

Пояснительная записка
к отчету о ходе реализации муниципальной программы

«Управление муниципальными финансами в городе Пыть-Яхе»
(полное наименование программы)

За январь – декабрь 2022 года

1. Сведения:

- о финансировании программных мероприятий в разрезе источников финансирования (федеральный бюджет, бюджет автономного округа, бюджет муниципального образования, внебюджетные источники), о результатах реализации программных мероприятий и причинах их невыполнения:

Отчёт о ходе реализации мероприятий муниципальной программы приведен в приложении 1. Финансирование программных мероприятий осуществляется только за счёт средств местного бюджета.

- о результатах программных мероприятий, финансирование по которым не осуществлялось и причинах их невыполнения:

Отчёт о ходе реализации программных мероприятий без финансирования муниципальной программы приведен в приложении 1.

- о необходимости корректировки муниципальной программы (с указанием обоснований):

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации города от 22.11.2021 № 510-па «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в городе Пыть-Яхе». Изменения в муниципальную программу вносятся по мере внесения изменений в решение Думы города от 10.12.2021 № 32 «О бюджете города Пыть-Яха на 2022 год и плановый период 2023-2024 годы», в течение двух месяцев. В отчетном периоде в муниципальную программу изменения внесены постановлением администрации города от 29.03.2022 года № 121-па на основании решения Думы от 08.02.2022 года № 51, постановлением администрации города от 30.06.2022 года № 277-па на основании решения Думы от 21.06.2022 года № 81, постановлением администрации города от 06.10.2022 № 441-па на основании решения Думы от 02.09.2022 № 103, постановлением администрации города от 14.12.2022 № 551-па на основании решения Думы от 21.11.2022 № 111 и в соответствии с решением Думы от 08.12.2022 № 112 «О бюджете города Пыть-Яха на 2023 и плановый период 2024-2025 годы».

2. Сведения о соответствии фактических показателей выполнения муниципальной программы показателям, установленным при утверждении программы, средний процент достижения показателей за отчетный период:

Целевые показатели муниципальной программы:

№ п/п	Наименование целевых показателей	План 2022 год (%)	Факт за отчетный период	%	Расчет показателя с указанием источника информации	Причины не достижения показателя
1	Отношение объема муниципального долга городского округа к общему объему доходов бюджета города	≤ 50%	15,6 %	100	Показатель определяется как отношение муниципального долга на отчетную дату к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений, в %	
2	Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга	< 5%	0,01 %	100	Объем расходов на обслуживание муниципального долга к расходам бюджета муниципального образования без учета субвенций, в %	
3	Соблюдение ограничений по предельному размеру резервного фонда Администрации города, установленного Бюджетным Кодексом Российской Федерации, да/нет	да	да	100	Соблюдение условий, установленных постановлением Администрации города № 164-па от 28.09.2009 «О выделении бюджетных средств из резервного фонда муниципального образования городской округ Пыть-Ях»	
3	Соблюдение условий в части иным образом зарезервированных бюджетных ассигнований, в целях распределения их между главными распорядителями бюджетных средств, да/нет	да	да	100	Соблюдение условий, установленных решением Думы города о бюджете города для внесения изменений в сводную бюджетную роспись в части иным образом зарезервированных бюджетных ассигнований, в целях распределения их между главными распорядителями бюджетных средств	
	Средний процент достижения показателей			100		

3. Изменения в соответствующей сфере социально-экономического развития муниципального образования город Пыть-Ях по итогам года.

В целях реализации решения Думы от 10.12.2022 № 32 "О бюджете города Пыть-Ях на 2022 год и плановый период 2023 - 2024 годы", активизации работы по мобилизации доходов в бюджет города 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 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденный распоряжением администрации города от 30.12.2022 № 2516-ра «О мероприятиях по исполнению решения Думы «О бюджете города Пыть-Яха на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов» (в ред. от 30.12.2022 № 2516-ра).

Основные направлений налоговой, бюджетной и долговой политики на 2022, скорректированы с учетом экономических условий характеризующихся повышенной степенью неопределенности, складывающейся на фоне кардинальных изменений внешних и внутренних условий функционирования экономики Российской Федерации с учетом последствий санкционного давления на развитие экономики.

