



**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
городской округ Пыть-Ях
Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

От 13.01.2023

№ 66-ра

Об утверждении бюджетного
прогноза города Пыть-Яха
на период до 2027 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в городе Пыть-Яхе, утвержденного решением Думы города Пыть-Яха от 21.03.2014 № 258, в соответствии с постановлением администрации города от 30.09.2015 № 272-па «О порядке разработки бюджетного прогноза муниципального образования городской округ Пыть-Ях» (с изм. от 13.10.2016 № 259-па, 26.01.2018 № 10-па):

1. Утвердить:

1.1 Бюджетный прогноз города Пыть-Яха на период до 2027 года (приложение № 1).

1.2 Прогноз основных показателей бюджета города Пыть-Яха на период до 2027 года (приложение № 2).

1.3 Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Пыть-Яха (приложение №3).

2. Контроль за выполнением распоряжения возложить на заместителя главы города— председателя комитета по финансам.

Глава города Пыть-Яха



А.Н. Морозов

Бюджетный прогноз города Пыть-Яха на период до 2027 года

I. Общие положения

Бюджетный прогноз города Пыть-Яха на период до 2027 года (далее - бюджетный прогноз) подготовлен в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением Правительства Российской Федерации от 31.08.2015 № 914 «О бюджетном прогнозе Российской Федерации на долгосрочный период», постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа- Югры от 31.07.2015 N 247-п (ред. от 30.10.2020) «О Порядке разработки бюджетного прогноза Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на долгосрочный период».

При подготовке бюджетного прогноза были учтены положения Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 21.04.2021, Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года», от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации социальной политики», от 01.06.2022 № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей 2012-2017 годы», от 28.12.2012 № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», Стратегии социально-экономического развития города Пыть-Яха до 2030 года, Прогноза социально-экономического развития муниципального образования городской округ Пыть-Ях на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, утверждённого распоряжением администрации города Пыть-Яха от

01.08.2022 № 1366-ра, Основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики города Пыть-Яха на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, принятых распоряжением администрации города от 25.10.2022 № 1868-ра и статьёй 18 Положения о бюджетном процессе в городе Пыть-Яхе, утверждённого решением Думы города Пыть-Яха от 21.03.2014 № 258.

В условиях программно-целевого метода формирования и исполнения бюджета города Пыть-Яха целью разработки бюджетного прогноза является оценка основных бюджетных параметров на долгосрочную перспективу, определение ключевых направлений реализации налоговой, бюджетной и долговой политики в долгосрочном периоде, анализ основных рисков, влияющих на сбалансированность бюджета, и проработка механизмов их минимизации. Оценка финансовых ресурсов, которые могут быть направлены на достижение стратегических целей социально-экономического развития города, должна послужить основой для разработки и взаимоувязки всей совокупности документов стратегического планирования.

Подходы к формированию бюджетного прогноза во многом обусловлены итогами реализации бюджетной политики города за предыдущие годы.

К задачам бюджетного прогноза относятся: - разработка прогнозов основных характеристик бюджета города Пыть-Яха;

- обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета города и базовых принципов и условий реализации налоговой, бюджетной и долговой политики;

- профилактика бюджетных рисков;

- выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной и долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных рисков, способствующих достижению сбалансированности бюджета города Пыть-Яха в долгосрочном периоде.

II. Основные итоги исполнения бюджета города Пыть-Яха, условия формирования бюджетного прогноза в текущем периоде

Основные показатели прогноза социально-экономического развития города Пыть-Яха на период до 2025 года разработаны администрацией города Пыть-Яха на основе анализа тенденций развития, итогов социально-экономического развития города за 2021 год и оценки 2022 года, с учетом базового варианта сценарных условий развития российской экономики, а также стратегических направлений развития региона и намерений хозяйствующих субъектов.

Исполнение бюджета города Пыть-Яха за 2021 год

В течение отчётного 2021 года решениями Думы города Пыть-Яха принято 6 изменений в бюджет города. Плановые показатели увеличены по доходам на 8,6%, или на 329,6 млн. рублей, по расходам - на 1 022,3 млн. рублей или на 26,1%, дефицит бюджета увеличен на 692,7 млн. рублей, что обусловлено включением в состав источников финансирования дефицита местного бюджета остатков средств на счетах.

За 2021 год в бюджет города поступило доходов в сумме 4 133,0 млн. рублей при уточненном плане 4 150,1 млн. рублей, что составило 99,6%. Налоговые и неналоговые доходы исполнены на 100% или 1 418,6 млн. рублей.

Динамика параметров бюджета города Пыть-Яха

млн. рублей

Наименование показателя	исполнено за 2017 год	исполнено за 2018 год	исполнено за 2019 год	исполнено за 2020 год	2021 год		
					первоначал ьно утвержденн ый план	уточненный план	исполнено
Доходы бюджета муниципального образования, млн. руб.	3 248,7	5 342,4	2 996,3	4 649,8	3 820,5	4 150,1	4 133,0

Наименование показателя	исполнено за 2017 год	исполнено за 2018 год	исполнено за 2019 год	исполнено за 2020 год	2021 год		
					первоначал ьно утвержденн ый план	уточненный план	исполнено
Расходы бюджета муниципального образования, млн. руб. из них:	3 078,1	3 963,6	4 047,6	4 615,1	3 922,5	4 944,8	4 323,1
Расход на социальную сферу, млн. руб.	1 662,8	1 952,1	2 340,4	2 399,4	2 308,9	2 833,9	2 418,7
Доля расходов на социальную сферу в общей сумме расходов, в процентах	54,0	49,3	57,8	52,0	58,9	57,3	55,9
Расходы на поддержку отраслей экономики, млн. руб.	288,7	216,5	294,3	268,8	259,7	408,1	366,4
Доля расходов на поддержку отраслей экономики в общей сумме расходов, в процентах	9,4	5,5	7,3	5,8	6,6	8,3	8,5
Профицит (+) / дефицит (-) бюджета, млн. руб.	170,6	1 378,8	-1 051,3	34,7	-102,0	-794,7	-190,1
Резервный фонд, млн. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0
Муниципальный долг, млн. руб.	168,3	176,3	119,0	130,0	172,0	184,2	145,9

В общей сумме поступлений доля налоговых доходов составила 27,7%, неналоговых – 6,6%, безвозмездных поступлений (с учетом возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) – 65,7 %.

