

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города

«О внесении изменений в решение Думы города от 26.12.2022 № 250-VII ДГ
«О бюджете городского округа Сургут Ханты-Мансийского автономного
округа – Югры на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов»

Настоящим проектом предлагается внести следующие изменения в утвержденные параметры бюджета города:

1. Уточнение параметров доходов и расходов бюджета на сумму межбюджетных трансфертов целевого назначения из бюджета автономного округа, доведенных в установленном порядке до муниципального образования. Направления использования дотации на стимулирование роста налогового потенциала и качества планирования доходов в размере 50,7 млн. рублей определены в соответствии с решением Бюджетной комиссии при Главе города.

2. Уточнение объема доходов бюджета города на 495,9 млн. рублей в основном за счет ожидаемого увеличения НДС в связи с положительной динамикой поступлений в текущем году, а также прогнозируемым ростом фонда заработной платы в 2023 году на 109,8% при плане 105,5%.

В значительном объеме в доход бюджета поступили средства по банковским гарантиям в результате неисполнения муниципальных контрактов в 2022 году (128,2 млн. рублей), основная доля которых приходится на софинансирование из окружного бюджета, в связи с чем осуществлен возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет (- 104,6 млн. рублей).

3. Распределение сверхплановых доходов по направлениям расходов в соответствии с решением Бюджетной комиссии при Главе города.

Основными финансовоёмкими направлениями дополнительного финансового обеспечения являются расходы на оплату труда (220 млн. рублей), предоставление дополнительной меры социальной поддержки гражданам, заключившим контракт о прохождении военной службы на СВО (120 млн. рублей), расходы на организацию питания учащихся в связи с ростом их числа (21 млн. рублей), субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства (16 млн. рублей), прочие текущие расходы по содержанию и оснащению учреждений, которые процедурно возможно осуществить до конца финансового года. В целях проведения в текущем году конкурсных процедур по подвозу детей до образовательных организаций предусмотрены средства на 1 полугодие 2024 года исходя из стоимости 2500 рублей в час.

В бюджетном цикле 2023-2025 годов в целях организации транспортной доступности микрорайона «Марьяна гора» предусмотрено строительство новой автомобильной дороги по ул. Тюменская от ул. Сосновой до ул. Монтажников, продолжаются работы по созданию внешнего облика города в виде архитектурно-художественной подсветки Югорского тракта.

Значительные средства направлены на обеспечение бесперебойного функционирования городского пассажирского транспорта, в том числе путем

286

предоставления бюджетных инвестиций юридическим лицам (135 млн. рублей в 2024 году).

4. Уменьшение на 51,1 млн. рублей расходов на обслуживание муниципального долга в соответствии с фактическими сроками привлечения кредитных ресурсов, а также средств, зарезервированных в бюджете города по причине уточнения сроков ввода новых объектов и потребности объема резерва на обеспечение доли софинансирования к ожидаемым межбюджетным трансфертам.

5. Уточнение (перемещение) бюджетных ассигнований в пределах утвержденных параметров бюджета по расходам в целях перераспределения бюджетных ассигнований по наиболее приоритетным направлениям в соответствии с обращениями главных распорядителей бюджетных средств.

6. Уточнение наименования случая предоставления из бюджета города субсидии на возмещение недополученных доходов, возникающих в связи с бесплатным проездом отдельных категорий граждан в связи с внесением соответствующих изменений в решение Думы города о дополнительной мере социальной поддержки.

7. 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 декоративно-художественному оформлению города (при стоимости контракта (договора) 100 000 000,00 рублей и более) с условием казначейского сопровождения целевых средств.

8. Предусмотрены два новых случая резервирования средств бюджета города до принятия соответствующих муниципальных правовых актов:

- на присуждение премии города Сургута «За личный вклад в реализацию общественно значимых мероприятий» в 2023 году в сумме 1 млн. рублей;
- на обеспечение обязательств по муниципальным контрактам на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемым тарифам, 16 млн. рублей в 2023 году и по 66 млн. рублей ежегодно в плановом периоде.

9. В связи с организацией с 01.09.2023 муниципальных услуг в социальной сфере по направлению деятельности «реализация дополнительных общеразвивающих программ» по результатам проведения предусмотренных федеральным законом 189-ФЗ способов отбора исполнителей образовательных услуг, предусмотрено дополнительное основание для внесения изменений в сводную бюджетную роспись по решению руководителя финансового органа без внесения изменений в решение Думы города.

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

187

Общие параметры бюджета города на 2023 год с учетом предлагаемых изменений отражены в таблице:

млн. рублей

Наименование	Параметры утвержденного бюджета	Предлагаемые изменения	Параметры с учетом изменений
Доходы, из них:	39 980,6	620,8	40 601,4
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	14 708,2	495,9	15 204,1
<i>НДФЛ</i>	<i>10 143,8</i>	<i>339,6</i>	<i>10 483,4</i>
<i>доходы от платных услуг и компенсации затрат государства</i>	<i>61,4</i>	<i>128,2</i>	<i>189,6</i>
<i>прочие доходы</i>	<i>1 151,1</i>	<i>28</i>	<i>1 179,1</i>
Возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет	-26,1	-104,6	-130,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	25 087,1	229,5	25 316,6
<i>Дотации</i>	<i>645,3</i>	<i>65,3</i>	<i>710,6</i>
<i>Субсидии</i>	<i>7 532,3</i>	<i>144,7</i>	<i>7 677,0</i>
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	<i>467,7</i>	<i>20,9</i>	<i>488,6</i>
Расходы, в том числе:	42 002,6	620,8	42 623,4
<i>За счет целевых межбюджетных трансфертов</i>	<i>24 441,9</i>	<i>164,1</i>	<i>24 606,0</i>
<i>За счет собственных доходов, из них:</i>	<i>17 560,7</i>	<i>456,7</i>	<i>18 017,4</i>
<i>расходы по обслуживанию долга</i>	<i>179,6</i>	<i>-51,1</i>	<i>128,5</i>
Дефицит бюджета	-2 022,0	0	-2 022,0
Источники финансирования дефицита бюджета	2 022,0	0	2 022,0

И.о. директора департамента финансов

И.М. Лёвина

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