

Пояснительная записка
к годовому отчету об исполнении бюджета
городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры
за 2023 год

Отчет об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), статьи 18 Положения о бюджетном процессе в городском округе Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и вносится для рассмотрения и утверждения в Думу города в следующем составе:

1. Проект решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год» с приложениями к проекту.

В состав материалов, представляемых одновременно с проектом решения Думы города, включены:

- отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города за 2023 год;
- отчет о состоянии муниципального долга городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год;
- отчет об исполнении программы муниципальных заимствований городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год;
- отчет о погашении бюджетных кредитов за 2023 год;
- отчет об исполнении бюджетных ассигнований, направленных на предоставление из бюджета города субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг за 2023 год;
- отчет об использовании средств дорожного фонда городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год.

2. Бюджетная отчетность об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год.

3. Настоящая пояснительная записка к годовому отчету об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год.

Порядок составления годового отчета об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год



Бюджетная отчетность сформирована в соответствии со статьей 264.1 БК РФ, Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями), с учетом требований приказа Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 22.01.2014 №2-нп «О порядке составления и представления бюджетной и бухгалтерской отчетности».

В соответствии со статьей 264.2 БК РФ бюджетная отчетность города Сургута представлена в финансовый орган автономного округа в установленный срок - 24.02.2024.

В соответствии со статьей 264.4 БК РФ и статьей 17 Положения о бюджетном процессе в городе, бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств направлена в Контрольно-счетную палату города для проведения внешней проверки с соблюдением установленных сроков – до 15.03.2024.

Отчёт об исполнении бюджета города за 2023 год составлен на основе отчётов главных администраторов доходов, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города.

Кассовое исполнение бюджета города соответствует данным органа Федерального казначейства.

Параметры исполненного бюджета, отраженные в текстовой части проекта решения и приложениях к нему аналогично показателям утвержденного бюджета указаны в рублях. Для удобства в настоящей пояснительной записке все показатели бюджета города приведены в тысячах рублей с одним знаком после запятой.

Таблица 1

Изменение утвержденных параметров бюджета города

Наименование показателя	Утвержденный план (решение Думы города от 26.12.2022 № 250-VII ДГ), тыс. рублей	Изменение утвержденных параметров бюджета, тыс. рублей	Утвержденный план (решение Думы города от 20.12.2023 № 483- VII ДГ тыс. рублей
Доходы	39 901 256,8	396 371,6	40 297 628,4
Расходы	40 670 288,8	1 073 947,5	41 744 236,3
Дефицит	769 032,0	677 575,9	1 446 607,9

Бюджет города на 2023 год утвержден решением Думы города от 26.12.2022 № 250-VII ДГ «О бюджете городского округа Сургут на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов».

В течение отчетного года в указанное решение вносились изменения с учетом фактического уровня исполнения доходов, необходимости утверждения объема дополнительно поступивших межбюджетных трансфертов, учета остатка средств на счете бюджета города на начало года, уточнения состава источников финансирования дефицита бюджета.

Причины, обусловившие изменение утвержденных параметров бюджета города, подробно излагались в материалах к проектам решений Думы города о внесении изменений в решение Думы города «О бюджете городского округа Сургут на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов».

После утверждения решения Думы города о бюджете города на 2023 год и плановый период 2025-2026 годов в окончательной редакции (20.12.2023), плановые показатели бюджета города были изменены в связи с уточнением в конце финансового года объема межбюджетных трансфертов.

Таблица 2

Уточненные параметры бюджета города

Наименование показателя	Утвержденный план (решение Думы города от 20.12.2023 № 483-VII ДГ) тыс. рублей	Изменение объема межбюджетных трансфертов, тыс. рублей	Уточненный план, тыс. рублей
Доходы	40 297 628,4	- 25 494,9	40 272 133,5
Расходы	41 744 236,3	- 25 494,9	41 718 741,4
Дефицит	1 446 607,9	0,0	1 446 607,9

В ходе исполнения бюджета города по основаниям, установленным статьей 217 БК РФ и текстовой частью решения Думы города о бюджете города, в соответствии с обращениями главных распорядителей бюджетных средств в показатели сводной бюджетной росписи вносились изменения без изменения общих параметров бюджета.

Пояснения по уточнению плановых показателей расходов бюджета городского округа Сургут по главным распорядителям бюджетных средств за 2023 год представлены в приложении 1 «Аналитическая информация об уточнении плановых показателей расходов главных распорядителей бюджетных средств за 2023 год» к пояснительной записке.

Далее в пояснительной записке плановые показатели отражены с учетом вышеуказанных уточнений.

Таблица 3

Общие параметры исполненного бюджета города

Наименование показателя	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения
Доходы	40 272 133,5	40 420 631,9	100,4
Расходы	41 718 741,4	40 273 903,8	96,5
Источники финансирования дефицита бюджета	1 446 607,9	- 146 728,1	-

Характеристика исполнения бюджета города по доходам

Общий объем доходов, поступивших в бюджет города, составил 40 420 631,9 тыс. рублей или 100,4 % к уточненному плану.