Налоговые доходы поступили в сумме 1 144,9 млн. рублей, что составило 99,2% к уточненным плановым назначениям 2021 года и 104,4% к поступлениям налоговых доходов за предшествующий год.

В структуре налоговых доходов бюджета, наибольший удельный вес приходится на налог на доходы физических лиц – 74,1%.

Неналоговые доходы исполнены в сумме 273,7 млн. рублей, что составило 103,6% к плановым назначениям и 108,1% к уровню прошлого года.

Наибольший удельный вес в доходах бюджета города составляют безвозмездные поступления. Доля безвозмездных поступлений составляет 65,7% в составе общей суммы доходов или 2 714,4 млн. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы - 2 558,0 млн. рублей. В рамках Соглашения между Правительством ХМАО – Югры и ПАО «Нефтяная компания «Роснефть» по договору целевого пожертвования от ООО «РН - Юганскнефтегаз» № 2142021/3392Д поступили средства в сумме 156,4 млн. рублей.

Расходная часть бюджета исполнена в сумме 4 323,1 млн. рублей. Установленные на 2021 год плановые показатели бюджета исполнены на 87,4%. Низкое исполнение обусловлено поступлением 30 декабря 2021 года денежных средств от ООО «РН-Нефтеюганск» в сумме 156,4 млн. рублей.

Расходы бюджета города за 2021 год без учета безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение, исполнены на 97,5%.

На отрасли социально-культурной сферы в 2021 году, как и прежде, направлен основной объем средств – 2 418,7 млн. рублей, что составляет 55,9% от общего объема расходов. Удельный вес расходов на социальную сферу в динамике составляет более 50% от общих расходов бюджета города Пыть-Яха, что подтверждает приоритет использования ресурсов в человеческий капитал и свидетельствует о социальной ориентированности бюджета. Бюджетная политика в социальной сфере ориентирована на сохранение приоритетности в финансовом обеспечении обширного спектра задач в области образования, социальной политики, культуры, физической культуры и спорта. По

отношению к предыдущему финансовому году расходы на социальную сферу увеличились на 19,3 млн. рублей.

В структуре расходов бюджета за 2021 год расходы бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство произведены в сумме 1 043,2 млн. рублей, что составляет 24,1% в общих расходах бюджета города.

Расходы на развитие отраслей экономического блока, относящихся к разделу «Национальная экономика», произведены в сумме 366,4 млн. рублей, что составляет 8,5% в общих расходах бюджета.

В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов сохранена программная структура бюджета города. Реализация мероприятий муниципальных программ города является инструментом достижения целей и задач развития муниципального образования на основе приоритетных направлений Стратегии социально-экономического развития города Пыть-Яха до 2030 года.

В целом в 2021 году бюджет города исполнен в программном формате в рамках реализации 20 муниципальных программ. На их реализацию направлено 4 280,6 млн. рублей.

Доля расходов, реализуемых через муниципальные программы, составила 99,0% в общем объеме расходов бюджета, что на 0,2% больше, чем в предыдущем финансовом году.

Наименование показателя	исполнено за 2017 год	исполнено за 2018 год	исполнено за 2019 год	исполнено за 2020 год	2021 год		
					первонач ально утвержде нный план	уточненн ый план	исполнен о
Всего расходов бюджета, млн. рублей	3 078,1	3 963,6	4 047,6	4 615,1	3 922,5	4 944,8	4 323,1
Расходы в рамках муниципальных программ, млн. рублей	3 036,6	3 924,3	4 005,2	4 558,2	3 890,1	4 900,7	4 280,6

Наименование показателя	исполнено за 2017 год	исполнено за 2018 год	исполнено за 2019 год	исполнено за 2020 год	2021 год		
					первонач ально утвержде нный план	уточненн ый план	исполнен о
Доля расходов, формируемых в рамках муниципальных программ, в общем объеме расходов, %	98,7	99,0	99,0	98,8	99,2	99,1	99,0

Установленные целевые показатели позволяют эффективно и своевременно оценивать достижение поставленных целей и задач по итогам реализации муниципальных программ. По отношению к предыдущему 2020 году расходы городского бюджета на реализацию муниципальных программ снизились на 6,1% или на 277,6 млн. рублей и связано это с завершением основного объема мероприятий по ликвидации и расселению приспособленных для проживания строений.

Город Пыть-Ях принимает участие в реализации 6 национальных проектов. На реализацию 4 национальных проектов («Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», «Демография», «Образование», «Жилье и городская среда») в 2021 году предусмотрено финансирование в размере 518,2 млн. рублей, исполнено – 512,5 млн. рублей или 98,9%:

- за счет средств федерального бюджета – 127,1 млн. рублей, исполнено – 127,1 млн. рублей (100%);

- за счет средств бюджета автономного округа – 307,8 млн. рублей, исполнено – 307,8 млн. рублей (100%);

- за счет средств местного бюджета – 83,3 млн. рублей, исполнено – 77,6 млн. рублей (93,2%).

