, рекомендуем учёт на счёте 020500000 «Расчёты по доходам» организовать в соответствии с требованиями Инструкции № 157н.

Председатель



С.А. Гичкина

Внешняя проверка годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2020 год

Информация по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчётности подготовлена в соответствии со статьёй 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённым решением Думы города от 25.09.2013 № 633-V, Положением о Счётной палате города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 31.03.2021 № 923-VI, Порядком проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 28.03.2013 № 531-V, стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Проведение внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска совместно с проверкой достоверности годовой отчётности главных администраторов бюджетных средств».

Предоставили годовую бюджетную отчётность за 2020 год следующие главные администраторы бюджетных средств (далее - ГАБС):

1. Дума города Нефтеюганска (далее по тексту - Дума города).
2. Администрация города Нефтеюганска (далее по тексту - администрация города).
3. Департамент финансов администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент финансов).
4. Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент муниципального имущества).
5. Департамент образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент образования и молодёжной политики).
6. Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - комитет культуры и туризма).
7. Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - комитет физической культуры и спорта).
8. Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент градостроительства и земельных отношений).
9. Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент жилищно-коммунального хозяйства).

В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС рассмотрены следующие вопросы: