

ПРОТОКОЛ № 17/24
заседания бюджетной комиссии

г.Ханты-Мансийск

от 29 июля 2024 года

Председатель комиссии:

Минулин К.Р. – глава Ханты-Мансийского района

Члены комиссии:

Давлетбаев З.М. - и.о. директора департамента строительства, архитектуры и ЖКХ администрации Ханты-Мансийского района

Старовойт Д.П. - и.о. директора департамента имущественных и земельных отношений администрации Ханты-Мансийского района

Муслимова Ю.А. - и.о. председатель комитета экономической политики администрации Ханты-Мансийского района

Астафьева О.Н. - и.о. председателя комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района

Собянин С.А. - начальник управления по бюджету комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района

Харисова Р.В. - начальник управления доходов, налоговой политики комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района

Секретарь комиссии:

Мусиенко Н.А. – консультант сектора бюджетной политики социальной сферы управления по бюджету комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района.

Повестка заседания:

1. Предложения по формированию основных направлений налоговой политики района на очередной финансовый год и плановый период с аналитической запиской об оценке эффективности предоставленных налоговых расходов за отчетный период с оценкой ожидаемых потерь бюджета района.

Докладчик: Начальник управления доходов, налоговой политики комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района Харисова Р.В.

2. Проект основных показателей прогноза социально-экономического развития района на очередной финансовый год и плановый период.

Докладчик: И.о. председателя комитета экономической политики администрации Ханты-Мансийского района Муслимова Ю.А.

3. Перечень муниципального имущества района, предназначенного к приватизации в очередном финансовом году и в плановом периоде.

Докладчик: И.о. директора департамента имущественных и земельных отношений администрации Ханты-Мансийского района Старовойт Д.П.

4. Сформированный предварительный перечень объектов, предлагаемых для включения в План реконструкции и капитального ремонта объектов на очередной финансовый год и плановый период.

Докладчик: И.о. директора департамента строительства, архитектуры и ЖКХ администрации Ханты-Мансийского района Давлетбаев З.М.

5. Предложения по прекращению или изменению начиная с очередного финансового года ранее утвержденных муниципальных программ, включая изменения объема бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ (с учетом региональных проектов, направленных на достижение целей, показателей и результатов федеральных (национальных) проектов), в том числе по результатам пересмотра приоритетов бюджетных расходов и оценки эффективности реализации муниципальных программ района.

Предложения по распределению бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности в разрезе программ, подпрограмм и главных распорядителей средств бюджета района.

Перечень муниципальных программ.

Докладчик: И.о. председателя комитета экономической политики администрации Ханты-Мансийского района Муслимова Ю.А.

6. Проектировки основных параметров бюджета района, а также предложения по обеспечению его сбалансированности в очередном финансовом году и плановом периоде.

Промежуточные результаты обзоров расходов бюджета Ханты-Мансийского района, достигнутые за отчетный период, в том числе варианты экономии бюджетных средств.

Докладчик: И.о. председателя комитета по финансам администрации Ханты-Мансийского района Астафьева О.Н.

1. Предложения по формированию основных направлений налоговой политики Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период с аналитической запиской об оценке эффективности предоставленных налоговых расходов за отчетный период с оценкой ожидаемых потерь бюджета района.

(Харисова Р.В.)

Руководствуясь постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 24.07.2018 № 211 «О порядке составления проекта решения о бюджете Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период», постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 23.01.2020 № 16 «О Порядке оценки налоговых расходов Ханты-Мансийского района» в целях обеспечения разработки проекта решения Думы Ханты-Мансийского района о бюджете Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период комитет по финансам выносит на рассмотрение предложения по формированию основных направлений налоговой политики Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период с аналитической запиской об оценке эффективности предоставленных налоговых расходов за отчетный период, отчетом об оценке эффективности планируемого к предоставлению налогового расхода.

1.1. О проекте основных направлений налоговой политики Ханты-Мансийского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, основные подходы к ее формированию.

1.2. Аналитическая записка об оценке эффективности предоставленных налоговых расходов Ханты-Мансийского района за 2023 год.

