



**ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ
НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ**

ул. Кирова, д. 3,
г. Новосибирск, 630007,
тел.: 8 (383) 223-08-27, факс: 8 (383) 223-79-05
E-mail: info@zsnso.ru, <http://www.zsnso.ru>

Начальнику управления
прогнозирования доходов
и налоговой политики
министра финансов
и налоговой политики
Новосибирской области

Николаевой Г.А.

25.06.2024 № 2-2362/1

На № 03-02.3.2.2/1562/22 ОТ 04.06.2024

О подготовке прогноза бюджета
на 2025-2027 годы

Уважаемая Галина Александровна!

На Ваш запрос, направляем Вам прогноз поступлений администрируемых доходов в областной бюджет Новосибирской области на очередной финансовый год и плановый период и расчеты к нему.

Приложение на 5 л. в 1 экз.

Исполняющий обязанности Председателя
Законодательного Собрания

А.Б. Панфёров

Прогноз поступлений администрируемых доходов в областной бюджет Новосибирской области на очередной финансовый год и плановый период

Законодательное Собрание Новосибирской области
(наименование главного администратора доходов областного бюджета Новосибирской области)

тыс. рублей															
№ п/п	Наименование дохода	Код доходов	Факт					Оценка		Прогноз					
			факт 5 месяцев 2023 года	факт 2023 год	удельный вес (гр.1/гр.2*100) %	план 2024 год	факт 5 месяцев 2024 год	ожд. поступ. 2024 год	Темп роста (гр.6/гр.2), %	2025 год	Темп роста (гр.8/гр.6), %	2026 год	Темп роста (гр.10/гр.8),%	2027	Темп роста (гр.12/гр.10), %
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации	001 1 13 02992 02 0000 130	157,3	208,9	75,3%	307,2	24,0	258,5	1,2	261,9	1,0	261,9	1,0	261,9	1,0
2	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным государственным органом субъекта Российской Федерации, казенным учреждением субъекта Российской Федерации	001 1 16 07010 02 0000 140	3,0	3,0	98,3%	50,6	0,0	27,4	9,1	15,1	0,6	15,1	1,0	15,1	1,0
ИТОГО по коду доходов			160,3	211,9	75,6%	357,8	24,0	285,9		277,0		277,0		277,0	

Исполнитель _____ Ипатьева Е.В. _____
(подпись) (расшифровка подписи Ф.И.О.)

Контактный телефон: 296-53-96

Расчет прогноза доходов, администрируемых Законодательным Собранием
Новосибирской области на 2025- 2027 годы.

Расчет прогноза доходов, администрируемых Законодательным Собранием Новосибирской области (далее – Законодательное Собрание), производится согласно Методике прогнозирования поступлений доходов в бюджет Новосибирской области, бюджетные полномочия главного администратора которых осуществляет Законодательное Собрание Новосибирской области, утвержденной Распоряжением Председателя Законодательного Собрания от 12.07.2022 №14-р.

1. Расчет прогноза поступления доходов по КБК 00111302992020000130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации (возврат дебиторской задолженности прошлых лет)», осуществляется с применением метода усреднения по следующим формулам:

$$Дт = \frac{Д3пр + Дбтек}{(n + \frac{b}{12})} + \text{Дожд} \pm K$$

$$Доч = \frac{Дт + Д2пр}{n} + \text{Дожд} \pm K$$

где:

Дт – оценка поступлений в текущем году, тыс.руб;

Доч – оценка поступлений в очередном финансовом году, тыс.руб.;

Д3пр – фактическое поступление за три года, предшествующих текущему году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

Д2пр – фактическое поступление за два года, предшествующих текущему финансовому году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

Дбтек – фактическое поступление текущего года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

b – количество месяцев текущего года;

n – от 1 до 3 количество лет, предшествующих прогнозируемому году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года;

Дожд – ожидаемая сумма дебиторской задолженности, получаемая на основании первичных учетных документов и регистров бюджетного учета, тыс.руб;

К - корректирующая сумма поступлений (возвратов), которые привели к отклонению расчетного показателя от фактически сложившегося показателя в текущем периоде или в ретроспективе (по согласованию с МФ и НП НСО).