Таблица 4

Исполнение по видам доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к уточнён- ному плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Всего доходов:	40 272 133,5	40 420 631,9	148 498,3	100,4	100,0
1. Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	15 823 920,5	16 709 650,2	885 729,7	105,6	41,4
Налоговые доходы	14 524 215,8	15 382 565,6	858 349,8	105,9	38,1
Неналоговые доходы	1 299 704,7	1 327 084,7	27 380,	102,1	3,3
2. Безвозмездные поступления, из них:	24 448 213,0	23 710 981,6	-737 231,4	97,0	58,6

Безвозмездные поступления от других бюджетов	24 411 954,1	23 687 258,3	-750 190,7	96,9	58,6
Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-174 322,7	-174 939,3	-616,6	-	-

Налоговые доходы составили 15 382 565,6 тыс. рублей (105,9% к уточнённому плану).

Таблица 5

Исполнение по видам налоговых доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к уточнённому плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Налоговые доходы, из них:	14 524 215,8	15 382 565,6	858 349,8	105,9	38,1
Налог на доходы физических лиц	10 897 511,4	11 622 898,3	725 386,9	106,7	28,7
Акцизы на нефтепродукты	61 468,4	63 957,4	2 489,0	104,1	0,2
Налоги на совокупный доход	2 340 014,9	2 374 562,6	34 547,8	101,5	5,9
Налоги на имущество	1 134 036,8	1 228 457,8	94 420,9	108,3	3,0
Государственная пошлина	91 184,5	92 689,6	1 505,2	101,6	0,2
Задолженность по отмененным налогам	-161,51	-161,51	0	100,0	-

Перевыполнение плановых назначений по налоговым доходам обусловлено следующим:

по налогу на доходы с физических лиц – увеличением налогооблагаемой базы, обусловленной ростом фонда оплаты труда в городе (темп роста фонда заработной платы по итогам социально-экономического развития города за 2023 год составил 108 %, при прогнозировании учтен темп роста 105,5%);

по налогам на совокупный доход – увеличением налогооблагаемой базы у отдельных налогоплательщиков, применяющих упрощенный режим налогообложения. Поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составили 2 364 916,8 тыс. рублей (101,8% к уточнённому плану).

по налогам на имущество (налог на имущество физических лиц, земельный налог и транспортный налог с физических лиц) – увеличением количества объектов налогообложения, улучшением налоговой дисциплины граждан, а также поступлением налога в счет погашения задолженности прошлых лет в большем размере, чем планировалось главным администратором доходов бюджета – ИФНС России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры. Поступления налогов на имущество составили 1 228 457,8 тыс. рублей (108,3% к уточнённому плану плану);

по акцизам на нефтепродукты – увеличением объема реализации производителями дизельного топлива и автомобильного бензина;

государственной пошлины – главным образом за счет поступления государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, поступления которой составили 92 815,6 тыс. рублей (101,6% к уточнённому плану), в связи с увеличением количества рассматриваемых дел.

Неналоговые доходы поступили в объеме 1 327 084,7 тыс. рублей (102,1% к уточнённому плану плану).

Таблица 6

Исполнение по видам неналоговых доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к уточнённому плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Неналоговые доходы, из них:	1 299 704,7	1 327 084,7	27 380,0	102,1	3,3
Доходы от использования имущества	751 722,8	751 795,0	72,2	100,0	1,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	-15 797,4	-15 843,6	-46,2	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	235 426,6	240 396,0	4 969,4	102,1	0,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	165 780,0	179 106,3	13 326,3	108,0	0,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	143 305,9	141 306,0	-1 999,9	98,6	0,3
Прочие неналоговые доходы	19 266,8	30 325,0	11 058,2	157,4	0,1

Неналоговые доходы в целом исполнены с незначительным перевыполнением к уточнённым плановым назначениям, в основном за счет следующих поступлений:

- доходов от продажи муниципального имущества (108% к уточненному плану) в связи с выкупом крупного земельного участка, на котором расположен объект недвижимости (носят заявительный характер);

- доходов от компенсации затрат бюджета города (102,1% к плану), в связи выплатой банковской гарантии по неисполненному муниципальному контракту;

- прочих неналоговых доходов в виде зачисленных в бюджет города в конце 2023 года невыясненных поступлений (в связи с некорректным указанием в платежных поручениях банковских реквизитов и отсутствием кодов доходов), подлежащих уточнению в 2024 году.

Безвозмездные поступления в бюджет города составили 23 710 981,6 тыс. рублей (97,0% к уточненному плану).