Значительная часть финансирования направлена на реализацию регионального проекта «Чистая вода» в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» - 441,8 млн. рублей, исполнено 440,1 млн. рублей (99,6%).

Из 16 региональных проектов, реализуемых на территории города, в зеленой зоне по кассовому исполнению оказались 6 региональных проектов (исполнение более 95%), в красной зоне - 2 проекта (исполнение менее 95%), 8 проектов осуществлялись без финансового обеспечения.

В 2021 году продолжена реализация мероприятий по борьбе с коронавирусной инфекцией, на эти цели из бюджета города за 2021 год направлено 4,9 млн. рублей. Средства направлены на дезинфекцию помещений и открытых территорий города, на поддержку организаций, осуществляющих регулярные пассажирские перевозки автомобильным транспортом на территории города, на поддержку юридических лиц, осуществляющих управление многоквартирными домами.

Бюджет города за 2021 год исполнен с дефицитом в сумме 190,1 млн. рублей. Источниками покрытия дефицита бюджета города выступают кредиты кредитных организаций и остатков средств на счетах.

Величина муниципального долга на протяжении 2021 года установлена на уровне ниже значения, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации. Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2022 года составил 145,9 млн. рублей.

Структура муниципального долга по состоянию на 01.01.2022 года представлена кредитами, полученными от кредитных организаций, и бюджетным кредитом.

Просроченная задолженность по долговым обязательствам у муниципального образования отсутствует.

В целях активизации работы по мобилизации доходов в бюджет муниципального образования городского округа Пыть-Ях, сокращения размера дефицита бюджета, повышения качества и эффективности управления финансовыми ресурсами, на уровне муниципального образования принят план

мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденный распоряжением администрации города от 25.01.2021 № 119-ра.

Бюджетный эффект на 2021 год запланирован в размере 99,9 млн. рублей или 3,7% от собственных доходов по уточненному плану.

В целом от реализации плана мероприятий бюджетный эффект по итогам 2021 года составил 102,0 млн. рублей или 3,8% к собственным доходам муниципального образования.

В течение года выполнен ряд мероприятий по оптимизации расходов на текущее содержание органов местного самоуправления, на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, сокращение бюджетных средств по итогам закупочных процедур, снижению расходов на оплату коммунальных расходов, по расширению перечня и объема платных услуг, оказываемых бюджетными и автономными учреждениями, привлечению немunicipальных организаций к оказанию муниципальных услуг, заключению энергосервисных контрактов. В результате проведенных мероприятий достигнут бюджетный эффект в сумме 60,7 млн. рублей, что составляет 100% от намеченного показателя.

В целях активизации работы по мобилизации доходов в бюджет города Пыть-Яха, изыскания дополнительных резервов поступлений и сокращения размера дефицита бюджета города в 2021 году проведены меры по привлечению дополнительных доходов в бюджет муниципального образования, в результате которых сумма дополнительных доходов составила 41,2 млн. рублей.

Администрацией города разработан аналогичный план мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов местных бюджетов и сокращению муниципального долга на 2022-2024 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 02.07.2021 года № 240-п «О распределении дотаций бюджетам муниципальных районов и городских округов Ханты-

Мансийского автономного округа – Югры для поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» городу Пыть-Ях выделена дотация в сумме 29 512,6 тыс. рублей. Средства направлены на проведение ремонта (2,0 млн. рублей СОШ № 5), ремонт автодорог местного значения (22,9 млн. рублей), на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-19 (2,0 млн. рублей), на поощрение муниципальных управленческих команд (2,6 млн. рублей).

Для успешной реализации механизмов общественного участия и контроля, информирования широких кругов населения о формировании и исполнении бюджета города Пыть-Яха в течение года проводилась работа по обеспечению открытости бюджетного процесса.

Информация о стадиях бюджетного процесса, о плановых показателях бюджета города и его исполнении размещается на официальном сайте администрации города Пыть-Яха в разделе «Открытый бюджет». Для горожан, не обладающих специальными знаниями в финансово-бюджетной сфере, информация размещается в доступной форме в виде информационного материала «Бюджет для граждан».

Установление, изменение и отмена местных налогов и сборов городского округа.

На территории муниципального образования городской округ Пыть-Ях продолжают действовать решения Думы города Пыть-Яха с установленными и экономически обоснованными налоговыми ставками:

Решение Думы города Пыть-Яха от 22.09.2008 № 330 «Об установлении земельного налога на территории города Пыть-Яха» (с изменениями).

По земельному налогу установлены льготы отдельным категориям граждан, муниципальным учреждениям города, а также, в отношении организаций, субъектов малого и среднего предпринимательства и СОНКО, реализующим инвестиционные проекты в городе, предусматривающие полное (100%) освобождение от уплаты земельного налога.

В 2021 году на территории города Пыть-Яха из юридических лиц 32 субъекта воспользовались льготами по земельному налогу, из них 28 налогоплательщиков воспользовались льготами по земельному налогу, установленными решениями Думы города Пыть-Яха. Налоговый расход составил 25,4 млн. рублей. 1 412 человек воспользовались предоставленными льготами по земельному налогу на сумму 0,8 млн. рублей.

Целью применения данного налогового расхода является создание благоприятных условий для реализации инвестиционных проектов в соответствии с Соглашением о защите и поощрении капиталовложений, а также повышение эффективности реализации молодежной политики в интересах инновационного социально ориентированного развития города Пыть-Яха.

Решение Думы города Пыть-Яха от 20.11.2014 № 292 «Об установлении налога на имущество физических лиц на территории города Пыть-Яха» (с изменениями).