Решили:

1.1. Одобрить проект основных направлений налоговой политики Ханты-Мансийского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы, согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

По результатам положительного единогласного голосования членов комиссии принято решение по сохранению действующих налоговых льгот, об отсутствии предложений по уточнению (изменению), отмене действующих льгот.

1.2. Принять к сведению информацию о результатах оценки эффективности предоставленных налоговых расходов Ханты-Мансийского района — Югры за 2023 год согласно приложению 2 к настоящему протоколу (далее — Аналитическая записка).

1.3. Комитету по финансам администрации Ханты-Мансийского района:

1.3.1. учитывать результаты оценки эффективности предоставленных налоговых расходов Ханты-Мансийского района за 2023 год при формировании основных направлений бюджетной и налоговой политики Ханты-Мансийского района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы.

1.3.2. Аналитическую записку не позднее двух месяцев с даты ее составления разместить на официальном сайте Ханты-Мансийского района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

2. Проект основных показателей прогноза социально-экономического развития на очередной и финансовый год и плановый период.

(Муслимова Ю.А.)

Решили:

2.1. Отметить:

Основные показатели среднесрочного прогноза разрабатываются ежегодно на очередной финансовый год и плановый период, на основе сценарных условий прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, исходя из приоритетов и целевых значений социально-экономического развития, сформированных в Стратегии социально-экономического развития Ханты-Мансийского района до 2030 года, Указов Президента Российской Федерации.

Исходной базой для разработки основных показателей прогноза социально-экономического развития Ханты-Мансийского района на очередной финансовый год и плановый период стали:

тенденции социально-экономического развития района, сложившиеся по итогам 2022 и 2023 годов и первого полугодия 2024 года;

информация органов местного самоуправления Ханты-Мансийского района, предприятий, осуществляющих деятельность на территории района.

Основные параметры среднесрочного прогноза социально-экономического развития района на очередной финансовый год и плановый период разработаны на вариантной основе в составе двух основных вариантов – вариант 1 (консервативный) и вариант 2 (базовый).

Базовый вариант описывает наиболее вероятный сценарий развития российской экономики. Консервативный вариант основан на предпосылках об ухудшении внешнеэкономических условий.

2.2. Рекомендовать комитету по финансам Администрации Ханты-Мансийского района для разработки параметров бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 – 2027 годы использовать базовый вариант прогноза, согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

3. Перечень муниципального имущества Ханты-Мансийского района, предназначенного к приватизации в 2025 финансовом году и плановый период 2026-2027 годы.

(Старовойт Д.П.)

В целях эффективного управления муниципальной собственностью Ханты-Мансийского района в перечень муниципального имущества, планируемого к приватизации в 2025 году и плановом периоде 2026 и 2027 годов, предлагается включить следующее непрофильное муниципальное имущество Ханты-Мансийского района, не обеспечивающее выполнение функций и полномочий органов местного самоуправления Ханты-Мансийского района, муниципальных учреждений и муниципального предприятия Ханты-Мансийского района в решении вопросов местного значения, предусмотренных Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в целях получения дополнительных доходов в бюджет Ханты-Мансийского района от реализации муниципального имущества Ханты-Мансийского района:

на 2025 год: 5 объектов движимого имущества, из них: в отношении 3 объектов изменение способа приватизации – посредством публичного предложения в случае, если торги по их продаже путем проведения аукционов в 2024 году будут признаны не состоявшимися, в отношении 1 объекта изменение способа приватизации – продажа по минимально допустимой цене в связи с несостоявшейся в 2024 году продажей посредством публичного предложения, 1 объект на приватизацию путем реализации арендатором преимущественного права выкупа арендованного имущества в соответствии с Федеральным законом № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения движимого и недвижимого имущества, находящегося в государственной или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

на плановый период 2026-2027 годы предлагается к включению 2 объекта движимого имущества на приватизацию путем реализации арендаторами преимущественного права выкупа в соответствии с Федеральным законом № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения движимого и недвижимого имущества, находящегося в государственной или в

муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Перечень имущества в соответствии с приложением 7 к настоящему протоколу.