Таблица 7

Исполнение по видам безвозмездных поступлений

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Безвозмездные поступления, их них:	24 448 213,0	23 710 981,6	-737 231,4	97,0	58,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), в том числе:	24 411 954,1	23 687 258,3	-724 695,8	97,0	58,6
Дотации, в том числе:	725 801,1	725 801,1	0	100,0	1,8
дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	660 4739	660 473,9	0	100,0	1,6
дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа –	50 677,5	50 677,5	0	100,0	0,1

Югры					
дотации для финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по решению вопросов местного значения	14 649,7	14 649,7	0	100	-
Субсидии	6 739 835,7	6 292 183,9	-447 651,8	93,4	15,6
Субвенции	16 442 311,0	16 167 179,2	-275 131,8	98,3	40,0
Иные межбюджетные трансферты	504 006,3	502 094,1	-1 912,2	99,6	1,2
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	192 409,2	192 768,9	359,7	100,2	0,5
Прочие безвозмездные поступления	6,7	6,7	0	100	-
Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	18 165,7	5 887,0	-12 278,7	32,4	-
Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-174 322,7	-174 939,3	-616,6	-	-

Подробный анализ исполнения по видам доходов приведен в приложении 2 «Аналитическая информация об исполнении доходов бюджета города за 2023 год» к пояснительной записке.

Характеристика исполнения бюджета города по расходам

Расходы бюджета города в 2023 году были направлены на цели финансового обеспечения деятельности муниципального образования по решению вопросов, законодательно определенных для органов местного самоуправления городских округов, исполнению ряда полномочий органов государственной власти,

переданных в установленном порядке для исполнения на территории города и решению иных вопросов в соответствии с решениями Думы города.

Исполнение бюджета города по расходам характеризуется следующими показателями:

Таблица 8

Исполнение бюджета города по расходам

Наименование	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение от уточненного плана, тыс. рублей	% исполнения к уточненному плану	Уд. вес в общей сумме расходов %
Всего расходов	41 718 741,4	40 273 903,8	1 444 837,6	96,5	100
- за счет средств местного бюджета	18 032 588,4	17 312 773,6	719 814,8	96,0	43,0
- за счет межбюджетных трансфертов	23 686 153,0	22 961 130,2	725 022,8	96,9	57,0

В качестве основных причин, повлиявших на неполное использование средств, можно отметить следующие:

- отсутствие потребности использования средств для уплаты процентов по муниципальным контрактам, в связи с досрочным возвратом кредитов, привлеченных ранее и переносом срока выборки на более поздний;

- отсутствие фактической востребованности средств резервного фонда Администрации города, запланированных на расходы, связанные с предупреждением, либо ликвидацией чрезвычайных ситуаций;

- уменьшение фактического количества дней посещения детьми общеобразовательных учреждений по причине болезни, в связи с активированными днями, переводом учащихся на обучение с применением дистанционных образовательных технологий, заменой социальной поддержки обучающихся льготных категорий за двухразовое питание, денежной выплатой (без учета торговой наценки) в период действия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре режима повышенной готовности;

- заявительным характером единовременной денежной выплаты гражданам, заключившим контракт о прохождении военной службы, направленным для выполнения задач в ходе специальной военной операции;

- обращения концессионеров на предоставление капитального гранта в соответствии с заключенными концессионными соглашениями по созданию объектов «Спортивный комплекс с универсальным игровым залом 90 чел/час (мкр.А)» «Спортивный комплекс с искусственным льдом (хоз. зона)», «Спортивный комплекс с универсальным игровым залом в мкр. Хоззона (по ул. Маяковского)», «Спортивный комплекс с универсальным игровым залом и дворец боевых искусств» в микрорайоне 30А в муниципальном образовании городской округ Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры», а также на предоставление инвестиционного платежа и возмещения процентов в рамках реализации концессионного соглашения о финансировании, проектировании, строительстве и

эксплуатации объекта образования "Средняя общеобразовательная школа № 9 в микрорайоне 39 г. Сургута. Блок 2" в объеме менее запланированного;

- нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов (в том числе на выполнение капитального ремонта МБОУ СШ № 31, помещений центра патриотического воспитания «Саланг» МБУ ЦСП «Сибирский легион», проектирование и строительство объекта «Строительство объекта "Подъездной путь к территории жилой застройки "Марьяна Гора" в г. Сургуте», выполнение работ по новогоднему ледовому оформлению города);

- экономией, сложившейся по факту заключения контрактов, договоров на поставку товаров;

- экономией, сложившейся по факту выполненных работ.