Сумма льгот по налогу на имущество физических лиц составила 5,1 млн. рублей (в том числе по решению представительного органа – 0,8 млн. рублей), в результате бюджетная и социальная эффективность налоговых расходов достигнута, в 2021 году установленными льготами воспользовались 7 556 налогоплательщиков (в том числе по решениям представительного органа – 2 623), для которых предусмотрено 100% освобождение от уплаты налога на имущество физических лиц.

По результатам оценки эффективности налоговых расходов за 2021 год предлагается сохранить действующие налоговые льготы на период 2022 – 2024 годы в целях обеспечения неизменности (возможности снижения) налоговой нагрузки для льготных категорий плательщиков местных налогов.

В соответствии с Федеральным законом от 29.06.2012 № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности», главой 26.3 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, Дума города Пыть-Яха решила признать утратившим силу Решение Думы города Пыть-Яха от 21.10.2010 № 578 (с изменениями) «Об утверждении перечня видов предпринимательской деятельности, в отношении которых вводится единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, и значений корректирующего коэффициента базовой доходности К2 на территории муниципального образования городской округ город Пыть-Ях» (решение от 21.10.2021 № 19).

Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности

В целях формирования эффективной системы управления муниципальным имуществом города Пыть-Яха, позволяющей обеспечить оптимальный состав имущества для исполнения полномочий администрации города, достоверный учет, контроль использования и надлежащее состояние муниципального имущества города, постановлением администрации города от 04.12.2018 № 409-па утверждена муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом города Пыть-Яха» (далее – программа).

В 2021 году на реализацию мероприятий программы предусмотрены расходы в размере 60,0 млн. рублей, исполнение составило 20,5 млн. руб., или 34,2% к плану. Низкий уровень исполнения программных мероприятий обусловлен выделением бюджетных средств в конце декабря 2021 года на реконструкцию нежилого здания в размере 36,5 млн. руб.

Одним из показателей эффективного управления имуществом является исполнение плана по поступлению в бюджет города Пыть-Яха администрируемых доходов от управления и распоряжения муниципальным имуществом города. Так размер поступлений доходов в 2021 году составил 58,5 млн. рублей или 104,6% от годового плана, в том числе:

- доходы от сдачи в аренду имущества – 21,2 млн. руб.;
- прочие поступления (соцнайм) – 0,8 млн. руб.;
- доходы от продажи квартир – 33,0 млн. руб.;
- доходы от приватизации – 3,6 млн. руб.;

Рост доходов обусловлен в основном использованием преимущественного права выкупа квартир, переданных по договорам найма жилых помещений муниципального жилищного фонда коммерческого использования. За последние 4 года наблюдается стабильная динамика получения доходов от использования муниципального имущества в размере 100% и больше от плана. По состоянию на 01.01.2022 г. в реестре муниципального имущества числится имущество балансовой стоимостью 14 999,6 млн. руб., в том числе: переданное в хозяйственное ведение муниципальных унитарных предприятий – 2 563,2 млн. руб.; в оперативное управление учреждений – 8 278,8 млн. руб.; муниципальная казна составляет 4 157,6 млн. руб. По сравнению с прошлым годом стоимость муниципального имущества увеличилась на 82,5 млн. руб., или на 1,2%.

За отчетный период принято в муниципальную собственность 45 объектов недвижимости на сумму 222,1 млн. руб., и особо ценного имущества 1 430 объектов на сумму 34,3 млн. руб., из них:

1. объектов жилищного фонда – 8 квартир, в рамках реализации муниципальной программы «Развитие жилищной сферы в городе Пыть-Яхе»;
2. участков автомобильных дорог - 6;
3. земельных участков – 28;
4. нежилого фонда – 3;
5. транспортных средств – 5.

За отчетный период включены в реестр муниципального имущества завершённые строительством объекты в количестве 6 единиц на сумму 234,5 млн. рублей.

В порядке разграничения государственной и муниципальной собственности в 2021 году принято в муниципальную собственность имущество из собственности РФ и ХМАО-Югры - здание «Станция скорой и неотложной помощи» и нежилое здание 3-75.

Списано в 2021 году муниципального имущества по ветхости, износу балансовой стоимостью 19,6 млн. руб.

В соответствии со статьей 16 Положения о порядке управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности города Пыть-Яха, оформления бесхозяйного недвижимого имущества с момента его выявления и до регистрации права муниципальной собственности, в 2021 году зарегистрировано право собственности на бесхозяйные объекты недвижимости в количестве 10 единиц.

Актуальные сведения об объектах учета, включенных в реестр муниципального имущества города Пыть-Яха, размещены на официальном сайте администрации города в разделе «Имущественные отношения».

Муниципальный сектор экономики представлен 4 муниципальными унитарными предприятиями, в отношении 2 предприятий открыта процедура конкурсного производства, 9 бюджетными учреждениями, 6 казенными и 20 автономными учреждениями.

В целях реализации мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Пыть-Яха» в 2021 году заключено 133 контракта, в том числе:

- 128 контрактов по содержанию муниципального имущества,
- 5 контрактов на проведение ремонта муниципального имущества.

Администрацией города проводится последовательная политика в сфере приватизации, отчуждения имущества, которое не является необходимым для

решения задач и функций органов местного самоуправления, не используется или используется неэффективно.

По результатам реализации программных мероприятий за 2021 год, обеспечена достоверная информация о составе и характеристиках имущества, проведена техническая инвентаризация и изготовление технических планов по 71 объекту недвижимости, проведена рыночная оценка имущества для сдачи в аренду, а также для заключения договоров, предусматривающих переход прав владения и пользования муниципального имущества в количестве 59 единиц, проведена государственная регистрация права собственности за муниципальным образованием по 105 объектам.

Поставлено на учет в Росреестре в качестве бесхозяйного 102 объекта недвижимого имущества, в том числе 42 объекта уличного освещения для передачи в концессию.

