



Главе городского округа «Воркута»-  
руководителю администрации  
городского округа «Воркута»

КОМИ РЕСПУБЛИКАСА  
“ВОРКУТА” КАР КЫТШЛОН  
МУНИЦИПАЛЬНОЙ ЮКОНСА  
ВИДЗОДАН АРТАЛАН КОМИССИЯ

Я.А. Шапошникову

РЕСПУБЛИКА КОМИ  
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
ГОРОДСКОГО ОКРУГА “ВОРКУТА”

Председателю Совета  
муниципального образования  
городского округа «Воркута»  
И.Г. Сенча

169900, Республика Коми, г. Воркута, пл. Центральная, 7  
Тел./факс (82151) 3-61-00, тел. (82151) 3-21-12  
e-mail: kskvork@gmail.com

03 декабря № 1-3/21  
на № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета МО ГО «Воркута» «О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов».

3 декабря 2021 года

г. Воркута

Настоящее заключение контрольно-счётной комиссии муниципального образования городского округа «Воркута» на проект решения Совета МО ГО «Воркута» «О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлено инспектором Челидзе Ксенией Сергеевной действующей в соответствии с частью 5 ст. 7 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городского округа «Воркута», по результатам проведения независимой экспертизы проекта решения Совета МО ГО «Воркута» «О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект бюджета) Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городского округа «Воркута», утвержденном решением Совета муниципального образования городского округа «Воркута» от 17.12.2020 № 56 (далее – Положение), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019 № 85н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения», приказом Министерства Финансов от 08.06.2021 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2022 год (на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов)». Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ) и иными актами регулирующими бюджетные правоотношения.

### Общая часть

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 БК РФ (и применительно к местному бюджету конкретизируются положением о бюджетном процессе МО ГО «Воркута», утверждённом решением Совета МО ГО «Воркута».

В соответствии с Положением о бюджетном процессе проект решения о бюджете содержит показатели бюджета МО ГО «Воркута» на 2022 год и на плановый период

2023 и 2024 годов.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (общий объём доходов, общий объём расходов, дефицит (профицит) бюджета).

В статье 1 проекта решения Совета МО ГО «Воркута» о бюджете МО ГО «Воркута» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (в пункте 1 на 2022 год, в пункте 2 на 2023 и 2024 годы) представлены основные характеристики бюджета.

В статье 2 проекта решения отражены расходы на исполнение публичных нормативных обязательств.

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ проектом решения предусматриваются общий объём условно утверждаемых (утверждённых) расходов (не распределённые в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования) в объёме 2,5 процента на первый год планового периода (2023 год) и в объёме 5 процентов на второй год планового периода (2024 год) общего объёма расходов бюджета МО ГО «Воркута» (без учёта расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) на соответствующий год планового периода (пункт 3 статьи 1 проекта решения);

- объём межбюджетных трансфертов, отражённых в проекте Закона о республиканском бюджете Республики Коми на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (статья 3 проекта решения);
- общий объём бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда (статья 4 проекта решения);
- верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода, с указанием в том числе, верхнего предела долга по муниципальным гарантиям (статья 9 проекта решения). В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса, Положением о бюджетном процессе приложениями к проекту решения утверждаются на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов:
- распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджетов в приложении 1;
- ведомственная структура расходов бюджета в приложении 2;
- источники финансирования дефицита бюджета в приложении 3;
- нормативы распределения доходов в бюджет в приложении 4;
- прогноз доходов бюджета в приложении 5;
- программа муниципальных внутренних заимствований в приложении 6;
- программа муниципальных гарантий в приложении 7;
- распределение неиспользованных в 2021 году остатков средств, имеющих целевое назначение в приложении 8.

Проект решения не содержит статьи о вступлении решения в силу, поскольку согласно статье 5 Бюджетного кодекса закон (решение) о бюджете вступает в силу с 1 января и действует по 31 декабря финансового года, если иное не предусмотрено Бюджетным кодексом и (или) законом (решением) о бюджете.