Таблица 9

Исполнение расходов бюджета
по главным распорядителям бюджетных средств

Наименование ГРБС	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения к уточненному плану
Дума города	88 660,9	85 201,7	96,1
- за счет средств местного бюджета	88 660,9	85 201,7	96,1
Администрация города	12 136 279,5	11 973 381,9	98,7
- за счет средств межбюджетных трансфертов	1 080 391,3	1 074 768,0	99,5
- за счет средств местного бюджета	11 055 888,2	10 898 613,9	98,6
Контрольно-счетная палата города	72 871,4	68 240,2	93,6
- за счет средств местного бюджета	72 871,4	68 240,2	93,6
Департамент образования	20 260 767,1	19 941 145,3	98,4
- за счет средств межбюджетных трансфертов	17 292 529,5	16 994 423,5	98,3
- за счет средств местного бюджета	2 968 237,6	2 946 721,8	99,3
Департамент архитектуры и градостроительства	5 874 316,4	5 176 823,9	88,1
- за счет средств межбюджетных трансфертов	3 230 175,2	2 811 115,9	87,0
- за счет средств местного бюджета	2 644 141,1	2 365 708,0	89,5
Департамент финансов	455 196,6	216 078,1	47,5

- за счет средств местного бюджета	455 196,6	214 842,5	47,2
Департамент имущественных и земельных отношений	2 830 649,6	2 813 032,7	99,4
- за счет средств межбюджетных трансфертов	2 083 057,0	2 080 822,8	99,9
- за счет средств местного бюджета	747 592,6	732 210,0	97,9
ИТОГО	41 718 741,4	40 273 903,8	96,5

Информация о причинах, повлиявших на неполное исполнение бюджетных ассигнований главными распорядителями бюджетных средств, представлена в приложении 3 «Аналитическая информация об исполнении расходов главными распорядителями бюджетных средств за 2023 год» к пояснительной записке.

Таблица 10

Исполнение расходов бюджета города по разделам бюджетной классификации

Наименование	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения к уточненному плану	Удельный вес в общей структуре расходов, %
1. Образование	21 905 437,2	21 509 613,0	98,2	53,4
2. Национальная экономика	5 624 321,9	5 484 523,3	97,5	13,6
3. Жилищно-коммунальное хозяйство	5 306 816,0	5 159 930,8	97,2	12,8
4.Общегосударственные вопросы	2 680 647,7	2 483 140,0	92,6	6,2
5. Физическая культура и спорт	2 031 425,4	1 580 376,4	77,8	3,9
6. Культура, кинематография	1 573 196,7	1 566 878,5	99,6	3,9
7. Охрана окружающей среды	1 463 763,7	1 463 222,7	100,0	3,6
8. Социальная политика	617 377,6	583 232,0	94,5	1,4
9. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	401 687,1	399 113,4	99,4	1,0
10.Обслуживание государственного и муниципального долга	106 232,4	36 097,6	34,0	0,1
11.Здравоохранение	4 353,1	4 296,3	98,7	0,0

12. Средства массовой информации	3 482,6	3 479,8	99,9	0,0
ИТОГО	41 718 741,4	40 273 903,8	96,5	100

Основной объем расходов (25 244 396,1 тыс. рублей или 62,7 % от общего объема расходов бюджета города) направлен на финансирование отраслей социальной сферы - образования, культуры, здравоохранения, физкультуры и социальной политики, что соответствует программной структуре расходов бюджета и обусловлено составом полномочий, закрепленных за муниципальным образованием.

Таблица 11

Исполнение расходов бюджета города по муниципальным программам

Наименование муниципальной программы	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения к уточненному плану	Удельный вес в общей структуре расходов, %
«Развитие образования города Сургута на период до 2030 года»	21 112 683,5	20 729 805,2	98,2	51,5
«Развитие транспортной системы города Сургута на период до 2030 года»	4 549 446,2	4 438 750,3	97,6	11,0
«Развитие жилищной сферы на период до 2030 года»	3 646 095,4	3 607 587,3	98,9	9,0
«Развитие культуры в городе Сургуте на период до 2030 года»	2 201 238,5	2 192 396,0	99,6	5,4
«Формирование комфортной городской среды на период до 2030 года»	1 856 025,6	1 755 783,0	94,6	4,4
«Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на период до 2030 года»	2 033 587,5	1 582 396,9	77,8	3,9
Расходы на реализацию 16 муниципальных программ	3 566 130,9	3 282 997,3	92,1	8,2
Непрограммные расходы	2 753 533,8	2 684 187,8	97,5	6,7
Итого	41 718 741,4	40 273 903,8	96,5	100,0

Исполнение бюджета города осуществлялось в программном формате. На реализацию 22 муниципальных программ из бюджета города было направлено 37 589 715,9 тыс. рублей (96,5 % к плановым показателям). Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета города в 2023 году составила 93,3 %.

В качестве непрограммных расходов бюджета города осуществлялись расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда и обеспечение деятельности аппарата управления структурных подразделений Администрации города, не

являющихся юридическими лицами, казенных учреждений, осуществляющих материально-техническое и организационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления, расходы на дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан, а также за счёт иных межбюджетных трансфертов осуществлялось возмещение расходов, понесенных бюджетами субъектов Российской Федерации на размещение и питание граждан Российской Федерации, Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, вынужденно покинувших территории Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики и прибывших на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, в пунктах временного размещения и питания, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации

Перечень муниципальных программ с объемами финансирования представлен в приложении 4 к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год».

Сводный годовой доклад о ходе реализации и об оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2023 год будет размещен на официальном портале Администрации города в установленный постановлением Администрации города от 05.05.2014 № 2929 срок (до 07 июня 2024 года).

