

Пояснительная записка  
к годовому отчету об исполнении бюджета  
городского округа город Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры  
за 2022 год

Отчет об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), статьи 18 Положения о бюджетном процессе в городском округе город 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 2022 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 2022 год;

- отчет о состоянии муниципального долга городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022год;

- отчет об исполнении программы муниципальных заимствований городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год;

- отчет о погашении бюджетных кредитов за 2022 год;

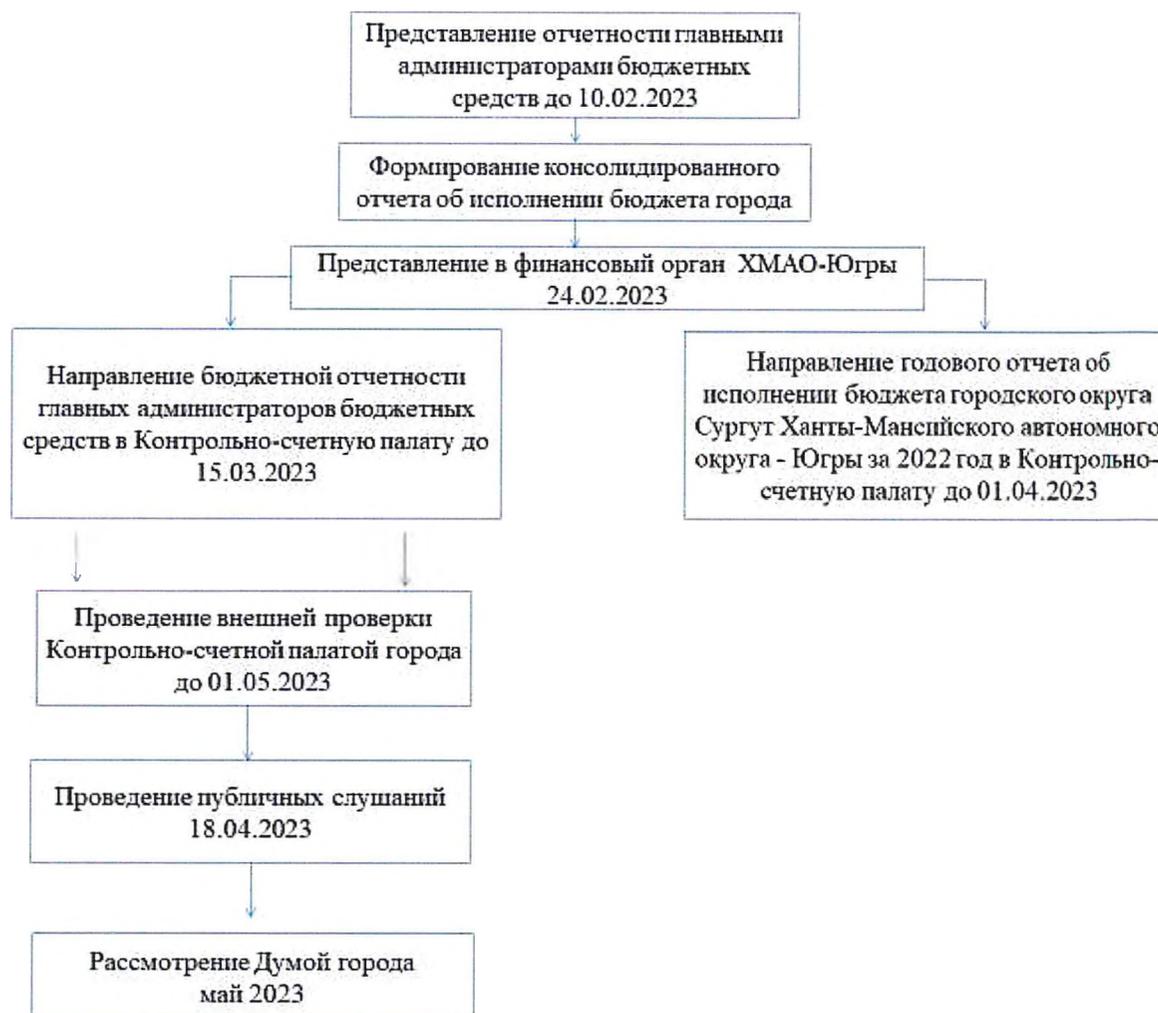
- отчет об исполнении бюджетных ассигнований, направленных на предоставление из бюджета города субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг за 2022 год;

- отчет об использовании средств дорожного фонда городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год.

2. Бюджетная отчетность об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год.

3. Настоящая пояснительная записка к годовому отчету об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год.

## Порядок составления годового отчета об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 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 - 24.02.2023.

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 15.03.2023.

Отчёт об исполнении бюджета города за 2022 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 22.12.2021 № 51-VII ДГ), тыс. рублей	Изменение утвержденных параметров бюджета, тыс. рублей	Утвержденный план (решение Думы города от 07.12.2022 № 228-VII ДГ тыс. рублей
Доходы	35 380 256,2	942 650,3	36 322 906,5
Расходы	36 692 262,6	776 462,9	37 468 725,5
Дефицит	1 312 006,4	166 187,4	1 145 819,0

Бюджет города на 2022 год утвержден решением Думы города от 22.12.2021 № 51-VII ДГ «О бюджете городского округа Сургут на 2022 год и плановый период 2023-2024 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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов».

После утверждения решения Думы города о бюджете города на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов в окончательной редакции (07.12.2022), 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 07.12.2022 № 228-VII ДГ тыс. рублей	Изменение объема межбюджетных трансфертов, тыс. рублей	Уточненный план, тыс. рублей
Доходы	36 322 906,5	97 345,8	36 420 252,3
Расходы	37 468 725,5	70 345,8	37 539 071,3
Дефицит	1 145 819,0	27 000,0	1 118 819,0

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 2022 год представлены в приложении 1 «Аналитическая информация об уточнении плановых показателей расходов главных распорядителей бюджетных средств за 2022 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	36 420 252,3	37 326 203,4	102,5
Расходы	37 539 071,3	36 607 988,9	97,5
Источники финансирования дефицита бюджета	1 118 819,0	- 718 214,5	-

Характеристика исполнения бюджета города по доходам

Общий объем доходов, поступивших в бюджет города, составил 37 326 203,4 тыс. рублей или 102,5 % к уточненному плану.

Таблица 4

Исполнение по видам доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Всего доходов:	36 420 252,3	37 326 203,4	905 951,1	102,5	100
1. Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	14 147 394,4	15 752 449,3	1 605 054,9	111,3	42,2
Налоговые доходы	13 133 016,6	14 489 707,3	1 356 690,7	110,3	38,8
Неналоговые доходы	1 014 377,8	1 262 742,0	248 364,2	124,5	3,4
2. Безвозмездные поступления, из них:	22 272 857,9	21 573 754,1	-699 103,8	96,9	57,8

Безвозмездные поступления от других бюджетов	22 243 966,4	21 742 761,4	-501 205,0	97,7	58,3
Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-14 187,8	-196 295,8	-182 108,0	-	-

Налоговые доходы составили 14 489 707,3 тыс. рублей (110,3 % к плану).

Таблица 5

Исполнение по видам налоговых доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Налоговые доходы, из них:	13 133 016,6	14 489 707,3	1 356 690,7	110,3	38,8
Налог на доходы физических лиц	9 738 585,9	10 774 449,0	1 035 863,1	110,6	28,9
Акцизы на нефтепродукты	52 301,5	60 352,7	8 051,2	115,4	0,2
Налоги на совокупный доход	2 196 767,2	2 363 614,5	166 847,3	107,6	6,3
Налоги на имущество	1 042 389,7	1 184 672,6	142 282,9	113,6	3,2
Государственная пошлина	102 972,3	106 618,7	3 646,4	103,5	0,3
Задолженность по отмененным налогам	0,0	-0,2	-	-	-

Перевыполнение плановых назначений по налоговым доходам обусловлено следующим:

по налогу на доходы с физических лиц – в связи с увеличением налогооблагаемой базы, обусловленной ростом фонда оплаты труда в городе (темпа роста фонда заработной платы по итогам социально-экономического развития города за 2022 год составил 113,1%; в 2021-106,2%);

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

по налогам на совокупный доход – в результате увеличения количества налогоплательщиков, а также налогооблагаемой базы у отдельных налогоплательщиков, применяющих упрощенный режим налогообложения.

Поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составили 2 276 483,6 тыс. рублей (108,0 % к плану);

по налогам на имущество – в результате увеличения количества объектов налогообложения, улучшением налоговой дисциплины граждан, а также уменьшением возвратов земельного налога в результате оспаривания налогоплательщиками кадастровой стоимости по отношению к планируемому главным администратором доходов бюджета – ИФНС России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры объему. Поступления налогов на имущество составили 1 184 672,6 тыс. рублей (113,6% к плану);

государственной пошлины – главным образом за счет государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, поступления которой составили 104 413,3 тыс. рублей (103,7% к плану).

Поступления государственной пошлины за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов составили 2 205,4 тыс. рублей (98% к плану).

Неналоговые доходы поступили в объеме 1 262 742,0 тыс. рублей (124,5% к плану).

Таблица 6

Исполнение по видам неналоговых доходов

Наименование	Уточнённый план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	Отклонение, тыс. рублей	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов, %
Неналоговые доходы, в том числе:	1 014 377,8	1 262 742,0	248 364,2	124,5	3,4
Доходы от использования имущества	659 517,5	681 166,8	21 649,3	103,3	1,8
Платежи при пользовании природными ресурсами	41 234,5	44 162,1	2 927,6	107,1	0,1
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	61 018,8	280 575,2	219 556,4	Более 200%	0,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	88 107,0	89 987,0	1 880,0	102,1	0,2

Штрафы, санкции, возмещение ущерба	87 266,0	90 546,9	3 280,9	103,8	0,2
Прочие неналоговые доходы	77 234,0	76 304,0	-930,0	98,8	0,2

В целом неналоговые доходы исполнены с перевыполнением плановых назначений, в основном за счет поступления доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (более 200%), что обусловлено поступлением в бюджет города выплат по банковской гарантии в связи с неисполнением обязательств по муниципальным контрактам на приобретение в муниципальную собственность жилых помещений в рамках реализации адресной программы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по переселению граждан из аварийного жилья и для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

Незначительное перевыполнение плановых назначений отмечается по:

- доходам от использования муниципального имущества (доходы от сдачи в аренду нежилых помещений) (103,3% к уточненному плану) в связи с усилением работы главного администратора доходов по взысканию дебиторской задолженности;

- платежам при пользовании природными ресурсами (107,1% к уточненному плану) в связи с внесением отдельным плательщиком платы за размещение отходов производства в большем размере, чем планировалось в отчетном периоде;

- штрафам, санкциям, возмещению ущерба (103,8% к уточненному плану), в основном в связи с незапланированным поступлением сумм штрафов за административные правонарушения в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также за правонарушения порядка ценообразования в части регулирования цен на этиловый спирт, алкогольную и спиртосодержащую продукцию, взимаемых главным администратором - Аппаратом Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

Безвозмездные поступления в бюджет города составили 21 573 754,1 тыс. рублей (96,9% 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, в том числе:	22 272 857,9	21 573 754,1	-699 103,8	96,9	57,8

Безвозмездные поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), в том числе:	22 243 966,4	21 742 761,4	-501 205,0	97,7	58,3
Дотации, в том числе:	837 172,5	837 172,5	0	100	2,3
дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	779 452,2	779 452,2	0	100	2,1
дотации бюджетам на премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика"	27 000,0	27 000,0	0	100	0,1
прочие дотации	30 720,3	30 720,3	0	100	0,1
Субсидии	6 058 831,9	5 610 489,9	-448 342,0	92,6	15,0
Субвенции	14 836 420,8	14 792 637,5	-43 783,3	99,7	39,7
Иные межбюджетные трансферты	511 541,2	502 461,5	-9 079,7	98,2	1,3
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	7 846,5	7 853,6	7,1	100,1	-
Прочие безвозмездные поступления	10 000,0	10 000,0	0	100,0	
Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	25 232,9	9 434,9	-15 798,0	37,4	-
Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-14 187,8	-196 295,8	-182 108,0	-	-

Подробный анализ исполнения по видам доходов приведен в приложении 2 «Аналитическая информация об исполнении доходов бюджета города за 2022 год» к пояснительной записке.