Формирование проекта бюджета МО ГО «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось в порядке, установленном постановлением администрации МО ГО «Воркута» от 17.05.2019 № 770 «О порядке составления проекта бюджета муниципального образования городского округа «Воркута» на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период)».

В соответствии с ч.4 ст.173 БК РФ в пояснительной записке к прогнозу социально-экономического развития приводится обоснование параметров прогноза, в том числе их сопоставление с ранее утверждёнными параметрами с указанием причин и факторов прогнозируемых изменений.

Экспертизой установлено, что пояснительная записка к прогнозу социально-экономического развития содержит обоснования параметров прогноза, в том числе их сопоставление с ранее утвержденными параметрами с указанием причин и факторов прогнозируемых изменений.

Таким образом, экспертизой нарушений ч.4 ст.173 БК РФ, в части отсутствия в пояснительной записке к прогнозу социально-экономического развития обоснований параметров прогноза не установлено.

Пакет документов и материалов, предоставляемых одновременно с проектом бюджета, в том числе паспорта муниципальных программ в соответствии со ст. 184.2 БК РФ и п. 4 ст. 21 Положения о бюджетном процессе МО ГО «Воркута»

Состав показателей и характеристик (приложений) в представленном на экспертизу проект бюджета соответствует требованиям ч. 3 ст. 184.1 БК РФ и п. 3 ст. 21 Положения о бюджетном процессе МО ГО «Воркута»

### **Основные характеристики Проекта бюджета МО ГО «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Показатели	Исполнено				2021 год в ред. от 19.10.2021	Проект бюджета		
	2017	2018	2019	2020		2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы, всего	3 434 695 431,54	3 976 766 275,21	3 992 595 140,70	4 156 142 965,94	4 049 719 848,24	3 961 381 746,00	3 749 772 349,00	3 660 640 762,00
Расходы, всего	3 605 990 534,61	4 023 264 421,82	4 096 928 501,31	4 207 068 355,98	4 152 506 225,81	3 977 938 145,50	3 718 772 349,00	3 629 640 762,00
в том числе условно утверждаемые расходы	-	-	-	-	-	-	36 955 000,00	74 973 000,00
Дефицит (-) / профицит (+)	171 295 103,07	- 46 496 146,61	-104 333 360,61	-50 925 390,04	-102 786 377,57	-16 556 399,50	31 000 000,00	31 000 000,00

### **Доходы бюджета МО ГО «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Проект бюджета по налоговым и неналоговым доходам сформирован исходя из расчетов, представленных главными администраторами доходов, на основании утвержденных ими в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса методик прогнозирования поступлений доходов в бюджет, с учетом нормативов отчислений от федеральных и региональных налогов и сборов, установленных Бюджетным кодексом, законами Республики Коми, решениями Совета МО ГО «Воркута».

При расчете доходов учтены вступающие в силу с 1 января 2022 года изменения в нормативные правовые акты Российской Федерации, Республики Коми, решения Совета МО ГО «Воркута», регулирующие отношения, оказывающие влияние на формирование доходной части бюджета МО ГО «Воркута».

В соответствии с нормативами, закреплёнными бюджетным законодательством, налоговые и неналоговые доходы в проекте бюджета на 2022 год запланированы в сумме 946 679 160 рублей, на 2023 год – 998 975 990 рублей 08 копеек и на 2024 год – 1 003 504 590 рублей.

Основные прогнозы по поступлениям доходов приведены в таблице 1.

«Основные прогнозы по поступлениям доходов».

Расчеты прогноза поступлений по доходам представлены главными администраторами доходов бюджета в финансовое управление администрации. В ходе подготовки заключения сводные итоговые показатели свидетельствуют о достаточной прозрачности в процессе формирования объемов отдельных видов доходов бюджета «Воркута», что в полной мере соотносится с принципом достоверности бюджета, установленного статьей 37 БК РФ.