В сложившихся экономических условиях основными ориентирами и приоритетами налоговой, бюджетной и долговой политики города являются сохранение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, обеспечение достижения национальных целей развития Российской Федерации, направленных на повышение уровня жизни граждан, создание комфортных условий для их проживания, обеспечение достойного эффективного труда людей и успешное предпринимательство, цифровую трансформацию.

4. Сведения о соблюдении условий предоставления субсидии, определённых Соглашением о предоставлении субсидии из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры бюджету муниципального образования города Пыть-Яха на софинансирование расходных обязательств мероприятий муниципальной программы по итогам года.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» не предусматривает мероприятия за счет средств из вышестоящего бюджета предоставляемых в виде субсидий на софинансирование расходных обязательств.

5. Сведения о мерах и результатах поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства по итогам года.

В рамках муниципальной программы поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства не осуществляется.

6. Описание проблем, в том числе неблагоприятных внешних факторов и рисков, влияющих на муниципальную программу. Сведения о принятии определенных мер, направленных на смягчение влияния неблагоприятных внешних факторов.

Основным финансовым риском реализации муниципальной программы является существенное ухудшение параметров внешнеэкономической конъюнктуры, что повлечёт за собой увеличение дефицита бюджета города, увеличение объёма муниципального долга и стоимости его обслуживания. Кроме того, имеются риски использования при формировании документов стратегического планирования (в том числе муниципальных программ) прогноза расходов, не соответствующего прогнозу доходов бюджета города.

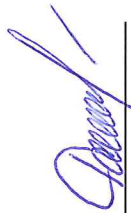
Следует также учитывать, что качество управления муниципальными финансами, в том числе эффективность расходов бюджета города, зависит от действий всех участников бюджетного процесса, а не только комитета по финансам, осуществляющего организацию составления и исполнения бюджета города.

Управление рисками реализации будет осуществляться на основе следующих мер:

- утверждение Бюджетного прогноза города Пыль-Яха на долгосрочный период;
- установление верхнего предела муниципального долга городского округа;
- мониторинг показателей долговой устойчивости.

Заместитель председателя комитета по финансам:

Л.Н. Фагхиева
(Ф.И.О.)

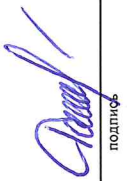

(подпись)

Отчёт о ходе реализации муниципальной программы "Управление муниципальными финансами в городе Пыть-Яхе" за январь - декабрь 2022 года