Проведена инвентаризация 674 придомовых (подводящих) сетей теплоснабжения, водоотведения и водоснабжения. В 2022 году продолжится работа по изготовлению технических планов и постановки на учет в органе Росреестра в качестве бесхозяйных.

За 2021 год сформировано 34 земельных участка, в том числе предназначенных для бесплатного предоставления в собственность граждан для целей строительства индивидуальных жилых домов – 17, под объектами муниципальной собственности (межевание, постановка на государственный кадастровый учет) и регистрация права муниципальной собственности на земельные участки – 15, под многоквартирное жилищное строительство, индивидуальное жилищное строительство, объекты иного назначения для организации торгов - 2.

Осуществляя полномочия в сфере взаимоотношений с предприятиями, учреждениями, организациями и гражданами, в 2021 году заключено 428 договоров по поступлению и движению муниципального имущества, в том числе по передаче муниципального имущества в оперативное управление - 332,

23 - передано в хозяйственное ведение, 21 - в безвозмездное пользование, 30 - в коммерческий найм, 6 - в аренду, купли-продажи имущества (мены) – 16.

Подготовлено и исполнено 303 приказа о закреплении имущества на праве оперативного управления и хозяйственного ведения и движению имущества по муниципальной казне, 157 распоряжений администрации города по основной деятельности, в том числе о согласовании крупных сделок – 17, постановлений администрации города - 14, проектов решений Думы - 9.

В целях развития малого и среднего предпринимательства, в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации», распоряжением администрации города от 26.07.2019 № 1698-ра утвержден Порядок формирования, ведения (в том числе ежегодного дополнения) и обязательного опубликования перечня муниципального имущества, свободного от прав третьих лиц (за исключением права хозяйственного ведения, права оперативного управления, а также имущественных прав субъектов малого и среднего предпринимательства), предназначенного для предоставления его во владение и (или) пользование на долгосрочной основе (в том числе по льготным ставкам арендной платы) субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства.

В настоящее время в Перечень муниципального имущества, свободного от прав третьих лиц (за исключением права хозяйственного ведения, права оперативного управления, а также имущественных прав субъектов малого и среднего предпринимательства), предназначенного для предоставления его во владение и (или) пользование на долгосрочной основе (в том числе по льготным ставкам арендной платы) субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, вошли 8 объектов (из них 3 – земельные участки), 3 объекта недвижимости передано по договорам аренды субъектам малого и среднего предпринимательства.

На территории города Пыть-Яха имущественная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций осуществляется путем предоставления в пользование муниципального имущества, включенного в перечень муниципального имущества:

- свободного от прав третьих лиц (за исключением имущественных прав некоммерческих организаций) для его передачи во владение и (или) в пользование социально ориентированным некоммерческим организациям на долгосрочной основе (распоряжение администрации города от 19.04.2018 № 693-ра, в ред. от 13.10.2020 № 1894-ра).

По состоянию на 01.01.2022 года из указанного выше перечня на долгосрочной основе СОНКО предоставлено в безвозмездное пользование и аренду 7 объектов недвижимости общей площадью 1 592,3 кв. м. (2020 г. – 1 398,7 кв. м.), в том числе:

1. Пыть-Яхская городская общественная организация ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов (Бенке Г.Н.);

2. Пыть-Яхская городская организация общероссийской общественной организации «Всероссийское общество инвалидов» (Гавриленко Л.В.);

3. Пыть-Яхская местная городская молодежная общественная организация «Активист» (Шенгелая Е.К.);

4. Автономная некоммерческая организация «Центр социальной помощи «Призвание» (Маслак Л.С.);

5. Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «ПРОФФ» (Протопопова Е.С.);

6. Автономная некоммерческая организация «Городской приют для бездомных животных «ШАНС» (Горынцев А.А.);

7. Благотворительный фонд «Подари мечту» (Тахирова Е.Р.).

- свободного от прав третьих лиц (за исключением права хозяйственного ведения, права оперативного управления, а также имущественных прав

субъектов малого и среднего предпринимательства), предназначенного для предоставления его во владение и (или) в пользование на долгосрочной основе (в том числе по льготным ставкам арендной платы) субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства» (распоряжение администрации города от 26.07.2019 № 1697-ра, в ред. от 10.11.2021 № 2138-ра).

За отчетный период ИП Шайхилаевой Ф.Р., имеющему статус социальное предприятие, оказана имущественная поддержка, в пользование на долгосрочной основе предоставлено нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Пыть-Ях, 5 мкр. «Солнечный», дом 31, общей площадью 92,3 кв. м.

Муниципальными учреждениями города Пыть-Яха предоставлены в аренду помещения муниципальной собственности, находящиеся у них на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, общей площадью 7 546,1 кв. м., в том числе 11 СОНКО – 4 073,5 кв. м., 14 ИП – 3 472,6 кв. м. За отчетный период отмечается увеличение предоставленной площади помещений муниципальной собственности, находящихся на праве хозяйственного ведения или оперативного управления у муниципальных учреждений, более чем в 3 раза по сравнению 2020 годом (2020 г. - 2 455,8 кв. м., в том числе 1 СОНКО – 69,2 кв. м., 7 ИП – 2 386,6 кв. м.).

В период пандемии новой коронавирусной инфекции реализованы меры, направленные на перепрофилирование 19 объектов недвижимости, переданных на праве хозяйственного ведения в МУП «Пыть-Яхторгсервис» под обсерватор на общую сумму 1 809,3 тыс. руб. Для укомплектования обсерватора передано 190 комплектов костюмов противозаразительных одноразовых, постельное белье, для обеспечения безопасности переносное мобильное ограждение в количестве 96 ед.