Наиболее значимым для бюджета МО ГО «Воркута» остаётся налог на доходы физических лиц, его доля в налоговых и неналоговых доходах составляет в 2022 году 69,5 %, в 2023 и 2024 годах 66,0% соответственно. Прогноз по налогу на доходы физических лиц сформирован Управлением федеральной налоговой службы исходя из оценки ожидаемого поступления в 2021 году, показателей статистической, налоговой отчетности с учетом, представленных в прогнозе социально-экономического развития МО ГО «Воркута» на 2022 год и на период до 2024 года темпов роста фонда начисленной заработной платы работников, а также прогнозируемого дальнейшего снижения среднесписочной численности работников организаций на территории муниципального образования.

При расчете прогнозируемого объёма поступлений налогов на совокупный доход (налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения), единый налог на вмененный доход, единый сельскохозяйственный налог, налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, учтены: динамика налоговой базы согласно данным отчетных форм, предоставляемых в ФНС, социально-экономическое развитие МО ГО «Воркута», динамика поступления налогов, уровень собираемости.

Земельный налог в соответствии с действующим законодательством рассчитывается исходя из кадастровой стоимости земельных участков и ставок налога, установленных решением Совета МО ГО «Воркута» от 28.09.2005 № 226 (в ред. от 21.05.2021). Снижение с поступлений налога обусловлено уменьшением ставок налогообложения в отношении прочих земель.

Прогноз доходов от государственной пошлины на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов определен на основе ожидаемых оценок главных администраторов (администраторов) доходов.

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2022 году рассчитано исходя из ожидаемого исполнения в 2021 году, с учётом прогнозных сведений на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, представленных Управлением федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми.

Прогноз доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности рассчитан Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Воркута» и администрацией МО ГО «Воркута» согласно методике прогнозирования поступлений доходов в бюджет МО ГО «Воркута» методом прямого расчёта и усреднения (годовая арендная плата по действующим в текущем году договорам и уровень собираемости доходов за три предшествующих года).

Прогнозная оценка поступлений доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов рассчитана главными администраторами доходов согласно методикам прогнозирования поступлений доходов в бюджет МО ГО «Воркута» методом прямого счета (стоимость договоров возмещения расходов по содержанию арендованного имущества в текущем году).

Поступление в бюджет МО ГО «Воркута» доходов от денежных взысканий (штрафов, санкций, возмещений ущерба) рассчитано главными администраторами данного вида доходов как среднеарифметическое от фактических поступлений за ряд лет.

В составе доходов учтены безвозмездные поступления из республиканского

бюджета Республики Коми в объеме, предусмотренном в проекте Закона Республики Коми о республиканском бюджете Республики Коми на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов. Объем безвозмездных поступлений из республиканского бюджета Республики Коми составит на 2022 год 3 014 702 586 рублей, на 2023 год – 2 750 796 358 рублей 92 копейки и на 2024 год – 2 657 136 172 рубля.

### ***Расходы бюджета МО ГО «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов***

Проект бюджета по расходам разработан в соответствии с приказом финансового управления администрации МО ГО «Воркута» от 30 июля 2021 года № 82-П «Об утверждении Порядка и Методики планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования городского округа «Воркута» и Методических рекомендаций по составлению обоснований бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период».

Бюджет муниципального образования городского округа «Воркута» сформирован в программном формате на основе муниципальных программ.

Расходы на реализацию муниципальных программ в 2022 – 2024 годах составляют более 94 % от общего объема расходов.

Финансовое обеспечение реализации муниципальных программ обеспечивается за счет средств местного бюджета МО ГО «Воркута», республиканского бюджета Республики Коми и федерального бюджета. Распределение средств в разрезе муниципальных программ представлено в таблице 2.

Основные характеристики по объемам расходов и цели программ (подпрограмм) приведены в приложении 1.

В соответствии с ч. 2. ст. 172 БК РФ составление проектов бюджетов основывается на государственных (муниципальных) программах (проектах государственных (муниципальных) программ, проектах изменений указанных программ). Согласно 184.2 БК РФ к проекту решения о бюджете представляются паспорта муниципальных программ (проекты изменений в указанные паспорта).