Бюджетная деятельность в сфере расходов была направлена на своевременное финансирование всех принятых обязательств муниципалитета, создание условий для достижения запланированных показателей.

Приоритетным направлением в 2023 году являлось достижение показателей и результатов муниципальной составляющей региональных портфелей проектов, направленных на достижение результатов соответствующих национальных проектов. Город участвовал в реализации 10-и региональных проектов, на эти цели направлено 1 137 390,3 тыс. рублей.

Таблица 12

Исполнение бюджета города по расходам, направленным на реализацию национальных проектов

	Наименование	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения
	Всего	1 165 722,6	1 137 390,3	97,6
1.	Национальный проект "Культура"	80 762,6	79 173,1	98,0
1.1.	Региональный проект "Культурная среда"	80 762,6	79 173,1	98,0
2.	Национальный проект "Образование"	285 789,0	275 586,3	96,4
2.1.	Региональный проект "Современная школа"	263 673,9	253 583,9	96,2
2.2.	Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	22 115,1	22 002,3	99,5

3.	Национальный проект "Жилье и городская среда"	252 588,7	240 175,7	95,1
3.1.	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	140 249,7	127 836,8	91,1
3.2.	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	112 339,0	112 338,8	100,0
4.	Национальный проект "Безопасные качественные дороги"	498 324,5	494 197,4	99,2
4.1.	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"	446 058,2	441 931,1	99,1
4.2.	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	52 266,3	52 266,3	100,0
5.	Национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"	45 362,6	45 362,6	100,0
5.1.	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	1 689,8	1 689,8	100,0
5.2.	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	43 672,8	43 672,8	100,0
6.	Национальный проект "Демография"	2 895,3	2 895,3	100,0
6.1.	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	2 895,3	2 895,3	100,0

Расходы направлены на создание школ в микрорайонах 20А, 39, капитальный ремонт объектов культуры, ремонт автомобильных дорог, разработку системы для автоматизации процессов управления дорожным движением, благоустройство общественных территорий, выплату выкупной цены за изымаемое жилое помещение собственникам жилых помещений, финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства, государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки, оснащение детских школ искусств музыкальными инструментами, специализированным оборудованием и материалами, проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях.

Так, в рамках проекта «Безопасные качественные дороги» выполнен текущий ремонт улицы Бажова и проспекта Комсомольский (от улицы Югорской до улицы Щепеткина), завершён капитальный ремонт автомобильной дороги по улице Привокзальной. Общая протяженность ремонта в рамках национального проекта «Безопасные качественные дороги» в 2023 году составила 2,546 км (площадь 44 331,03 м²).

По итогам ремонтной кампании 2023 года показатель портфеля регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» исполнен полностью.

В рамках реализации регионального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» продолжалась работа по внедрению интеллектуальных транспортных систем.

В целях достижения национальных целей и задач в сфере образования в рамках реализации концессионных соглашений завершена разработка проектно-сметной документации на строительство школ в мкр. 20А, 5А, начато строительство школы в мкр. 20А.

Продолжалась работа по реализации направлений, входящих в состав национального проекта «Жилье и городская среда». Выплачена выкупная цена собственникам за 13 изымаемых помещений в рамках реализации «Адресной подпрограммы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2019-2025 годы».

Осуществлялись мероприятия по формированию городской комфортной среды, в рамках которой были выполнены работы по благоустройству 4 общественных пространств:

- спортивная площадка «Экопарк «За Саймой»,
- площадка для выгула собак с дорожно- тропиной сетью (1 этап) в парковой зоне микрорайона 20А,
- сквер, прилегающий к территории муниципального казенного учреждения «Дворец торжеств»,
- сквер на пересечении бульвара Свободы и проспекта Ленина.

В рамках национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» осуществлялась реализация двух региональных проектов: «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса» и «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства», мероприятия которых направлены на предоставление финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства.

В течение 2023 года в рамках региональных проектов оказана финансовая поддержка 183 субъектам малого и среднего предпринимательства (предоставлено 297 субсидий) на возмещение части затрат на приобретение оборудования, аренду и оплату коммунальных услуг нежилых помещений, в том числе субсидии социальным предпринимателям.

Показатели портфелей региональных проектов «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства», «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса» исполнены полностью.

В рамках национального проекта «Культура» осуществлялась реализация регионального проекта «Культурная среда».

В 2023 году для трех детских школ искусств приобретены музыкальные инструменты; интерактивное оборудование, мобильные компьютерные классы на базе планшетов, мебель для учебного процесса, оборудование для занятий изобразительным искусством, звуковое оборудование, нотная и иная учебная литература, в том числе интерактивные пособия.

Также осуществлен капитальный ремонт трех объектов муниципального бюджетного учреждения культуры «Сургутский краеведческий музей»:

- здания Музейного центра;
- объекта культурного наследия регионального значения «Дом Г.С. Клепикова»;
- здания «Центр патриотического наследия».