Расчет прогноза на 2024 год (количество отчетных периодов –2021, 2022, 2023 годы и факт 5 месяцев 2024 года)

$$Дт=(332\,788,94+3\,183\,85,75+208\,891,82+24\,004,60)/(3+5:12)=88\,407\,01,11/3,42+0\text{ (Дожд)}=25\,850\,0,32$$

$$Дт=258,5\text{ (в тыс.руб.)}$$

Расчет прогноза на плановый период 2025-2027 годов

$$Доч=(25\,850\,0,32+3\,183\,85,75+208\,891,82) / 3+0\text{ (Дожд)} = 78\,577\,7,89/3=30\,715\,2,78$$

$$Доч=261,9\text{ (в тыс.руб.)}$$

2. Расчет прогноза поступления доходов по КБК 00111607010020000140 «Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным государственным органом субъекта Российской Федерации, казенным учреждением субъекта Российской Федерации», осуществляется с применением метода усреднения по следующей формуле:

$$Дт = \frac{Д3пр + Дбтек}{(n + \frac{b}{12})} + \text{Дожд} \pm К$$

$$Доч = \frac{Дт + Д2пр}{n} + \text{Дожд} \pm К$$

где:

Дт – оценка поступлений в текущем году, тыс.руб;

Доч – оценка поступлений в очередном финансовом году, тыс.руб.;

Д3пр – фактическое поступление за три года, предшествующих текущему году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

Д2пр – фактическое поступление за два года, предшествующих текущему финансовому году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

Дбтек – фактическое поступление текущего года, по данным бюджетной отчетности, тыс.руб.;

б – количество месяцев текущего года;

n – от 1 до 3 количество лет, предшествующих прогнозируемому году, или за весь период поступления доходов в случае, если он не превышает 3 года;

Дожд – ожидаемая сумма дебиторской задолженности, получаемая на основании первичных учетных документов и регистров бюджетного учета, тыс.руб;

К - корректирующая сумма поступлений (возвратов), которые привели к отклонению расчетного показателя от фактически сложившегося показателя в текущем периоде или в ретроспективе (по согласованию с МФ и НП НСО).

$$Дт=(75609,01+15022,00+2950,00+0)/(3+5:12)=93581,01/3,42+0(Дожд) \\ =27362,86$$

$$Дт=27,4 \text{ (в тыс.руб.)}$$

Расчет прогноза на плановый период 2025-2027 годов

$$Доч=(27362,86+15022,00+2950,00)/3+0(Дожд)=45334,86/3+0,00=15111,62$$

$$Доч=15,11 \text{ (в тыс.руб.)}$$

3. По КБК 00111607090020000140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным органом субъекта Российской Федерации, казенным учреждением субъекта Российской Федерации» прогнозные показатели на нулевом уровне, так как поступлений за истекший период не было.

4. По КБК 00111610022020000140 ««Прочее возмещение ущерба, причиненного имуществу, находящемуся в собственности субъекта Российской Федерации (за исключением имущества, закрепленного за бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями субъекта Российской Федерации)» прогнозные показатели на нулевом уровне, так как поступлений не ожидается.

5. По КБК 00111610056020000140 «Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с государственным органом субъекта Российской Федерации (казенным учреждением субъекта Российской Федерации) государственного контракта, а также иные денежные средства, подлежащие зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (за исключением государственного контракта, финансируемого за счет средств дорожного фонда субъекта Российской Федерации)» прогнозные показатели на нулевом уровне, так как поступлений за истекший период не было.

6. По КБК 00111610076020000140 «Платежи в целях возмещения ущерба при расторжении государственного контракта, заключенного с государственным органом субъекта Российской Федерации (казенным учреждением субъекта Российской Федерации), в связи с односторонним отказом

исполнителя (подрядчика) от его исполнения (за исключением государственного контракта, финансируемого за счет средств дорожного фонда субъекта Российской Федерации)» прогнозные показатели на нулевом уровне, так как поступлений за истекший период не было.

7. Расчет прогноза поступления доходов по КБК 00111701020020000180 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации» не осуществляется, так как зависят от количества расчетных документов, некорректно оформленных плательщиками, которые могут быть уточнены иными администраторами доходов по кодам доходов бюджетов, которые их администрируют и прогнозируют.

8. По КБК 00111705020020000180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов Российской Федерации» прогнозные показатели на нулевом уровне, так как поступлений за истекший период не было.

9. Расчет прогноза поступления доходов по КБК 00111716000020000180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов Российской Федерации в части невыясненных поступлений, по которым не осуществлен возврат (уточнение) не позднее трех лет со дня их зачисления на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации» не осуществляется. Оценка поступления текущего года определяется на уровне сумм кассового поступления по данному коду доходов. Поступления по данному коду доходов на плановый период прогнозируются на нулевом уровне.

Заместитель начальника отдела-
заместитель главного бухгалтера



Е.В. Ипатьева