### Характеристика исполнения бюджета города по расходам

Расходы бюджета города в 2022 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	37 539 071,3	36 607 988,9	931 082,4	97,5	100
- за счет средств местного бюджета	16 132 277,4	15 706 909,7	425 367,7	97,4	42,9
- за счет межбюджетных трансфертов	21 406 793,9	20 901 079,2	505 714,7	97,6	57,1

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

- отсутствие потребности в расходах по направлениям использования резервного фонда;

- отсутствие обращений от главных распорядителей бюджетных средств по средствам, зарезервированным в бюджетной росписи департамента финансов до определения исполнителей:

- на обеспечение доли муниципального образования городской округ Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в соответствии с условиями государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в целях софинансирования мероприятий государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа – Югры при предоставлении из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации объема субсидий сверх утвержденного решением Думы города о бюджете городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;

- на обеспечение расходных обязательств, возникающих после ввода в эксплуатацию новых (завершения капитального ремонта действующих) объектов муниципальной собственности, завершения благоустройства общественных территорий, создания новых муниципальных учреждений;

- отсутствием потребности использования средств для уплаты процентов по муниципальным контрактам на оказание финансовой услуги по предоставлению кредитов в связи с переносом сроков выборки кредитных средств на более поздний срок в сравнении с первоначально запланированным;

- снижение фактических затрат на оказание социальной поддержки отдельным категориям обучающихся общеобразовательных организаций в виде предоставления двухразового питания в учебное время по месту нахождения образовательной организации и на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в связи с уменьшением фактического количества дней посещения детьми общеобразовательных учреждений по причине перевода обучающихся льготных категорий на обучение с применением дистанционных образовательных технологий и заменой социальной поддержки за двухразовое питание, денежной выплатой (без учета торговой наценки) в период действия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре режима повышенной готовности;

- экономия, сложившаяся по фактическим расходам на финансовое обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству граждан Российской Федерации, Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики и лиц без гражданства, вынужденно покинувших территории в экстренном массовом порядке и находящихся в пунктах временного размещения;

- оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ, в том числе по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев, благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов, а также ремонту, благоустройству, эксплуатации инженерных систем и техническому обслуживанию элементов зданий и сооружений образовательных учреждений;

- экономия в рамках заключенных концессионных соглашений по строительству объектов образования, сложившаяся по фактическим расходам на предоставление операционного и инвестиционного платежей, возмещения процентов в соответствии с условиями концессионного соглашения, а также на предоставление капитального гранта по причине отсутствия положительного заключения госэкспертизы, в связи с чем концессионером не предъявлен пакет документов для осуществления выплаты;

- отсутствием необходимости в предоставлении капитального гранта в текущем финансовом году с учетом сроков проектирования объекта «Спортивный комплекс с искусственным льдом (хоз.зона)» в соответствии с условиями концессионного соглашения;

- нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов по:

- строительству объекта «Водовод от ВК-50 в районе кольца ГРЭС до ВК-15 по ул.Пионерная с устройством повысительной насосной станции»;

- проектированию объектов «Подъездной путь к территории жилой застройки «Марьяна Гора» в г.Сургуте», «Проезд Мунарева на участке от пр. Комсомольский

до ул. Мелик-Карамова в г. Сургуте», «Водоснабжение поселка Кедровый-1, г. Сургут», «Водоснабжение поселка Кедровый-2, г. Сургут», «Водоснабжение по ул. Речная в г. Сургуте», «Подъездные пути и инженерные сети к средней общеобразовательной школе в микрорайоне 20А г. Сургута (Общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой)», «Инженерные сети к средней общеобразовательной школе в 16А микрорайоне г. Сургута (Общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой)», «Инженерные сети к СОШ в мкр. 34 г. Сургута»;

- выполнению работ по подготовке проекта планировки и проекта межевания части западного планировочного района в границах улиц 3 «ЗР», 6 «ЗР», 11 «ЗР»;

- ремонту инженерных систем, элементов зданий и сооружений учреждений социальной сферы;