Показатели регионального проекта «Культурная среда» исполнены полностью.

С целью реализации портфеля проектов «Демография» определен показатель: «Уровень обеспеченности граждан спортивными сооружениями исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта». Значение показателя в 2023 году составило 47,3 %, при плановом значении - 45 %.

В рамках реализации проекта в 2023 году осуществлено:

- укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений физической культуры и спорта путем приобретения спортивного оборудования и инвентаря;

- проведение тренировочных мероприятий и тренировочных сборов в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки.

В рамках реализации проекта «Научно-технологический центр в г. Сургуте» были направлены средства на проектирование и строительство объектов транспортной и инженерной инфраструктуры в размере 2 755 279,6 тыс. рублей.

В рамках реализации практики инициативного бюджетирования за 2023 год были достигнуты следующие результаты:

1) в целях реализации 11 инициативных проектов граждан освоено порядка 55,1 млн. руб., в том числе:

- «Устройство освещения для обеспечения безопасного подхода детей к СОШ № 45». В рамках проекта осуществлены работы по устройству дополнительного освещения пути следования школьников к образовательному учреждению;

- «Летние филармонические сезоны». Реализация проекта обеспечивает возможность проведения ежегодных бесплатных концертов для сургутян и гостей города под открытым небом на современной сцене;

- «Молодежный фестиваль «Сургут в движении». По инициативе граждан Администрацией города реализован фестиваль, в рамках которого проведены спортивные соревнования, функционировали творческие площадки для талантливой и активной молодёжи города, а также организовано выступление популярной музыкальной группы;

- «Создание этнокультурных арт-объектов». В местах общего пользования в разных геолокациях города установлены полигональные фигуры этнической тематики, связанной с обрядами и праздниками народов Севера. Также 2 декабря проведён городской квест среди сургутян в целях их ознакомления как с новыми этнокультурными арт-объектами, так и с существующими на территории города;

- «Открытие молодежного пространства «Точка». В октябре текущего года состоялось официальное открытие обустроенного молодежного пространства. В рамках проекта осуществлен ремонт помещения, приобретены и установлены современная мебель, оборудование для звукозаписи, оформлена коворкинг зона;

- «Теплая раздевалка при хоккейном корте «Магистраль». Реализация проекта позволила обеспечить комфортные условия для спортсменов и любителей хоккея во время подготовки к занятию данным видом спорта. В рамках проекта приобретено и установлено модульное отопляемое помещение, оснащенное всем необходимым для возможности смены одежды и ее хранения;

- «Безопасный переход на Пролетарском (1 этап - ПИР)». В текущем году были проведены проектно-изыскательские работы в целях обустройства

регулируемого пешеходного перехода с установкой светофорного оборудования и тротуарных подходов в очередном году;

- «Благоустройство территории МКД пр. Ленина 70 и Ленина 70/1 с установкой площадки для активного отдыха». Обустроена детская и спортивная площадка с зоной воркаут;

- «Благоустройство исторического сквера в 27-м микрорайоне». Обустроено комфортное и безопасное место рекреационного отдыха для жителей 27-ого микрорайона (устройство нового тротуара и освещения, установка малых архитектурных форм и другое);

- «Благоустройство приюта для животных без владельцев (приобретение вольеров)». В рамках проекта предусмотрено приобретение 75 вольеров;

- «Благоустройство приюта для животных без владельцев (приобретение будок)». В рамках проекта предусмотрено приобретение порядка 300 будок.

2) получена окружная субсидия по итогам победы пяти из восьми заявленных проектов города в ежегодном региональном конкурсе инициативных проектов. Так, проекты – победители получили софинансирование из окружного бюджета в размере 70 % от стоимости реализации, что составило порядка 24,7 млн.руб.

3) проведены мероприятия в целях популяризации практики реализации инициативных проектов среди граждан. Так, в целях выдвижения проектов инициаторами было собрано более 5 тысяч подписей, а в поддержку инициативных проектов города Сургута на региональном конкурсе инициативного бюджетирования получено порядка 60 тысяч голосов.

Таблица 13

Исполнение расходов бюджета города по отдельным направлениям

Наименование	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения к уточненному плану	Удельный вес в общей структуре расходов, %
1. Расходы на обеспечение функционирования бюджетной сети и объектов городской инфраструктуры	32 728 653,0	31 910 667,1	97,5	79,2
1.1. Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидий на иные цели	20 934 649,3	20 675 268,8	98,8	51,3
1.2. Расходы органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений	11 794 003,7	11 235 398,3	95,3	27,9