III. Подходы и методология разработки бюджетного прогноза

Основные параметры бюджета города Пыть-Яха на период до 2027 года определены исходя из следующих методологических подходов.

Доходы бюджета до 2027 года определены с учетом прогнозных показателей стратегии социально-экономического развития города, действующих изменений бюджетного и налогового законодательства и базовых показателей по поступлению налоговых и неналоговых платежей.

Прогнозные разработки по каждому виду доходов сформированы на базе сложившейся динамики их начислений и поступлений, ожидаемой оценки в текущем году, задолженности по налогам, а также прогнозируемых показателей по фонду оплаты труда и темпам его роста, по объемам реализации подакцизных товаров, кадастровой стоимости земли, заключенных договоров на передачу в аренду земельных участков и имущества, действующих ставок по налоговым и неналоговым платежам.

Общий объем расходов бюджета города определен исходя из прогнозируемого объема доходов соответствующих бюджетов, ограничения предельных размеров дефицита и долговых обязательств, установленных бюджетным законодательством.

Расходы бюджета города на долгосрочный период сформированы с учетом безусловного приоритета исполнения действующих обязательств, в том числе определенных указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года - повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, поддержка семьи и детей, переселение граждан из аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда. Кроме того, приоритетами останутся реализация мер социальной поддержки населения, поддержка отраслей экономики.

Расходы на обслуживание муниципального долга учтены в структуре бюджетных расходов в соответствии с условиями действующих и планируемых к принятию долговых обязательств.

Размер финансовой поддержки, предоставляемой бюджету города из бюджета автономного округа в форме дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности, дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, субсидий на софинансирование приоритетных направлений развития муниципального образования, субвенций на исполнение переданных государственных полномочий, планируется сохранить на сложившемся в настоящее время уровне, составляющем от 54 до 59,2% процентов от общего объема расходов бюджета города.

IV. Основные характеристики бюджета города Пыть-Яха на долгосрочный период

Основные на долгосрочный период приведены в приложении N 2 к настоящему бюджетному прогнозу.

В целях обеспечения сбалансированности бюджета города Пыть-Яха принимаются меры по повышению эффективности бюджетных расходов, выявлению и использованию резервов для достижения установленных результатов.

Расходы бюджета города формируются в полном соответствии с принципами программно-целевого бюджетного планирования. В 2021 году около 99% расходов бюджета реализованы в рамках 21 муниципальной программы. При формировании муниципальных программ города Пыть-Яха обеспечена увязка их целей, задач и показателей с документами стратегического планирования, в том числе с указами Президента Российской Федерации, прогнозом социально-экономического развития города Пыть-Яха.

V. Структура доходов и расходов бюджета города Пыть-Яха

По видам поступлений в городской бюджет в 2022 году имеет следующую структуру:

- налоговые доходы – 31,4%;
- неналоговые доходы – 9,1%;
- безвозмездные поступления – 59,5%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета ведущее место занимает налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. На долю остальных налоговых и неналоговых доходов приходится около 12,5%. На плановый период структура платежей существенных изменений не претерпевает.

Структура расходов бюджета города Пыть-Яха в 2022 году:

1. Расходы социальной направленности – 63,1%, из них:
 - образование – 69,9%;
 - культура, кинематография – 8,7%;
 - социальная защита – 2,2%;
 - физическая культура и спорт – 17,4%;
2. Расходы на жилищно-коммунальный комплекс, транспорт и дороги – 14,9%;
3. Расходы на поддержку отдельных отраслей экономики – 7,4%;
4. Иные расходы – 14,6 %.

Приоритетным направлением расходов местного бюджета продолжают оставаться расходы на социальную сферу, удельный вес которых составляет в общем объеме расходов более 60%.

VI. Муниципальный долг

Структура муниципального долга по состоянию на 01.01.2021 года представлена кредитами, полученными от кредитных организаций и бюджетным кредитом.

В 2021 году муниципальным образованием для частичного покрытия дефицита бюджета, привлечен кредит от кредитной организации и бюджетный кредит из бюджета автономного округа.

Кредит от кредитной организации привлечен в размере 100 млн. рублей по муниципальному контракту № 0187300019419000159 от 13.12.2019 года заключенному с ПАО «Совкомбанк», в сумме 100 млн. рублей. Кредит оформлен в виде возобновляемой кредитной линии со свободным режимом выборки и свободным режимом гашения сроком на 36 месяцев под 8,1% со дня заключения контракта.

Бюджетный кредит привлечен из бюджета автономного округа в размере 61,2 млн. рублей по договору бюджетного кредита № 3/02-21 от 22.09.2021 года сроком на 1 год под 0,1 %.

Муниципальный долг на 01.01.2022 года по составляет 145,9 млн. рублей.

VII. Оценка и минимизация бюджетных рисков

Бюджетная система крайне восприимчива к изменениям экономической ситуации. Основными рисками реализации бюджетного прогноза являются развитие кризисных явлений в экономике и снижение темпов социально-экономического развития Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа и города Пыть-Яха, приводящие к сокращению поступлений доходов в бюджет, повышению прогнозируемого уровня инфляции, ухудшению условий для заимствований, росту государственного и муниципального долга.

Изменения федерального законодательства, влияющие на параметры бюджета (новации в межбюджетном регулировании, снижение нормативов отчислений от налогов и сборов, установление новых расходных обязательств, сокращение межбюджетных трансфертов из федерального и окружного бюджетов, передача дополнительных полномочий), также обуславливают риски неисполнения параметров бюджетного прогноза.

