

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города

«О внесении изменений в решение Думы города от 22.12.2021 № 51-VII ДГ
«О бюджете городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного
округа – Югры на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годов»

Настоящим проектом предлагается внести следующие изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годов:

1. Уточнение показателей собственных доходов бюджета города, запланированных на 2022 год, за счет увеличения объема налоговых и неналоговых доходов, исходя из предложений главных администраторов доходов бюджета города, а также поступления из автономного округа третьей части дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа (+) 982 465,3 тыс. рублей.

Основные причины корректировки:

(+) 467 647,4 тыс. рублей - положительная динамика поступлений налога на доходы физических лиц за 9 месяцев, обусловленная ростом налогооблагаемой базы;

(-) 58 841,6 тыс. рублей – снижение поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в результате принятия Закона ХМАО - Югры от 21 апреля 2022 г. № 23-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» согласно которому на налоговый период 2022 года снижена ставка налога с объектом "доходы" с 6% до 4%;

(+) 25 266,6 тыс. рублей – положительная динамика поступлений земельного налога с организаций за 9 месяцев, обусловленная увеличением количества объектов налогообложения, а также уменьшением возвратов налога в результате оспаривания налогоплательщиками кадастровой стоимости;

(-) 25 575,4 тыс. рублей – снижение поступлений платы за размещение отходов производства и потребления в связи с закрытием полигона ТБО СГМУП СК «Природа» и прекращением приема твердых коммунальных отходов и отходов производственного потребления по решению суда;

(-) 54 341,6 тыс. рублей – снижение доходов от реализации имущества, в связи с возвратом средств, ранее поступивших в виде платы по договорам купли - продажи имущества с ООО "УК ДЕЗ ЦЖР" (от 15.10.2018 №№ 482-492), в результате подписания дополнительных соглашений от 31.05.2022 о расторжении договоров купли – продажи;

(+) 29 025,6 тыс. рублей – поступление незапланированных доходов от приватизации имущества, в связи с уточнением перечня объектов, предполагаемых к реализации на торгах;

(+) 37 500,1 тыс. рублей – поступление незапланированных доходов по заключенным в текущем периоде договорам о комплексном развитии территорий;

(+) 385 917,0 тыс. рублей – поступление дотации из автономного округа на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов в соответствии с распоряжением Правительства автономного округа от 16.09.2022 № 564-рп, рассчитанной из прогнозируемого объема выпадающих налоговых доходов в связи с принятием мер поддержки в условиях внешнего санкционного давления.

(+) 116 420,9 тыс. рублей - поступление дотации из автономного округа на индексацию оплаты труда работников муниципальных учреждений в соответствии с Законом Ханты-Мансийского автономного округа Югры от 27.10.2022 № 111-оз «О внесении изменений в Закон Ханты-Мансийского автономного округа Югры «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа Югры на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»;

(+) 12 886,9 тыс. рублей – поступление дотации из автономного округа для финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа-Югры по решению вопросов местного значения в соответствии с постановлением Правительства автономного округа от 08.07.2022 № 327-п.

2. Уточнение объема субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов в соответствии с уведомлениями Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

3. Уточнение источников финансирования дефицита бюджета в части:

- уменьшения объемов привлечения кредитных ресурсов в размере 332,5 млн. рублей в целях снижения долговой нагрузки на бюджет города;

- обеспечения остатка средств на счете бюджета по состоянию на 01.01.2023, неиспользованных в 2022 году на реализацию инфраструктурного проекта «Научно-технологический центр в городе Сургуте» в соответствии с условиями Договора бюджетного кредита, заключенного с автономным округом. Размер остатка определен с учетом ожидаемого исполнения по проекту в соответствии с графиками платежей по муниципальным контрактам на строительство объектов и составит 95,6 млн. рублей.

- компенсации выпадающих в 2022 году источников в объеме 425,0 млн. рублей в связи с изменением сроков продажи пакета акций ПАО «Сургутнефтегаз» в соответствии с планом приватизации муниципального имущества.