1.2.1. Расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда, иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда, органов местного самоуправления и казенных учреждений	3 977 181,3	3 951 719,7	99,4	9,8
1.2.2. Расходы по содержанию муниципального имущества и реализации функций, не связанные с непосредственным функционированием ОМСУ и казенных учреждений	7 816 822,4	7 283 678,6	93,2	18,1
2. Расходы инвестиционного характера	6 263 231,8	6 205 858,2	99,1	15,4
3. Социальные выплаты и меры социальной поддержки	675 250,5	640 867,5	94,9	1,6
4. Субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	890 043,8	870 448,5	97,8	2,2
5. Субсидии в рамках реализации концессионных соглашений	985 161,3	532 906,2	54,1	1,3
6. Субсидии некоммерческим организациям, в том числе в форме грантов	114 775,8	113 156,3	98,6	0,3
7. Резервные средства	61 625,2	0,0	0,0	0,0
Итого	41 718 741,3	40 273 903,8	96,5	100,0

В аналитических целях расходы бюджета условно распределены по следующим группам:

1. Расходы на обеспечение функционирования бюджетной сети и объектов городской инфраструктуры составили 31 910 667,0 тыс. рублей или 79.2% от общего объема расходов бюджета.

1.1 В составе данной группы расходов значительный объем – 20 675 268,8 тыс. рублей приходится на финансовое обеспечение расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений в форме субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидий на иные цели.

В 2023 году уполномоченными органами, осуществляющими функции куратора, было установлено 108 муниципальных заданий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям.

Таблица 14

Сведения о выполнении муниципального задания

№ п/п	Наименование структурного подразделения, в ведении которого находятся муниципальные учреждения	Установлено муниципальных заданий, ед.	Выполнено муниципальных заданий с учетом норм Федерального закона № 327-ФЗ, ед.
Итого		108	108
1	Департамент образования	81	81
2	Департамент культуры и молодежной политики	18	18
3	Управление физической культуры и спорта	9	9

По результатам проведенной кураторами оценки их выполнения все муниципальные задания, установленные муниципальными учреждениями, считаются выполненными.

1.2 Расходы органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений составили в 2023 году 11 235 398,3 тыс. рублей, в том числе:

на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда, иные выплаты работникам органов местного самоуправления и казенных учреждений – 3 951 719,7 тыс. рублей;

на содержание муниципального имущества и реализацию функций, не связанных с функционированием органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений - 7 283 678,6 тыс. рублей, из них:

- расходы на ремонт дорог – 950 242 тыс. рублей;

- расходы на ремонт объектов муниципального имущества, в том числе объектов социальной сферы – 753 460,6 тыс. рублей;

- расходы на техническое обслуживание и содержание дорог и проездов к жилым строениям – 1 418 629,0 тыс. рублей;

- обеспечение комплексного содержания муниципальных учреждений в части обслуживания инженерных систем – 452 816,5 тыс. рублей;

- централизованная организация питания обучающихся образовательных учреждений и предоставление путевок в оздоровительные организации детям – 1 615 835,7 тыс. рублей;

- расходы на городские пассажирские перевозки – 1 069 054,9 тыс. рублей;

- расходы на содержание городских кладбищ – 32 302 тыс. рублей;

- расходы на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек – 52 226,3 тыс. рублей.

- прочие расходы органов местного самоуправления и казенных учреждений по содержанию муниципального имущества и реализации функций, не связанные с их непосредственным функционированием (уплата налогов, обеспечение муниципальных учреждений услугами в области информационно-коммуникационных технологий и связи, ликвидация несанкционированных свалок,

праздничное оформление города, изготовление схем, планов, проектов и других документов, снос домов и другие расходы) – 939 071,6 тыс. рублей.

Расходы инвестиционного характера составили 6 205 858,2 тыс. рублей или 15,4 % от общего объема расходов бюджета.

Расходы бюджета города были направлены на строительство и проектно-изыскательские работы (как в качестве доли софинансирования по окружным инвестиционным проектам, так и на выполнение работ самостоятельно без привлечения средств округа), а также на приобретение объектов в муниципальную собственность.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований, направленных на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности представлена в материалах к годовому отчету.

2. На предоставление социальных выплат и мер социальной поддержки направлено 640 867,5 тыс. рублей или 1,6 % в общем объеме расходов бюджета.

Наиболее значительными по объему финансового обеспечения явились расходы на дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий населения, выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941–1945 годов».

3. На предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг из бюджета города направлено 870 448,5 тыс. рублей, что составляет 2,2 % от общего объема расходов бюджета.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований, направленных из бюджета города на предоставление субсидий в соответствии со статьей 78 БК РФ, представлена в материалах к годовому отчету.

4. На предоставление субсидий в рамках реализации концессионных соглашений направлено 532 906,3 тыс. рублей или 1,3% от общего объема расходов бюджета.

5. На предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, в том числе в форме грантов, направлено 113 156,3 тыс. рублей. Удельный вес данных расходов в общем объеме расходов бюджета составил 0,3%.

Традиционно наиболее значительными по объему финансового обеспечения являлись субсидии некоммерческим учреждениям в сфере образования, источником финансового обеспечения которых выступали субсидии и субвенции из бюджета автономного округа.