- заявительный характер выплат в рамках осуществления полномочий по обеспечению жильём отдельных категорий граждан, реализации подпрограммы «Адресная программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2019-2025 годы», субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг на поддержку малых форм хозяйствования, на возмещение недополученных доходов, возникающих в связи с бесплатным проездом отдельных категорий населения, на возмещение недополученных доходов, возникающих в связи со снижением платы граждан за коммунальные услуги в целях соблюдения предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги;

- изменение срока поставки оборудования, используемого в целях предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в жилищном фонде и на объектах жилищно-коммунального хозяйства (установка генераторная с двигателем внутреннего сгорания с воспламенением от сжатия);

- признание несостоявшимися аукционов на приобретение жилых помещений в целях обеспечения жилыми помещениями детей-сирот по причине отсутствия заявителей.

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	89 011,0	80 438,5	90,4
- за счет средств местного бюджета	89 011,0	80 438,5	90,4
Администрация города	11 058 590,1	10 874 034,1	98,3
- за счет средств межбюджетных трансфертов	1 340 244,8	1 295 380,5	96,7
- за счет средств местного бюджета	9 718 345,3	9 578 653,6	98,6

Контрольно-счетная палата города	71 963,3	69 378,7	96,4
- за счет средств местного бюджета	71 963,3	69 378,7	96,4
Департамент образования	18 244 306,1	18 166 333,4	99,6
- за счет средств межбюджетных трансфертов	15 350 701,1	15 295 969,4	99,6
- за счет средств местного бюджета	2 893 605,0	2 870 364,0	99,2
Департамент архитектуры и градостроительства	5 177 300,4	4 831 262,5	93,3
- за счет средств межбюджетных трансфертов	2 803 905,0	2 567 340,2	91,6
- за счет средств местного бюджета	2 373 395,4	2 263 922,2	95,4
Департамент финансов	310 314,0	199 908,0	64,4
- за счет средств местного бюджета	310 314,0	199 908,0	64,4
Департамент имущественных и земельных отношений	2 587 586,4	2 386 633,8	92,2
- за счет средств межбюджетных трансфертов	1 911 943,0	1 742 389,1	91,1
- за счет средств местного бюджета	675 643,4	644 244,7	95,4
ИТОГО	37 539 071,3	36 607 988,9	97,5

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 2022 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	19 462 294,9	19 344 138,5	99,4	52,8

2. Национальная экономика	5 429 896,5	5 277 914,3	97,2	14,4
3. Жилищно-коммунальное хозяйство	4 461 242,4	4 216 771,4	94,5	11,5
4.Общегосударственные вопросы	2 357 394,0	2 293 068,1	97,3	6,3
5. Охрана окружающей среды	1 666 027,5	1 665 681,4	100,0	4,6
6. Физическая культура и спорт	1 540 979,0	1 317 121,1	85,5	3,6
7. Культура, кинематография	1 366 156,5	1 361 570,0	99,7	3,7
8. Социальная политика	768 491,0	731 006,2	95,1	2,0
9. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	354 601,2	336 974,4	95,0	0,9
10.Обслуживание государственного и муниципального долга	122 907,7	54 681,7	44,5	0,1
11. Средства массовой информации	3 384,1	3 365,3	99,4	0,0
12.Здравоохранение	5 696,5	5 696,5	100,0	0,0
Итого	37 539 071,3	36 607 988,9	97,5	100,0

Основной объем расходов (22 759 532,3 тыс. рублей или 62,2 % от общего объема расходов бюджета города) направлен на финансирование отраслей социальной сферы - образования, культуры, здравоохранение, 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»	18 808 951,0	18 695 760,8	99,40	51,1

«Развитие транспортной системы города Сургута на период до 2030 года»	4 392 681,7	4 294 583,4	97,77	11,7
«Развитие жилищной сферы на период до 2030 года»	3 024 437,1	2 804 931,4	92,74	7,7
«Формирование комфортной городской среды на период до 2030 года»	2 168 203,4	2 105 700,0	97,12	5,8
«Развитие культуры в городе Сургуте на период до 2030 года»	1 896 193,7	1 890 089,8	99,68	5,2
«Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на период до 2030 года»	1 540 769,4	1 316 907,5	85,47	3,6
Расходы на реализацию 16 муниципальных программ	2 749 562,5	2 596 036,1	94,42	7,1
Непрограммные расходы	2 958 272,5	2 903 979,9	98,16	7,9
Итого	37 539 071,3	36 607 988,9	97,52	100,0

Исполнение бюджета города осуществлялось в программном формате. На реализацию 22 муниципальных программ из бюджета города было направлено 33 704 008,9 тыс. рублей (97,5 % к плановым показателям). Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета города в 2022 году составила 92,1%.