4. Уточнение (перемещение) бюджетных ассигнований в пределах утвержденных параметров бюджета по расходам в 2022 – 2024 годах в целях перераспределения бюджетных ассигнований по наиболее приоритетным направлениям в соответствии с обращениями главных распорядителей бюджетных средств, а также распределение дотаций, поступивших из бюджета автономного округа в объеме 129,3 млн. рублей, по целям их предоставления (индексация оплаты труда работников муниципальных учреждений).

Подробный перечень изменений в бюджет города представлен в приложении к пояснительной записке.

Общие параметры бюджета города на 2022 год с учетом предлагаемых изменений отражены в таблице:

Уточнение параметров бюджета города Сургута на 2022 год

млн. рублей

Наименование	Параметры утвержденного бюджета	Предлагаемые изменения	Параметры с учетом изменений
Доходы, из них:	35 815,7	507,2	36 322,9
<i>Налоговые, неналоговые доходы</i>	<i>13 689,1</i>	<i>458,3</i>	<i>14 147,4</i>
<i>межбюджетные трансферты</i>	<i>22 106,6</i>	<i>40</i>	<i>22 146,6</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>4,4</i>	<i>3,5</i>	<i>7,9</i>
Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	19,8	5,5	25,3
Расходы, из них:	37 814,6	-345,9	37 468,7
<i>За счет межбюджетных трансфертов</i>	<i>21 898,3</i>	<i>-475,2</i>	<i>21 423,1</i>
<i>За счет средств местного бюджета</i>	<i>15 911,9</i>	<i>129,3</i>	<i>16 041,2</i>
Дефицит бюджета	- 1 998,9	853,1	-1 145,8
Источники финансирования дефицита бюджета	1 998,9	-853,1	1 145,8
Кредиты кредитных организаций	460,9	-332,5	128,4
<i>привлечение</i>	<i>3 668,8</i>	<i>-332,5</i>	<i>3 336,3</i>
Изменение остатков средств	463,1	-95,6	367,5
<i>На начало года</i>	<i>463,1</i>		<i>463,1</i>
<i>На конец года</i>	<i>0</i>	<i>95,6</i>	<i>95,6</i>
Продажа акций	425,0	-425,0	0

5. В целях создания условий для развития экономики муниципального образования в условиях внешнего санкционного давления текстовая часть проекта решения дополнена случаем авансирования муниципальных контрактов, предметом которых является выполнение работ по капитальному ремонту зданий муниципальной собственности (при стоимости контракта 5 млн. рублей и более) с обязательным осуществлением казначейского сопровождения авансовых платежей по таким контрактам, а также по контрактам (договорам) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в рамках исполнения указанных муниципальных контрактов (при стоимости свыше 1 млн. рублей).

Кроме того, уточняется норма, предусматривающая казначейское сопровождение средств по муниципальным контрактам на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, устанавливающая свое действие только на авансовые платежи по контрактам.

6. В соответствии со статьёй 35 Бюджетного кодекса РФ устанавливается норма о целевом использовании средств, поступающих в доход бюджета города от СГМУП «Горводоканал» по договору инвестирования на реализацию инфраструктурного проекта «Очистные сооружения канализационных сточных вод (КОС) г. Сургут производительностью 150 000 м³/сутки. Строительство нового блока УФО сточных вод с внутриплощадочными инженерными сетями».

7. Из приложения 10 «Случаи предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг в соответствии со статьёй 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации из бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годов» исключена субсидия на выполнение работ (оказание услуг) по обеспечению условий доступности для инвалидов общего имущества в многоквартирных домах – в связи с исключением расходов на предоставление данной субсидии в 2022 году. В настоящее время уточняется механизм реализации дополнительной меры социальной поддержки, ассигнования учтены в проекте бюджета на 2023 год.

Директор департамента финансов

М.А. Новикова

Исполнитель:
Минакова Оксана Сергеевна
начальник управления анализа
и сводного планирования расходов
департамента финансов
тел: 52-20-60