Использование средств резервного фонда Администрации города

Ассигнования резервного фонда Администрации города использованы в объеме 23 374,8 тыс. рублей на цели, соответствующие порядку использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города, утвержденному постановлением Администрации города от 26.12.2007 № 4312 (с изменениями). Отчет об использовании средств резервного фонда Администрации города представлен в материалах к годовому отчету.

Использование средств дорожного фонда городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

Средства дорожного фонда использованы в объеме 3 439 362,7 тыс. рублей и направлены на цели, соответствующие порядку использования средств дорожного фонда, утвержденному решением Думы города от 27.09.2012 № 238-ВДГ (с изменениями). Отчет об использовании средств дорожного фонда представлен в материалах к годовому отчету.

Характеристика исполнения по источникам финансирования дефицита бюджета

Бюджет города за 2023 год исполнен с профицитом в объеме 146 728,1 тыс. рублей.

Таблица 15

Информация по видам источников финансирования дефицита бюджета

Виды источников	Уточненный план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение исполнения от уточненного плана, тыс. руб.	% исполнения к уточненному плану
Всего источников:	1 446 607,9	-146 728,1	-1 593 336,0	-
1. Кредиты кредитных организаций:	769 037,0	194 833,3	-574 203,7	-
1.1. Привлечение	3 609 393,7	1 220 000,0	-2 389 393,7	33,8
1.2. Погашение	-2 840 356,7	-1 025 166,7	1 815 190,0	36,1
2. Бюджетные кредиты от других бюджетов:	- 241 152,0	-241 152,0	0,0	100,0
2.1. Привлечение	0,0	0,0	0,0	-
2.2. Погашение	-241 152,0	-241 152,0	0,0	100,0
3. Продажа акций	25 893,0	50 920,2	25 027,2	196,7
4. Бюджетные кредиты из	44 214,0	44 214,0	0,0	100,0

бюджета города:				
4.1. Возврат	44 214,0	44 214,0	0,0	100,0
5. Изменение остатков средств бюджета:	848 615,9	-195 543,6	-1 044 159,5	-
5.1. На начало года	848 615,9	848 615,9	0,0	-
5.2. На конец года	0,0	1 044 159,5	1 044 159,5	-

Привлечение кредитных ресурсов осуществлялось исходя из фактического исполнения бюджета по доходам и расходам, а также применения в течение финансового года механизма повышения ликвидности счета бюджета.

В течение отчетного периода в целях покрытия дефицита бюджета была произведена выборка кредитных средств по заключенным в 2020 - 2021 годах муниципальным контрактам в форме возобновляемой кредитной линии в объеме 1 220 000,0 тыс. рублей.

Возвраты кредитов, привлеченных городом в форме невозобновляемой кредитной линии, проводились в отчетном году в соответствии с графиками, установленными муниципальными контрактами:

- 87 500,0 тыс. рублей по муниципальному контракту, заключенному с ПАО «Сбербанк» в 2018 году;

- 127 666,7 тыс. рублей по муниципальному контракту, заключенному с ПАО «Промсвязьбанк» в 2021 году.

Кроме того, в 2023 году осуществлялся возврат кредитов, привлеченных в форме возобновляемой кредитной линии в размере 810 000,0 тыс. рублей.

В отчетном году поступили средства от продажи пакета акций АО «Новые технологии в строительстве» в объеме 25 893,0 тыс. рублей и задаток от продажи пакета акций АО «Агентство воздушных сообщений» в объеме 25 027,2 тыс. рублей.

Исполнение по иным источникам финансирования дефицита бюджета осуществлено в пределах плановых показателей.

По итогам исполнения бюджета города за 2023 год на 01.01.2024 года объем остатка денежных средств составил 1 044 159,6 тыс. рублей.

Таблица 16

Структура муниципального долга

Вид долгового обязательства	Остаток долгового обязательства, на 01.01.2023, тыс. рублей	Остаток долгового обязательства, на 01.01.2024, тыс. рублей
Всего:	1 262 906,4	1 216 587,8
1. Кредиты кредитных организаций	657 194,4	852 027,8
2. Бюджетные кредиты от других бюджетов	605 712,0	364 560,0

Объем муниципального долга города Сургута за 2023 год снизился на 46 318,6 тыс. рублей и составил 1 216 587,8 тыс. рублей.

Объем муниципального долга не превысил верхний предел муниципального внутреннего долга, утвержденного частью 16 решения Думы города от 20.12.2023 № 483-VII ДГ.

Отчеты об исполнении программы муниципальных заимствований и о состоянии муниципального долга городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год представлены в материалах к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2023 год».

Директор департамента

М.А. Новикова

Начальник отдела управления
муниципальным долгом
Непочатова Надежда Валерьевна 52-20-65

Начальник отдела доходов
Недорезова Ирина Юрьевна 52-22-44

Начальник отдела городского хозяйства
Шулепова Ольга Анатольевна 52-20-61

Начальник отдела социальной сферы
Рогожина Ольга Сергеевна 52-20-59