Минимизировать последствия рисков, влияющих на бюджетную сбалансированность, предполагается за счет:

- максимального наполнения (повышения собираемости) доходной части бюджета города Пыть-Яха;
- принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала города;
- ограничения роста расходных обязательств на основе оценки эффективности бюджетных расходов;
- поддержания экономически безопасного уровня долговых обязательств и минимально возможной стоимости их обслуживания;
- проведения контроля за исполнением бюджета города Пыть-Яха.

VIII. Основные подходы, цели и задачи формирования и реализации бюджетной, налоговой и долговой политики города Пыть-Яха в долгосрочном периоде

Основными задачами органов местного самоуправления города Пыть-Яха на ближайшую перспективу являются: сохранение социальной стабильности в городе, стимулирование инвестиционной деятельности, что будет способствовать увеличению налогового потенциала и формированию стабильной доходной базы бюджета города.

- Главным критерием эффективности налоговой политики должно стать достижение заявленных приоритетов. В этой связи основными направлениями налоговой политики города Пыть-Яха на долгосрочный период являются:
- расширение налогового потенциала на основе роста предпринимательской и инвестиционной деятельности, денежных доходов населения;
 - противодействие уклонению от уплаты налоговых платежей и выявлению сокрытия налогооблагаемой базы;
 - проведение оценки налоговых расходов с представлением ее результатов в свободном доступе;
 - повышение эффективности управления имущественным комплексом и земельными ресурсами;

- реализация комплекса мер по обеспечению полноты учета объектов налогообложения;
- усиление работы по легализации заработной платы работающего населения, дополнительному привлечению граждан к декларированию полученных доходов, в том числе от сдачи в аренду недвижимости, продажи недвижимости, транспортных средств, акций;
- рост уровня собираемости платежей в бюджет и сокращение задолженности по их уплате;
- активизация работы по повышению поступлений от всех мер принудительного взыскания задолженности, обеспечение роста эффективности взыскания;
- совершенствование налогового администрирования, повышение ответственности администраторов доходов за эффективное прогнозирование, своевременность, полноту поступления и сокращение задолженности администрируемых платежей.

Основными задачами долгосрочной бюджетной политики города Пыть-Яха на долгосрочную перспективу будут оставаться:

- ограничение темпа роста бюджетных расходов;
- обеспечение сбалансированного распределения имеющихся финансовых ресурсов между текущими социальными расходами и расходами на развитие;
- минимизация дефицита.

Реализация долгосрочной бюджетной политики города Пыть-Яха будет осуществляться по следующим приоритетным направлениям:

1) повышение эффективности бюджетных расходов за счет реализации мероприятий:

- по развитию системы организации закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд путем планирования закупок на этапе составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период с применением механизма нормирования в сфере закупок;

- по повышению эффективности оказания муниципальных услуг, в том числе за счет планирования расходов на выполнение муниципальных заданий на основе базовых нормативов затрат; включения в нормативные затраты по содержанию имущества только затрат на имущество, используемое для выполнения муниципального задания;

- привлечения некоммерческих организаций социальной направленности к оказанию государственных (муниципальных) услуг;

- по совершенствованию инструментов программно-целевого планирования и управления путем планирования мероприятий муниципальных программ с учетом приоритетов социально-экономического развития города и реальных финансовых возможностей бюджета, развития механизма проектного управления, дальнейшего совершенствования системы оценки эффективности реализации муниципальных программ;

2) обеспечение прозрачности и открытости муниципальных финансов для общества путем:

- публикации брошюры "Бюджет для граждан" по проектам решений о бюджете города Пыть-Яха на очередной финансовый год и плановый период, об исполнении бюджета за отчетный финансовый год;

- освещения в средствах массовой информации актуальных вопросов по бюджетной тематике;

Реализация основных направлений долгосрочной бюджетной политики города Пыть-Яха позволит снизить темпы роста расходов за счет сокращения неэффективных трат, сформировать оптимальную структуру расходов бюджета, исходя из приоритетов, сконцентрировать имеющиеся финансовые ресурсы на наиболее значимых направлениях развития города.

Долговая политика города Пыть-Яха до 2027 года будет направлена на снижение уровня долговой нагрузки на бюджет города.

Стратегической целью управления муниципальным долгом является обеспечение сбалансированности бюджета города при безусловном

выполнении принятых обязательств и соблюдении норм и ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Управление муниципалам долгом - одно из важнейших направлений бюджетной политики администрации города Пыть-Яха.

IX. Подходы к прогнозированию и показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Пыть-Яха на период их действия

При определении подходов к прогнозированию показателей муниципальных программ города Пыть-Яха применяются следующие принципы:

- использование программного бюджета как инструмента для управления социально-экономическим развитием города;
- ориентация показателей муниципальных программ города Пыть-Яха на достижение долгосрочных целей социально-экономического развития;
- взаимосвязь показателей муниципальных программ города Пыть-Яха с показателями социально-экономического развития города, утвержденными документами стратегического планирования, в том числе на долгосрочный период;
- взаимосвязь целевых показателей (индикаторов) с ресурсным обеспечением муниципальных программ города Пыть-Яха.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Пыть-Яха представлены в приложении N 3 к настоящему бюджетному прогнозу.