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 2022 год».

Сводный годовой доклад о ходе реализации и об оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2022 год будет размещен на официальном

портале Администрации города в установленный постановлением Администрации города от 05.05.2014 № 2929 срок (до 07 июня 2023 года).

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

Приоритетным направлением в 2022 году являлось достижение показателей и результатов муниципальной составляющей региональных портфелей проектов, направленных на достижение результатов соответствующих национальных проектов. Город участвовал в реализации 9-и региональных проектов, на эти цели направлено 2 689 194,2 тыс. рублей.

Таблица 12

Исполнение бюджета города по расходам, направленным на реализацию национальных проектов

	Наименование	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения
	Всего	2 948 652,3	2 689 194,2	91,2
1.	Национальный проект "Образование"	169 006,9	129 684,3	76,7
1.1.	Региональный проект "Современная школа"	162 089,4	122 824,0	75,8
1.2.	Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	6 917,5	6 860,3	99,2
2.	Национальный проект "Жилье и городская среда"	2 171 329,8	1 992 319,3	91,8
2.1.	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	136 738,6	133 901,0	97,9
2.2.	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	2 034 591,2	1 858 418,3	91,3
3.	Национальный проект "Безопасные качественные дороги"	570 369,2	529 244,1	92,8
3.1.	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"	480 587,3	439 482,1	91,4
3.2.	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	89 781,9	89 762,0	100,0
4.	Национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"	33 377,6	33 377,6	100,0
4.1.	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	2 738,7	2 738,7	100,0

4.2.	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	30 638,9	30 638,9	100,0
5.	Национальный проект "Демография"	4 568,8	4 568,8	100,0
5.1.	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	4 568,8	4 568,8	100,0

Так, в рамках проекта «Безопасные качественные дороги» выполнен текущий ремонт автомобильных дорог на 5-ти улицах города, общей протяженностью 5,186 км. (улица Быстринская, улица Крылова (от ул. Грибоедова до ул. Толстого), автомобильная дорога по Югорскому тракту (от улицы Энергетиков до улицы Мелик-Карамова, по проспекту Ленина (транспортная развязка «Основателям Сургута»), по проспекту Мира (от улицы Маяковского до улицы 30 лет Победы) и капитальный ремонт автомобильной дороги по улице Привокзальной, общей протяженностью 0,600 км. По итогам ремонтной кампании 2022 года показатель портфеля регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» исполнен полностью.

Для достижения национальных целей и задач в сфере образования в рамках реализации концессионного соглашения введена в эксплуатацию школа в 39 микрорайоне, осуществлялась разработка проектно-сметной документации на строительство школ в мкр. 20А, 5А, 34.

Продолжалась работа по реализации направлений, входящих в состав национального проекта «Жилье и городская среда». Выплачена выкупная цена 143 собственникам за 53 изымаемых помещения, а также приобретено 424 жилых помещения 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 общественных пространств («Парковая зона в мкр-не 20А», «Экопарк «За Саймой», «Реконструкция (реновация) рекреационных территорий общественных пространств в западном жилом районе города Сургута», «Парк в микрорайоне № 8 по ул. Республики, 75», «Сквер, прилегающий к территории МКУ «Дворец торжеств»).

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 2022 года оказана финансовая поддержка 175 субъектам малого и среднего предпринимательства (предоставлено 264 субсидии) на возмещение части затрат на приобретение оборудования, аренду и оплату коммунальных услуг нежилых помещений, в том числе субсидии социальным предпринимателям. Показатели портфелей регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» 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 2022 году составило 46,1 %, при плановом значении - 40,9 %.