№ п/п	Наименование подпрограмм, структурных элементов	тыс. рублей																
		План по программе, утвержденный постановлением администрации города (с изменениями)			Уточнённый план по бюджету, утвержденный решением Думы (с изменениями)			Кассовое исполнение										
		Всего	Ф/Б	О/Б	М/Б	Другие источники	Всего	Ф/Б	О/Б	М/Б	Другие источники	Результат реализации структурного элемента (мероприятия), причина невыполнения или неполного выполнения структурного элемента (мероприятия)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
Подпрограмма 1 "Управление муниципальными финансами"																		
1.1.	Основное мероприятие "Организация бюджетного процесса"																	Бюджет города формируется и утверждается в соответствии с положениями о бюджетном процессе в городе Пыть-Яхе, утвержденного решением Думы города от 21.03.2014 № 258 (далее бюджетный процесс). Распоряжением администрации города утверждается график подготовки, рассмотрения документов и материалов, разрабатываемых при составлении проекта решения о бюджете города Пыть-Яха на очередной финансовый год и плановый период. В целях своевременного и качественного проведения работы по разработке проекта бюджета принято постановление администрации города от 14.07.2014 № 175-па. Начало работы по составлению проекта бюджета города начинается с утверждения Графика подготовки, рассмотрения документов и материалов, разрабатываемых при составлении проекта решения о бюджете. На 2022 год и плановый период 2023-2024 годы бюджет города Пыть-Яха утвержден решением Думы города Пыть-Яха от 10.12.2021 года № 32, на 2023 год и плановый период 2024-2025 годы бюджет города Пыть-Яха утвержден решением Думы города № 112 от 08.12.2022. Исполнение бюджета города по расходам начинается с составления сводной бюджетной росписи в соответствии с порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Пыть-Яха, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета города Пыть-Яха (главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета города Пыть-Яха) и лимитов бюджетных обязательств города Пыть-Яха, утверждённый приказом комитета по финансам от 30.12.2015 № 34. В ходе исполнения бюджета за отчетный период было проведено 5 раз уточнение параметров доходов и расходов бюджета, а также источников финансирования дефицита. В соответствии со статьями 22 и 25 Бюджетного процесса в течении отчетного периода в Думу города и Счётно-контрольную палату были направлены отчёты об исполнении бюджета города за 2021 год для утверждения и за 1, 2 и 3 квартал 2022 года для принятия к сведению.
1.1.1.	Основное мероприятие "Организация бюджетного процесса"																	без финансирования
1.2.	Основное мероприятие "Управление муниципальным долгом" (Показатель 1.2)	3 369,0	-	-	3 369,0	-	3 369,0	-	-	3 369,0	-	297,8	-	-	-	297,8	-	
1.2.1.	Обслуживание муниципального долга	3 369,0	-	-	3 369,0	-	3 369,0	-	-	3 369,0	-	297,8	-	-	-	297,8	-	В январе 2022 года произведено досрочное погашение кредита по муниципальному контракту № 01873000194190000159 от 13.12.2019 года с ПАО "Совкомбанк" оплата процентов за отчетный период составила 277,4 тыс. рублей. Кроме того, по договору бюджетного кредита № 6/02-20 от 22.12.2020 сумма погашенных процентов в отчетном периоде составила 17 тыс. рублей, по договору бюджетного кредита № 15/02-22 от 17.11.2022 – 3,4 тыс. рублей. В 4 квартале привлечен кредит по муниципальному контракту № 0187300019422000148 от 17.10.2022, не исполненные остатки средств по данному мероприятию предназначены для обеспечения обязательств по указанному кредиту.
1.2.2.	Планирование ассигнований на погашение долговых обязательств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Подпрограмма 2 "Формирование резервных средств в бюджете города"																		
2.1.	Основное мероприятие "Формирование в бюджете города резервного фонда" (Показатель 3)	1 816,1	-	-	1 816,1	-	1 816,1	-	-	1 816,1	-	-	-	-	-	-	-	В отчетном периоде выделены средства на основании распоряжений администрации «О выделении бюджетных средств из резервного фонда муниципального образования городской округ Пыть-Ях»: - от 01.02.2022 № 129-ра года в сумме 93,1 тыс. рублей на оказание услуг по обследованию работников органов местного самоуправления города Пыть-Яха на коронавирусную инфекцию, средства востребованы в сумме 27,4 тыс. рублей, в связи с отменой обязательного тестирования работников не использованный остаток возвращен в резервный фонд Администрации города в соответствии с утвержденным порядком; - от 22.06.2022 № 1100-ра выделены бюджетные ассигнования из резервного фонда в сумме 495,7 тыс. рублей на аварийно-восстановительные работы автомобильных дорог местного назначения, пострадавших в результате последствий стихийных бедствий; -от 06.10.2022 № 1768-ра в сумме 52,0 тыс. рублей на изготовление информационных баннеров, нацеленных на повышение патриотического настроения жителей города; - от 11.11.2022 № 2000-ра в сумме 108,8 тыс. рублей на проведение мероприятий по мобилизации граждан города.

2.2.	Основное мероприятие "Резервирование бюджетных ассигнований с целью последующего их распределения между главными распорядителями бюджетных средств при наступлении установленных условий" (Показатель 4)	5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	297,8	-	-	297,8	-
ИТОГО		5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	5 185,1	-	-	297,8	-	-	297,8	-

Зарезервированные средства перераспределены в соответствии с решением Думы города Пыть-Яха от 21.11.2022 № 111 "О внесении изменений в решение Думы города Пыть-Яха от 10.12.2021 № 32 "О бюджете города Пыть-Яха на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов"



Заместитель председателя
комитета по финансам

Л.Н. Фатхиева
Ф.И.О.

подпись

Исполнитель: Шаталова Клавдия Васильевна
8 (3463) 46 - 55 - 54