Прогноз основных показателей бюджета города Пыть-Яха

тыс. рублей

№	Наименование показателя	2021 год (отчет)	очередной финансовый год (2022 год)	первый год планового периода (2023 год)	второй год планового периода (2024 год)	прогноз на 2025 год	прогноз на 2026 год	прогноз на 2027 год
1.	Доходы бюджета - всего	4 132 963,3	3 843 945,8	3 753 507,9	3 762 925,5	3 734 300,5	3 771 643,5	3 771 643,5
	в том числе:							
1.1.	- налоговые доходы	1 144 916,8	1 205 497,5	1 302 509,7	1 297 237,8	1 296 510,4	1 309 475,5	1 309 475,5
1.2.	- неналоговые доходы	273 688,0	348 142,3	223 042,0	212 271,0	334 166,0	337 507,7	337 507,7
1.3.	- безвозмездные поступления	2 714 358,5	2 290 306,0	2 227 956,2	2 253 416,7	2 103 624,1	2 124 660,3	2 124 660,3
2.	Расходы бюджета - всего	4 323 066,2	4 482 345,5	3 818 669,0	3 805 717,9	3 848 042,0	3 822 427,0	3 822 427,0
в т.ч.	расходы на обслуживание муниципального долга	709,7	3 369,0	26 128,3	26 128,3	26 128,3	0,0	0,0
	резервный фонд	4 862,7	1 924,9	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
2.1.	Программно-целевые расходы	4 280 614,4	4 438 579,3	3 779 331,8	3 717 539,5	3 708 178,2	3 674 101,5	3 674 101,5
2.2.	Непрограммные расходы	42 451,8	43 766,2	39 337,2	88 178,4	139 863,8	148 325,5	148 325,5
3.	Дефицит (профицит) бюджета	-190 102,9	-638 399,7	-65 161,1	-42 792,4	-113 741,5	-50 783,5	-50 783,5
	в %%	1,3	9,3	4,8	3,1	9,9	3,4	3,4
4.	Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года	130 014,8	145 900,0	65 161,1	42 792,4	113 741,5	0,0	0,0

Приложение № 3
к распоряжению администрации
города Пыть-Яха
от 13.01.2023 № 66-ра

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Пыть-Яха

№	Наименование показателя	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
	Предельные расходы на реализацию муниципальных программ г. Пыть-Яха – всего	4 280 614,4	4 438 579,3	3 779 331,8	3 717 539,5	3 708 178,2	3 674 101,5	3 674 101,5
1	Муниципальная программа "Развитие образования в городе Пыть-Яхе "	1 914 844,7	2 012 454,7	2 072 269,3	2 033 917,8	2 020 216,3	1 976 968,8	1 976 968,8
2	Муниципальная программа "Социальное и демографическое развитие города Пыть-Яха"	75 587,3	63 330,6	19 287,1	19 836,6	20 461,8	21 484,9	21 484,9
3	Муниципальная программа "Культурное пространство города Пыть-Яха"	225 462,8	250 497,9	337 905,1	328 582,5	328 826,3	345 267,6	345 267,6
4	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Пыть-Яхе "	171 782,4	501 671,8	157 483,5	159 315,2	161 758,8	169 846,7	169 846,7
5	Муниципальная программа "Поддержка занятости населения в городе Пыть-Яхе "	11 961,4	12 414,9	14 345,5	13 860,2	13 641,7	10 499,7	10 499,7
6	Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса в городе Пыть-Яхе "	20 319,1	20 671,6	15 332,3	15 486,4	14 892,2	15 636,8	15 636,8
7	Муниципальная программа "Развитие жилищной сферы в городе Пыть-Яхе"	94 481,1	70 380,3	143 946,0	162 307,9	169 687,3	178 171,7	178 171,7
8	Муниципальная программа "Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда города Пыть-Яха "	837 508,8	482 578,3	37 157,6	42 602,4	43 074,6	45 228,3	45 228,3
9	Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан в городе Пыть-Яхе"	3 383,5	3 599,9	4 992,6	3 806,3	3 699,5	3 884,5	3 884,5

№	Наименование показателя	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
10	Муниципальная программа "Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма в городе Пыть-Яхе"	282,7	266,8	160,0	160,0	160,0	168,0	168,0
11	Муниципальная программа "Безопасность жизнедеятельности в городе Пыть-Яхе "	22 165,4	24 426,1	25 292,1	25 302,9	25 314,1	26 579,8	26 579,8
12	Муниципальная программа "Экологическая безопасность города Пыть-Яха "	8 813,7	14 230,8	6 839,2	7 319,3	6 835,9	7 177,7	7 177,7
13	Муниципальная программа "Развитие экономического потенциала города Пыть-Яха"	3 531,7	4 675,7	3 753,3	3 253,3	3 253,3	3 416,0	3 416,0
14	Муниципальная программа "Цифровое развитие города Пыть-Яха"	7 444,1	8 985,3	12 366,1	10 643,6	6 643,6	6 975,8	6 975,8
15	Муниципальная программа "Современная транспортная система города Пыть-Яха"	244 865,6	221 146,6	185 462,8	173 263,1	176 503,3	185 328,5	185 328,5
16	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в городе Пыть-Яхе"	709,7	5 293,9	26 628,3	26 628,3	26 628,3	500,0	500,0
17	Муниципальная программа "Развитие гражданского общества в городе Пыть-Яхе "	32 446,5	36 339,8	46 629,1	46 641,5	46 654,4	48 987,1	48 987,1
18	Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом города Пыть-Яха"	20 519,2	71 587,5	42 426,1	32 963,6	26 380,3	12 278,8	12 278,8
19	Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в городе Пыть-Яхе "	481 976,1	517 778,7	542 066,3	537 968,6	538 444,7	565 366,9	565 366,9
20	Муниципальная программа "Содержание городских территорий, озеленение и благоустройство в городе Пыть-Яхе"	105 528,6	114 021,9	84 922,5	73 613,0	75 034,8	50 263,6	50 263,6
21	Муниципальная программа «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера в городе Пыть-Яхе»	0,0	2 226,6	67,0	67,0	67,0	70,4	70,4
	Непрограммные расходы	42 451,8	43 766,2	39 337,2	88178,4	139863,8	148 325,5	148 325,5
	Всего	4 323 066,2	4 482 345,5	3 818 669,0	3 805 717,9	3 848 042,0	3 822 427,0	3 822 427,0