В пояснительной записке по муниципальной программе МО ГО «Воркута» «Развитие культуры», в таблице за 2022 год объем расходов на реализацию муниципальной программы составляет 306 630 100,00 руб., в паспорте муниципальной программы показатель 2022 года меньше на 5 000,00 руб., т.е. 306 625 100,00 руб. По мероприятиям направленным на 2022 год не отражены расходы, предусмотренные на выплату стипендии одаренным учащимся в размере 5 000,00 рублей за счет средств местного бюджета в соответствии с Решением Совета МО ГО «Воркута» от 25.11.2008 №270 «Об утверждении стипендии одаренным детям «Надежда Воркуты». Вследствие чего, экспертизой установлено несоответствие с ч.2 ст. 172 и ч. 2 ст. 184 БК РФ в отражении расходов в соответствии с пояснительной запиской к проекту бюджета в паспорте муниципальной программы.

В пояснительной записке по подпрограммам «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в условиях мирного и военного времени» и подпрограмма «Укрепление правопорядка и общественной безопасности» допущена техническая ошибка в таблицах при суммировании итоговых показателей за 2024 год, результат, указанный в таблице муниципальной программы МО ГО «Воркута» «Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования городского округа «Воркута» не соответствует сумме расчета на 100,00 руб. Объем расходов на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования городского округа «Воркута» на 2024 год итоговый показатель указан, верно.

В ходе проведения экспертизы, выявленные несоответствия были устранены.

**Непрограммная составляющая расходов бюджета МО ГО «Воркута»  
на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Объём расходов по непрограммным направлениям деятельности составит:

рублей

Наименование	Проект бюджета		
	2022 год	2023 год	2024 год
Местный бюджет	223 525 736,00	211 789 375,00	245 697 970,00
Межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение	4 186 805,00	3 809 334,00	3 809 334,00
<b>ИТОГО</b>	<b>227 712 541,00</b>	<b>215 598 709,00</b>	<b>249 507 304,00</b>

Прочие расходы:

- на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Коми: в 2022 году – 20 508 000 рублей, в 2023 и 2024 годах – по 10 000 000 рублей ежегодно за счет средств местного бюджета МО ГО «Воркута»;

- связанные с исполнением судебных актов по обращению взыскания на средства местного бюджета: в 2022 году – 600 000 рублей за счет средств местного бюджета МО ГО «Воркута», на плановый период 2023 и 2024 годов – не предусмотрены;

- на выполнение других обязательств государства: в 2022 году – 1 098 046 рублей, 2023 – 809 449 рублей, 2024 – 356 948 рублей за счет средств местного бюджета МО ГО «Воркута».

**Источники финансирования дефицита бюджета МО ГО «Воркута»**

Бюджет МО ГО «Воркута» в 2022 году планируется с дефицитом в объеме 16 556 399 рублей 50 копеек, с профицитом в 2023 и 2024 годах в размере 31 000 000 рублей ежегодно.

В 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов погашение долговых обязательств МО ГО «Воркута» будет осуществляться с привлечением муниципальных заимствований.

Получение кредитов от кредитных организаций в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов предусматривается в объеме 497 000 000 рублей, 487 000 000 рублей и 380 000 000 рублей соответственно.

Возврат кредитов, полученных в кредитных организациях, в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов предусмотрен в объеме 470 000 000 рублей, 487 000 000 рублей и 380 000 000 рублей соответственно. Таким образом, по состоянию на 1 января 2023 года, 1 января 2024 и 1 января 2025 года остаток задолженности по кредитам, полученным от кредитных организаций, составит 587 000 000 рублей ежегодно.

В 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов планируется привлечение бюджетного кредита в размере 140 000 000 рублей ежегодно на пополнение остатков средств на счетах бюджетов, предоставляемого Управлением Федерального казначейства Российской Федерации.