Исходя из состава, предполагаемого к приватизации муниципального имущества Ханты-Мансийского района и способов приватизации, ожидаемое поступление доходов в бюджет Ханты-Мансийского района от приватизации муниципального имущества в 2025 году составит в размере до 2,8 млн. рублей; в 2026 году – 0,3 млн. рублей, в 2027 году до 0,4 млн. рублей..

Согласно приказу департамента имущественных и земельных отношений от 23.03.2017 № 269-п «Об утверждении методики прогнозирования поступлений неналоговых доходов в бюджет Ханты-Мансийского района» прогноз доходов от реализации имущества Ханты-Мансийского района рассчитывается на основании утвержденного прогнозного плана приватизации муниципального имущества Ханты-Мансийского района, исходя из балансовой (остаточной) стоимости объектов, планируемых к приватизации.

Учитывая, что остаточная стоимость имущества, предлагаемого к включению в прогнозный план приватизации, нулевая, предлагается прогнозный объем доходов от реализации имущества в 2025-2027 годах сформировать по первоначальной балансовой стоимости имущества, в последующем прогноз доходов будет скорректирован с учетом фактически поступивших доходов по заключенным договорам купли-продажи муниципального имущества так как в соответствии со статьей 12 Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» начальная цена подлежащего приватизации муниципального имущества устанавливается по результатам независимой оценки рыночной стоимости объекта в соответствии с законодательством Российской Федерации, регулирующим оценочную деятельность.

Решили:

3.1. Перечень муниципального имущества района, предназначенного к приватизации, согласно приложению 7 к настоящему протоколу, принять к сведению.

4. Сформированный предварительный перечень объектов, предлагаемых для включения в План реконструкции и капитального ремонта объектов Ханты-Мансийского района на 2025 финансовый год и плановый период 2026-2027 года.

(Давлетбаев З.М.)

Предварительный перечень объектов, предлагаемых для включения в План реконструкции и капитального ремонта объектов, формируется в Порядке организации проведения реконструкции и капитального ремонта муниципального имущества Ханты-Мансийского района, утвержденного распоряжением администрации Ханты-Мансийского района от 02.11.2017 № 1143-р, по форме согласно указанному распоряжению и предоставляется на рассмотрение Бюджетной комиссии администрации Ханты-Мансийского района.

Предложения для включения в предварительный перечень, в установленные Порядком сроки в Департамент строительства, архитектуры и ЖКХ Ханты-Мансийского района предоставлены только Департаментом имущественных и земельных отношений администрации Ханты-Мансийского района.

Решили:

4.1. Предварительный перечень объектов для включения в План реконструкции и капитального ремонта объектов, согласно приложению 8 к настоящему протоколу, принять и учесть при формировании бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов;

4.2. Департаменту строительства, архитектуры и ЖКХ Администрации Ханты-Мансийского района, Департаменту имущественных и земельных отношений Администрации Ханты-Мансийского района учесть объекты, включенные в предварительный перечень объектов для включения в План реконструкции и капитального ремонта объектов, в предложениях по изменению объемов (структуры) бюджетных ассигнований бюджета района на реализацию муниципальных программ района на 2025-2027 годы.

Срок: до 16 августа 2024 года.

5. Предложения по прекращению или изменению начиная с очередного финансового года ранее утвержденных муниципальных программ, включая изменения объема бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ, в том числе по результатам пересмотра приоритетов бюджетных расходов и оценки эффективности реализации муниципальных программ района.

Предложения по распределению бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности в разрезе программ, подпрограмм и главных распорядителей средств бюджета района. Перечень муниципальных программ.

(Муслимова Ю.А.)

По итогам 2023 года комитетом экономической политики была проведена оценка эффективности реализации 21 муниципальной программы Ханты-Мансийского района в соответствии с постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 31.01.2019 № 36 «Об утверждении порядка проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Ханты-Мансийского района».

Оценка «отлично» достигнута по 5 программам (Развитие малого и среднего предпринимательства, Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Развитие цифрового общества, Повышение эффективности муниципального управления, Улучшение жилищных условий).

Оценка «хорошо» достигнута по 9 программам (Безопасность жизнедеятельности, Развитие гражданского общества, Профилактика правонарушений, Развитие спорта и туризма, Развитие агропромышленного комплекса, Развитие образования, Создание условий для ответственного управления муниципальными финансами, Содействие занятости населения, Укрепление межнационального и межконфессионального согласия).