В рамках реализации проекта в 2022 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 практики инициативного бюджетирования за 2022 год были достигнуты следующие результаты:

1) реализовано 7 инициативных проектов граждан, поддержанных Администрацией города, в частности:

- Спортивная площадка «Черный мыс»;
- Детско-подростковая площадка «Черный мыс»;
- Веревоочный комплекс в п. Снежный;
- Цифровая лига Сургута (Digital league of Surgut - DLS);
- ТОС в каждый двор;
- Обустройство дворовых территорий мкр. №5 спортивными площадками и детским спортивным комплексом;
- Освещение 3-х километровой лыжной трассы в лесопарке Железнодорожников;

Также реализован первый этап инициативного проекта «Устройство освещения для обеспечения безопасного подхода детей к СОШ № 45».

2) общая сумма средств бюджета на цели реализации поддержанных Администрацией города инициативных проектов составила – 32,27 млн. рублей.

3) привлечено порядка 6,4 млн. рублей окружной субсидии на софинансирование реализации двух проектов, которые были признанными одними из победителей регионального конкурса инициативных проектов.

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	29 108 632,9	28 802 118,3	98,9	78,7

1.1. Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидий на иные цели	18 902 051,5	18 896 400,3	100,0	51,6
1.2. Расходы органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений	10 206 581,3	9 905 717,9	97,1	27,1
1.2.1. Расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда органов местного самоуправления и казенных учреждений	3 618 878,3	3 592 796,4	99,3	9,8
1.2.2. Расходы по содержанию муниципального имущества и реализации функций, не связанные с непосредственным функционированием ОМСУ и казенных учреждений	6 587 703,0	6 312 921,5	95,8	17,2
2. Расходы инвестиционного характера	6 185 535,5	5 944 787,3	96,1	16,2
3. Социальные выплаты и меры социальной поддержки	706 393,4	689 606,1	97,6	1,9
4. Субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	908 064,4	843 048,8	92,8	2,3
5. Субсидии в рамках реализации концессионных соглашений	465 055,7	200 939,8	43,2	0,5
6. Субсидии некоммерческим организациям, в том числе в форме грантов	129 432,9	127 488,6	98,5	0,3
7. Резервные средства	35 956,6	0,0	0,0	0,0
Итого	37 539 071,3	36 607 988,9	97,5	100,0

В аналитических целях расходы бюджета условно распределены по следующим группам:

1. Расходы на обеспечение функционирования бюджетной сети и объектов городской инфраструктуры составили 28 802 118,3 тыс. рублей или 78,7% от общего объема расходов бюджета.

1.1 В составе данной группы расходов значительная доля – 18 896 400,3 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 2022 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
<b>Итого</b>		<b>108</b>	<b>108</b>
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 муниципальным учреждениям, считаются выполненными.

1.2 Расходы органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений составили в 2022 году 9 905 717,9 тыс. рублей, в том числе:

на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда органов местного самоуправления и казенных учреждений – 3 592 796,4 тыс. рублей;

на содержание муниципального имущества и реализацию функций, не связанных с функционированием органов местного самоуправления и муниципальных казенных учреждений - 6 312 921,5 тыс. рублей, из них:

- расходы на ремонт дорог – 757 819,9 тыс. рублей;

- расходы на ремонт объектов муниципального имущества, в том числе объектов социальной сферы – 457 460,7 тыс. рублей;

- расходы на техническое обслуживание и содержание дорог и проездов к жилым строениям – 1 490 607,7 тыс. рублей;

- обеспечение комплексного содержания муниципальных учреждений в части обслуживания инженерных систем – 407 065,3 тыс. рублей;

- централизованная организация питания обучающихся образовательных учреждений и предоставление путевок в оздоровительные организации детям – 1 286 136 тыс. рублей;

- расходы на городские пассажирские перевозки – 954 536,1 тыс. рублей;

- расходы на содержание городских кладбищ – 29 299,1 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) – 929 996,7 тыс. рублей.

2. Расходы инвестиционного характера составили 5 944 787,3 тыс. рублей или 16,2 % 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.

3. На предоставление социальных выплат и мер социальной поддержки направлено 689 606,1 тыс. рублей или 1,9 % в общем объеме расходов бюджета.

Наиболее значительными по объему финансового обеспечения явились расходы на дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий населения, выполнение отдельных переданных государственных полномочий в отношении детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, 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».