Кредит Управлением Федерального казначейства Российской Федерации предоставляется в соответствии со статьёй 93.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации с взиманием платы за пользование им по ставке, устанавливаемой Законом Российской Федерации о Федеральном бюджете на соответствующий период (в п. 3 ст. 11 проекта Федерального закона о Федеральном бюджете на 2022 год и плановый

период 2023 и 2024 годов размер платы за пользование данным кредитом предлагается установить в размере 0,1 процента годовых).

Объём возврата бюджетных кредитов в 2022 году составит 167 000 000 рублей, в 2023 году 171 000 000 рублей и в 2024 году – 171 000 000 рублей.

Таким образом, по состоянию на конец 2022 года, остаток задолженности по бюджетным кредитам, полученным из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, составит 93 000 0000 рублей, по состоянию на конец 2023 и 2024 годов – 62 000 000 рублей и 31 000 000 рублей соответственно.

В соответствии с пунктом 5 ст. 107 БК РФ объём муниципального долга не должен превышать утвержденный решением о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (очередной финансовый год) общий объём доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц. Верхний предел муниципального долга по состоянию на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 год установлен в соответствии с положениями бюджетного законодательства Российской Федерации.

Выдача муниципальных гарантий муниципального образования городского округа в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов не предполагается.

Кроме того для обеспечения реализации принципа сбалансированности бюджета предусматривается уменьшение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в 2022 в размере 16 556 399 рублей 50 копеек, в 2023 2024 годах – не предусмотрено.

Размер дефицита проекта бюджета не превышает 10% общего годового объема доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует пункту 3 ч.1 ст. 92 БК РФ.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году (очередном финансовом году и плановом периоде), утвержденный решением Совета округа о соответствующем бюджете, не должен превышать общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц. Для муниципального образования, в отношении которого осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 настоящего Кодекса, объем долга не должен превышать 50 процентов утвержденного решением о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (очередной финансовый год) общего объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц, что соответствует ст. 12 Положение «О бюджетном процессе МО ГО «Воркута» от 17.12.2020 г. № 56.; п. 5 ст. 107 БК РФ.

***Выводы и предложения контрольно-счетной комиссии по результатам проведенной экспертизы проекта решения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов***

В целом проект бюджета муниципального образования городского округа «Воркута» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов сформирован в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством. Результаты проведенного анализа проекта решения о бюджете и документов, составляющих основу формирования бюджета, дают основания для принятия на рассмотрение Советом МО ГО «Воркута» основных характеристик бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 в предлагаемом варианте.

Председатель контрольно-  
счётной комиссии МО ГО «Воркута»



В.К. Сопов

03.12.2021



Таблица 1 «Основные прогнозы по поступлением доходов»