Оценка «удовлетворительно» достигнута по 7 программам (Обеспечение экологической безопасности, Подготовка перспективных территорий, Благоустройство населенных пунктов, Формирование и развитие муниципального имущества, Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса, Культура, Комплексное развитие транспортной системы).

Заключение об эффективности реализации муниципальных программ было направлено ответственных исполнителей муниципальных программ, которым было рекомендовано своевременно проводить анализ ожидаемого годового исполнения программных мероприятий и достижения целевых показателей, по итогам которого при необходимости вносить соответствующие изменения в муниципальные программы.

На территории Ханты-Мансийского района в 2024 году осуществляется реализация 21 муниципальной программы, которые будут продолжены в 2025 году.

Сводная информация по плановым бюджетным ассигнованиям 21 муниципальной программы с учетом предложений ответственных исполнителей на 2025 год, согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

Обращаем Ваше внимание, что по поручению Председателя Правительства РФ Мишустина М.В. и учитывая рекомендации Правительства ХМАО-Югры все муниципальные образования автономного округа с 1 января 2025 года переходят на новую систему формирования муниципальных программ. В связи с чем, комитетом экономической

политики был подготовлен НПА об утверждении порядка разработки и реализации муниципальных программ, который сейчас проходит процедуру согласования в Администрации ХМР. Проект порядка размещен на официальном сайте Администрации района в разделе Антикоррупционная экспертиза.

Таким образом, формирование муниципальных программ на 2025 год и плановые периоды будет осуществляться с учетом новых требований, установленных на федеральном уровне и уровне субъекта РФ.

Планируется, что формирование и мониторинг муниципальных программ будет осуществляться посредством ГИС «Региональный электронный бюджет» (по мере подключения муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в данную информационную систему). Пока формирование муниципальных программ будет осуществляться на бумажном носителе.

Решили:

5.1. Главным распорядителям бюджетных средств, ответственным исполнителям муниципальных программ Ханты-Мансийского района направить в адрес комитета экономической политики предложения по мероприятиям муниципальных программ на период 2025-2030 годы в соответствии с новой структурой, установленной пунктами 4 и 5 паспорта муниципальной программы приложения 2 к модельной муниципальной программе проекта Порядка разработки и реализации муниципальных программ.

Срок: до 16 августа 2024 года.

6. Проектировки основных параметров бюджета района, а также предложения по обеспечению его сбалансированности в очередном финансовом году и плановом периоде.

Промежуточные результаты обзоров расходов бюджета Ханты-Мансийского района, достигнутые за отчетный период, в том числе варианты экономии бюджетных средств.

(Астафьева О.Н.)

Прогнозирование доходной части бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов осуществлялось в первом полугодии 2024 года. Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования Ханты-Мансийский район на 2025 год спрогнозированы с ростом относительно первоначального плана на 2024 год на 17,4 % (+335 131,5 тыс. рублей). Доходы на плановый период также спрогнозированы с ростом на 2026 год на 19,2%, на 2027 год на 21,8%.

Проектные показатели по доходам бюджета Ханты-Мансийского района на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сложились в сумме

4 773 073,6 тыс. рублей, 4 769 473,1 тыс. рублей, 4 405 141,4 тыс. рублей по годам соответственно.

Проектировки бюджета по расходам на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов рассчитаны с учетом предельного размера дефицита бюджета Ханты-Мансийского района, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, который спрогнозирован на 2025 год в сумме 226 234,4 тыс. рублей, на 2026 год – 239 680,2 тыс. рублей, на 2027 год – 253 965,9 тыс. рублей.

Проектные показатели по расходам составили на 2025 год в сумме 4 999 308,0 тыс. рублей, на 2026 год – 5 009 153,3 тыс. рублей, на 2027 год – 5 165 102,1 тыс. рублей.