4. На предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг из бюджета города направлено 843 048,8 тыс. рублей, что составляет 2,3 % 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.

5. На предоставление субсидий в рамках реализации концессионных соглашений по созданию объектов «Средняя общеобразовательная школа № 9 в микрорайоне 39 г. Сургуты. Блок 2», «Автомобильная дорога - проспект Комсомольский на участке от ул. Федорова до ул. Кайдалова в г.Сургуте» направлено 200 939,8 тыс. рублей.

6. На предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, в том числе в форме грантов, направлено 127 488,6 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 15 762,8 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 3 497 318,8 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 2022 год исполнен с профицитом в объеме 718 214,5 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:	1 118 819,0	-718 214,5	-1 837 033,5	-
1. Кредиты кредитных организаций:	128 351,0	- 982 666,6	- 1 111 017,6	-
1.1. Получение	3 611 017,6	1 000 000,0	- 2 611 017,6	27,7
1.2. Погашение	-3 482 666,6	- 1 982 666,6	1 500 000,0	56,9
2. Бюджетные кредиты от других бюджетов:	605 712,0	605 712,0	0,0	100,0

2.1. Получение	660 000,0	660 000,0	0,0	100,0
2.2. Погашение	- 54 288,0	- 54 288,0	0,0	100,0
3. Бюджетные кредиты из бюджета города:	44 214,0	44 214,0	0,0	100,0
3.1. Возврат	44 214,0	44 214,0	0,0	100,0
4. Изменение остатков средств бюджета:	340 542,0	- 385 473,9	- 726 015,9	-
4.1. На начало года	463 142,0	463 142,0	0,0	-
4.2. На конец года	122 600,0	848 615,9	726 015,9	-

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 2019 - 2020 годах муниципальным контрактам в форме возобновляемой кредитной линии в объеме 1 000 000,0 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;

- 165 166,6 тыс. рублей по муниципальному контракту, заключенному с ПАО «Промсвязьбанк» в 2021 году.

Кроме того, в 2022 году осуществлялся возврат кредитов, привлеченных в форме возобновляемой кредитной линии в размере 1 730 000,0 тыс. рублей.

В отчетном году были привлечены бюджетные кредиты из средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в объеме 660 000,00 тыс. рублей, в том числе:

- 510 000,00 тыс. рублей - для частичного покрытия дефицита бюджета;
- 150 000,00 тыс. рублей - для погашения долговых обязательств города.

По итогам исполнения бюджета города за 2022 год сложились остатки средств в объеме 848 615,9 тыс. рублей, в том числе:

- 833 232,0 тыс. рублей - остаток городских средств;
- 15 341,9 тыс. рублей - остаток межбюджетных трансфертов;
- 42,0 тыс. рублей - остаток федеральных средств.

В соответствии с нормами статьи 242 БК РФ остаток межбюджетных трансфертов в полном объеме возвращен в бюджет автономного округа в январе 2023 года.

Таблица 16

Структура муниципального долга

Вид долгового обязательства	Остаток долгового обязательства, на 01.01.2022, тыс. рублей	Остаток долгового обязательства, на 01.01.2023, тыс. рублей
Всего:	1 639 861,1	1 262 906,4
1. Кредиты кредитных организаций	1 639 861,1	657 194,4
2. Бюджетные кредиты от других бюджетов	0,0	605 712,0

Объем муниципального долга города Сургута за 2022 год снизился на 376 954,7 тыс. рублей и составил 1 262 906,4 тыс. рублей.

Объем муниципального долга не превысил верхний предел муниципального внутреннего долга, утвержденного частью 16 решения Думы города от 07.12.2022 № 228-VII ДГ.

Отчеты об исполнении программы муниципальных заимствований и о состоянии муниципального долга городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год представлены в материалах к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год».

Отчет об исполнении программы муниципальных гарантий городского округа Сургут за 2022 год не представлен в материалах к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2022 год» в виду отсутствия выданных гарантий.

Директор департамента

М.А. Новикова

Начальник отдела управления муниципальным долгом  
управления доходов и долговой политики  
Непечатова Надежда Валерьевна 52-20-65

Начальник отдела доходов  
управления доходов и долговой политики  
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