рублей

Виды доходов	Исполнено				Оценка 2021 год	Проект бюджета			
	2017	2018	2019	2020		2021	2023	2024	
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	981 085 428,40	995 126 929,81	1 024 592 186,33	966 199 755,26	961 477 948,78	946 679 160,00	998 975 990,08	1 003 504 590,00	
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>741 908 280,20</b>	<b>787 138 306,28</b>	<b>860 336 198,42</b>	<b>848 619 257,40</b>	<b>812 032 430,00</b>	<b>789 328 310,00</b>	<b>844 503 540,00</b>	<b>858 610 540,00</b>	
Налог на доходы физических лиц	566 281 945,98	601 099 934,50	653 905 783,82	669 471 846,36	666 127 000,00	657 651 000,00	659 715 000,00	662 401 000,00	
Акции по подакционным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	9 746 531,82	11 381 630,66	12 828 552,07	11 486 429,73	12 713 560,00	13 220 310,00	13 462 540,00	13 462 540,00	
Налог, взимаемый в связи с упрощённой системой налогообложения	51 969 271,00	61 012 209,98	77 663 825,23	62 064 996,81	63 375 000,00	63 647 000,00	116 640 000,00	128 117 000,00	
Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности	69 358 871,21	62 047 276,28	58 254 500,06	50 500 009,12	14 378 000,00	1 050 000,00	780 000,00	590 000,00	
Единый сельскохозяйственный налог	108 360,00	100 000,00	13 600,00	16 767,88	265 070,00	170 000,00	175 000,00	180 000,00	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 736 322,02	2 057 468,80	2 247 332,28	1 902 873,27	12 129 000,00	12 240 000,00	12 305 000,00	12 367 000,00	
Налог на имущество физических лиц	12 693 919,05	15 213 683,25	17 915 589,78	19 956 774,04	18 380 000,00	18 961 000,00	18 990 000,00	19 010 000,00	
Земельный налог	7 265 555,96	8 944 665,58	8 155 303,58	8 212 538,96	8 124 000,00	5 824 000,00	5 830 000,00	5 837 000,00	
Государственная пошлина	22 747 503,16	25 281 437,23	29 351 711,60	25 007 021,23	16 540 800,00	16 565 000,00	16 606 000,00	16 646 000,00	
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>239 177 148,20</b>	<b>207 988 623,53</b>	<b>164 255 987,91</b>	<b>117 579 747,86</b>	<b>149 445 518,78</b>	<b>157 350 850,00</b>	<b>154 472 450,08</b>	<b>144 894 050,00</b>	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и	106 865 665,51	134 826 335,18	109 377 180,44	81 093 278,23	91 223 200,00	109 225 000,00	108 198 200,00	99 047 600,00	



Таблица 2 «Объём финансового обеспечения реализации муниципальных программ МО ГО «Воркута»»

Виды доходов	Исполнено					Оценка 2021 год	Проект бюджета			
	2017	2018	2019	2020	2021		2023	2024		
«Развитие образования»	2 046 919 886,23	2 402 209 985,97	2 398 936 942,59	2 337 767 740,35	2 406 524 499,31	2 446 873 792,00	2 331 602 722,00	2 261 989 691,00		
«Развитие физической культуры и спорта»	207 589 371,38	218 168 105,84	241 787 116,83	245 249 512,65	268 330 996,00	271 483 200,00	231 754 500,00	229 569 500,00		
«Развитие культуры и спорта»	211 776 870,80	259 842 342,32	273 721 715,02	308 802 088,21	306 610 489,02	306 630 100,00	269 381 100,00	267 245 200,00		
«Развитие экономики»	25 237 923,21	26 539 800,00	13 611 786,37	5 443 250,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
«Муниципальное управление»	93 916 520,57	106 354 601,58	119 416 029,86	120 762 856,02	123 103 034,42	256 483 320,50	208 225 311,08	208 205 003,00		
«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	685 300 192,66	630 750 768,33	392 127 082,87	609 329 149,03	-	-	-	-		
«Развитие социальной сферы»	2 429 512,00	6 095 000,00	7 623 051,97	29 296 989,13	35 908 838,34	29 927 300,00	22 024 200,00	21 873 200,00		
«Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования городского округа «Воркута»	28 100 683,59	30 594 963,91	30 132 850,28	30 786 735,51	34 273 073,72	32 117 103,00	31 601 373,00	31 124 117,00		
«Формирование комфортной городской среды муниципального образования городского округа «Воркута» на 2018-2022 годы»	-	105 095 158,17	120 388 633,87	209 925 925,37	-	-	-	-		

«Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории муниципального образования городского округа «Воркута»	-	-	-	-	905 725,62	856 666,67	160 000,00	156 000,00	162 000,00
«Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории муниципального образования городского округа Воркута»	-	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
«Повышение комфортности проживания граждан на территории муниципального образования городского округа Воркута»	-	-	-	-	620 399 227,08	405 435 789,00	408 413 433,92	359 949 747,00	
<b>ИТОГО</b>	<b>3 301 270 960,44</b>	<b>3 785 650 726,12</b>	<b>3 597 745 209,66</b>	<b>3 898 269 971,89</b>	<b>3 797 121 824,56</b>	<b>3 750 225 604,50</b>	<b>3 503 173 640,00</b>	<b>3 380 133 458,00</b>	