Информация о проектировках основных
параметров бюджета района на очередной финансовый год
и плановый период

Параметры бюджета	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Доходы	5 143 292,8	4 773 073,6	4 769 473,1	4 911 136,2
Налоговые и неналоговые доходы	1 927 212,1	2 423 166,3	2 561 271,5	2 704 430,9
Расходы	5 932 209,9	4 999 308,0	5 009 153,3	5 165 102,1
Дефицит (допустимый БК РФ в 10%)	788 917,1	226 234,4	239 680,2	253 965,9

Обеспечение сбалансированности бюджета в очередном финансовом году и плановом периоде, распределение дополнительных бюджетных ассигнований на очередной 2025 финансовый год будет осуществляться за счет остатков средств на счете по учету средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2025.

Руководствуясь распоряжением администрации Ханты-Мансийского района от 23.09.2019 № 918-р «О плане мероприятий по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019-2024 годах в Ханты-Мансийском районе» и распоряжением администрации Ханты-Мансийского района от 25.03.2020 № 250-р «О порядке проведения обзоров расходов бюджета Ханты-Мансийского района» в 2024 году проведен промежуточный обзор расходов по следующим, утвержденным Протоколом заседания бюджетной комиссии Ханты-Мансийского района от 28.09.2023 № 24/23, объектам обзора расходов:

1. По главным распорядителям средств бюджета Ханты-Мансийского района – Комитет по образованию Ханты-Мансийского района.

Муниципальная программа Ханты-Мансийского района – Муниципальная программа «Развитие образования в Ханты-Мансийском районе», Основное мероприятие «Создание условий для удовлетворения потребности населения района в оказании услуг в учреждениях общего среднего образования», мероприятие «Питание обучающихся на платной основе»;

2. По муниципальной программе Ханты-Мансийского района:

«Развитие спорта и туризма на территории Ханты-Мансийского района», объект расходов «Проведение спортивных мероприятий МАУ Спортивная школа Ханты-Мансийского района» и Участие в окружных (региональных) и другого уровня соревнованиях (спорт высших достижений);

3. По виду расходов (направлению деятельности) – оказание услуг «Реализация программы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей».

Решили:

6.1. Принять к сведению информацию о проектировках основных параметров бюджета района на очередной финансовый год и плановый период, согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

6.2. Комитету экономической политики администрации Ханты-Мансийского района в целях выявления внутренних ресурсов бюджетных средств без ухудшения влияния на показатели муниципальных программ организовать совещание по исполнению мероприятий муниципальных программ Ханты-Мансийского района с ожидаемой оценкой исполнения муниципальных программ в 2024 году.

Срок: до 30 августа 2024 года.

6.3. Ответственным исполнителям муниципальных программ района, главным распорядителям бюджетных средств Ханты-Мансийского района предоставить в комитет экономической политики администрации Ханты-Мансийского района предложения по перераспределению (возврату) денежных средств предприятий топливно-энергетического комплекса, оставшихся после реализации мероприятия в полном объеме.

Срок: до 30 августа 2024 года.

6.4. Комитету по финансам администрации Ханты-Мансийского района:

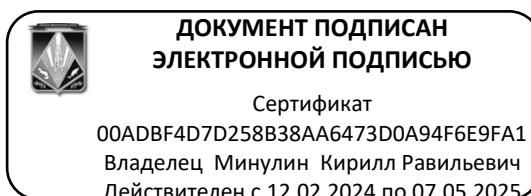
6.4.1. В целях сбалансированности проекта бюджета Ханты-Мансийского района на 2024 – 2026 годы провести в рамках бюджетной комиссии рассмотрение предложений ответственных исполнителей муниципальных программ района по изменению объемов (структуры) бюджетных ассигнований бюджета района на реализацию муниципальных программ района (изменение действующих и исполнение принимаемых расходных обязательств).

Срок: до 20 сентября 2024 года.

6.4.2. При рассмотрении предложений ответственных исполнителей муниципальных программ района и формировании предельных объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ Ханты-Мансийского района в 2025-2027 годах учитывать степень влияния мероприятий муниципальных программ на достижение целевых показателей, используемых в оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления муниципальных, городских округов и муниципальных районов.

6.5. Утвердить промежуточные результаты обзоров расходов согласно приложениям 11-14 к настоящему протоколу.

Председатель



К.Р.Минулин