Наименование Муниципальных программ (подпрограмм)	Цель муниципальной программы	Объем расходов на реализацию муниципальной программы (подпрограммы)			Примечание
		2022 год	2023 год	2024 год	
«Развитие образования»	повышение доступности, качества и эффективности системы образования с учётом потребностей граждан, общества, государства.	2 446 873 792,00	2 331 602 722,00	2 261 989 691,00	Соответствует паспорту муниципальной программы муниципального образования городского округа «Воркута»
«Развитие системы дошкольного и общедошкольного образования»	обеспечение доступности и качества образовательных услуг, эффективности работы системы дошкольного и общедошкольного образования, включает в себя мероприятия, необходимые для обеспечения государственных гарантий доступности дошкольного образования, повышения доступности качественного общедошкольного образования.	1 985 820 524,37	1 937 958 555,19	1 873 655 140,04	«Развитие образования»
Подпрограмма «Дети и молодежь»	обеспечение успешной социализации детей и молодежи в социуме, удовлетворение потребностей населения в дополнительных образовательных услугах, включает в себя мероприятия, необходимые для их реализации, а также для обеспечения эффективности оздоровления и отдыха детей, эффективив трудовойстройству подростков в каникулярное время, создания условий для максимального охвата детей в возрасте от 5 до 18 лет системой персонализированного дополнительного образования детей.	167 921 941,58	146 775 174,50	146 100 381,58	
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	обеспечение реализации основных мероприятий программы в соответствии с установленными сроками и включает мероприятия по повышению эффективности реализации программы.	293 131 326,05	246 868 992,31	242 234 169,38	
«Развитие физической культуры и спорта»	совершенствование системы физической культуры и спорта, создание благоприятных условий для развития массовой физической культуры и спорта.	271 483 200,00	231 754 500,00	229 569 500,00	Соответствует паспорту муниципальной программы муниципального образования городского округа «Воркута»
«Развитие физической культуры и спорта»	развитие культурного потенциала муниципального образования городского округа «Воркута»	306 630 100,00	269 381 100,00	267 245 200,00	«Развитие физической культуры и спорта»
		13			Не соответствует в части объема финансирования пояснительной записки с паспортом муниципальной

						программы муниципального образования городского округа «Воркута»
						«Развитие культуры»
						итоговых показателей за 2022 год и 2022 год за счет средств местного бюджета
«Развитие экономики»	создание условий для развития экономики на территории МО ГО «Воркута»	1 100 000,00	-	-	-	Соответствует паспорту муниципального программы
«Малое и среднее предпринимательство»	содействие развитию малого и среднего предпринимательства в МО ГО «Воркута»	1 100 000,00	-	-	-	муниципального образования городского округа «Воркута»
						«Развитие экономики»
«Муниципальное управление»	повышение эффективности и качества муниципального управления в МО ГО «Воркута».	256 483 320,50	208 225 311,08	208 205 003,00		Соответствует паспорту муниципального программы
«Управление муниципальным имуществом»	создание условий для повышения эффективности управления муниципальным имуществом МО ГО «Воркута».	59 877 800,00	49 696 000,00	49 112 000,00		образования городского округа «Воркута»
«Управление муниципальными финансами»	создание условий для повышения эффективности прозрачности управления муниципальными финансами муниципального образования городского округа «Воркута».	196 600 520,50	158 524 311,08	159 088 003,00		«Муниципальное управление»
«Противодействие коррупции»	совершенствование системы мер противодействия коррупции в муниципальном образовании городского округа «Воркута».	5 000,00	5 000,00	5 000,00		
«Развитие социальной сферы»	обеспечение условий для повышения социальной защищенности граждан.	29 927 300,00	22 024 200,00	21 873 200,00		Соответствует паспорту муниципальной программы
«Доступная среда»	обеспечение возможности социальной интеграции и оказания поддержки отдельным категориям граждан.	5 563 200,00	5 563 200,00	5 563 200,00		муниципального образования городского округа «Воркута»
«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании городского округа «Воркута»	содействие на конкурсной основе деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций на территории муниципального образования городского округа «Воркута».	24 064 100,00	16 461 000,00	16 310 000,00		«Развитие социальной сферы»
«Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования»	повышение уровня безопасности жизнедеятельности населения в МО ГО «Воркута»	32 117 103,00	31 601 373,00	31 124 117,00		Не соответствует в части расчетов по подпрограммам «Снижение рисков и

городского округа «Воркута» «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в условиях мирного и военного времени»	предупреждение чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени, противодействие терроризму и экстремизму	30 188 771,00	29 743 381,00	29 266 225,00	смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в условиях мирного и военного времени» и (или) «Укрепление правопорядка и общественной безопасности в связи с чем суммарный итог за планируемый период 2024 года по программе
«Укрепление правопорядка и общественной безопасности»	укрепление общественного порядка и общественной безопасности на территории МО ГО «Воркута».	1 928 332,00	1 857 992,00	1 857 992,00	«Обеспечение безопасности населения и территории муниципального городского округа «Воркута» превышает суммарный итог планируемого 2024 года по паспорту муниципальной программы
«Энергосбережение и повышение эффективности на территории муниципального образования городского округа «Воркута»	обеспечение эффективного и рационального использования энергетических ресурсов и снижение объемов потребления энергетических ресурсов на территории МО ГО «Воркута».	160 000,00	156 000,00	162 000,00	Соответствует паспорту муниципальной программы муниципального образования городского округа «Воркута» «Энергосбережение и повышение эффективности на территории муниципального образования городского округа «Воркута»
«Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории муниципального образования городского округа Воркута»	обеспечение безопасности лиц, проживающих на территории МО ГО «Воркута».	15 000,00	15 000,00	15 000,00	Соответствует паспорту муниципальной программы муниципального образования городского округа «Воркута» «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории МО ГО «Воркута».
«Профилактика преступлений и иных правонарушений»	обеспечение профилактических мер по укреплению правопорядка и правонарушений на территории МО	5 000,00	5 000,00	5 000,00	«Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории МО

«Профилактика алкоголизма и наркомании»	ГО «Воркута»	принятие эффективных мер по сокращению уровня потребления алкоголя, наркотических и психотропных веществ населением	10 000,00	10 000,00	10 000,00	безопасности на территории муниципального образования городского округа Воркута»
«Повышение комфортности проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»		улучшение условий и комфортности проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»	405 435 789,00	408 413 433,92	359 949 747,00	Соответствует паспорту муниципальной программы муниципального образования городского округа «Воркута» «Повышение комфортности проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»
«Обеспечение предоставления качественных услуг ЖКХ и улучшение условий проживания граждан»		создание условий обеспечения качественными и доступными услугами ЖКХ, доступным и комфортным жильем населения	3 234 330,00	52 315 738,00	3 234 330,00	
«Формирование комфортной городской среды»		повышение уровня комплексного благоустройства территории МО ГО «Воркута» В данной подпрограмме отражены расходы муниципального дорожного фонда на 2022 год в размере 37 753 124 рубля, на 2023 год – 44 560 201 рубль, на 2024 год – 47 720 808 рублей.	109 138 262,26	116 678 140,24	120 189 925,80	
«Развитие транспортной системы»		создание условий для улучшения транспортной инфраструктуры. В данной подпрограмме отражены расходы муниципального дорожного фонда на 2022 год в размере 56 015 710 рублей, 2023 и 2024 годы – 56 257 940 рублей ежегодно	214 049 079,48	160 571 389,46	155 651 355,94	
«Обеспечение безопасности дорожного движения»		снижение количества лиц, погибших в результате дорожно-транспортных происшествий	15 698 760,00	15 698 760,00	15 698 760,00	
«Обеспечение реализации муниципальной программы»		обеспечение управления реализацией муниципальной программы	63 315 357,26	63 149 406,22	65 175 375,26	