

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города
от 29.12.2009 № 663-IV ДГ «О бюджете городского округа
город Сургут на 2010 год и плановый период 2011 – 2012 годов»**

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденный бюджет города, которые затрагивают параметры 2010 года, изменения в параметры планового периода не вносятся.

Уточнение плана по налоговым и неналоговым доходам

Объем налоговых и неналоговых доходов предлагается увеличить на 674 664 тыс. рублей, в том числе:

Утвержденный план по налоговым доходам предлагается увеличить на **655 030 тыс. рублей**, из них:

- 580 813 тыс. рублей – за счет увеличения плановых назначений по налогу на доходы физических лиц, исходя из ожидаемой оценки поступлений за год, определенной с учетом положительной динамики поступления налога в бюджет города за период с начала года. Сверхплановые поступления по данному налогу за 6 месяцев составили 228 489 тыс. рублей.

- 59 096 тыс. рублей - за счет увеличения плановых назначений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения, исходя из ожидаемой оценки поступлений за год, определённой с учётом положительной динамики поступления налога в бюджет города за период с начала года. Сверхплановые поступления по данному налогу за 6 месяцев составили 28 185 тыс. руб.

- 15 121 тыс. рублей - за счет увеличения плановых назначений по единому налогу на вменённый доход, исходя из ожидаемой оценки поступлений за год, определённой с учётом положительной динамики поступления налога в бюджет города за период с начала года.

Утвержденный план по неналоговым доходам предлагается увеличить главным администратором доходов бюджета города – департаментом имущественных и земельных отношений на **19 634 тыс. рублей**, из них:

- 11 597 тыс. рублей - за счет увеличения плановых назначений по доходам в виде дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, в связи с фактическим поступлением:

- сверхплановых дивидендов по итогам деятельности открытых акционерных обществ за 2009 год;

- дивидендов от акционерных обществ, поступления по которым не планировались (по причине отсутствия заявителей, аукционы по продаже их акций признаны несостоявшимися).

- 8 037 тыс. рублей - за счет увеличения доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов, на сумму налога на добавленную стоимость, включенного в стоимость имущества, приобретаемого физическими лицами.

По результатам аукциона по продаже имущества, находящегося в собственности городского округа, победителями признаны физические лица. Операции по реализации имущества, составляющего муниципальную казну, подлежат налогообложению налогом на добавленную стоимость. В случае реализации указанного имущества физическим лицам, обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость возникает у органов местного самоуправления.

Изменения финансовой помощи из бюджетов других уровней

Объем финансовой помощи из бюджета округа на дату подготовки проекта решения увеличен на **389 935 тыс. рублей**. Из них:

- на 5 324 тыс. рублей – за счет **субвенций** на реализацию отдельных государственных полномочий;
- на 390 184 тыс. рублей – за счет **субсидий** из регионального фонда софинансирования расходов;
- на (–) 5 573 тыс. рублей за счет **иных межбюджетных трансфертов**.

Уточнение программы муниципальных гарантий

В августе текущего года принципалом СГМУП «Городские тепловые сети» погашена сумма основного долга по договору о предоставлении муниципальной гарантии в объеме 37 500 тыс. рублей.

В связи с чем, предлагается уменьшить объем муниципальной гарантии и ассигнований на ее возможное исполнение также на 37 500 тыс. рублей.

Уточнение расходов главных распорядителей бюджетных средств

Предлагается уточнить расходы по ряду приоритетных направлений по заявкам главных распорядителей бюджетных средств.

Выделить ассигнования:

- департаменту городского хозяйства в объеме 80 295 тыс. рублей, из них:
 - 25 000 тыс. рублей на выполнение работ по ремонту дорог (восстановление асфальтобетонного покрытия методом сплошного асфальтирования),
 - 40 885 тыс. рублей на благоустройство дворовых территорий при участии населения в софинансировании работ в размере 20%,
 - 5 000 тыс. рублей на выполнение работ по ремонту и замене секций ограждения на улицах города по итогам осмотра состояния инвентаризированных дорожных ограждений,

- 2 615 тыс. рублей на предоставление нового вида субсидии управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным кооперативам или иным специализированным потребительским кооперативам на возмещение затрат по реализации мероприятий по энергосбережению и по повышению энергетической эффективности в жилищном фонде, для выполнения пилотного проекта оптимизации ресурсопотребления жилых домов,

- 6 795 тыс. рублей на проведение капитального ремонта многоквартирных домов в рамках адресной программы для обеспечения доли муниципального образования в 5 заявке по реализации программы в текущем году;

• администрации города в объеме 14 237 тыс. рублей, из них:

- 4 706 тыс. рублей - на предоставление денежной компенсации расходов на проезд в городском пассажирском транспорте общего пользования отдельным категориям граждан в связи с увеличением числа обращений неработающих пенсионеров о предоставлении данной выплаты, носящее заявительный характер,

- 3 261 тыс. рублей - на выплату единовременного пособия работникам в связи с выходом их впервые на заслуженный отдых по достижении пенсионного возраста в связи с предполагаемым прекращением трудовых отношений 9 сотрудниками Администрации города,

- 300 тыс. рублей - на выплату пенсии за выслугу лет муниципальным служащим, прекращающим трудовые отношения с Администрацией города;

- 5 970 тыс. рублей - на предоставление субсидии работникам бюджетных учреждений в рамках реализации долгосрочной целевой программы "Предоставление субсидий на строительство или приобретение жилья за счет средств местного бюджета" на 2010-2018 годы";

• департаменту имущественных и земельных отношений 126 037 тыс. рублей, из них:

- 8 037 тыс. рублей для исполнения обязательств по уплате НДС в связи с продажей муниципального имущества физическому лицу в объеме, учтенном в доходной части бюджета (в связи с существующим порядком уплаты НДС),

- 118 000 тыс. рублей для предоставления бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства с возникновением права муниципальной собственности на эквивалентную часть уставного капитала ОАО «Югра-консалтинг» в рамках реализации пилотного проекта реконструкции муниципального жилищного фонда города Сургута;

• управлению внутренних дел в объеме 56 400 тыс. рублей, из них:

- 47 000 тыс. рублей на покрытие недостатка средств на выплату денежного содержания сотрудникам управления, возникшего в связи с уменьшением объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета;

- 9 400 тыс. рублей на приобретение горюче-смазочных материалов;

• департаменту образования в объеме 28 710 тыс. рублей, из них:

- 14 343 тыс. рублей - на обеспечение функционирования четырех дошкольных образовательных учреждений, вновь вводимых в эксплуатацию в текущем году: МДОУ № 15 "Серебряное копытце", МДОУ № 17 "Белочка",

МДОУ № 18 "Мишутка", МДОУ № 20 "Югорка", в связи с досрочным вводом в эксплуатацию по сравнению с запланированными сроками,
- 14 367 тыс. рублей - на обеспечение выплат социального характера в связи с выходом на пенсию работников муниципальных образовательных учреждений в связи со значительным увеличением обращений работников о предполагаемом увольнении в текущем году для обращения за назначением дополнительной пенсии ХМАО - Югры, право на которое утрачивается после 30 ноября;

- департаменту культуры, молодежной политики и спорта 1 250 тыс. рублей для проведения ремонта и восстановления выявленных нарушений на закрепляемых за МУ ЦФП "Надежда" спортивных объектах (7 бесхозных площадок).

Уменьшить ассигнования департаменту финансов в объеме 90 519 тыс. рублей, из них:

- (-) 37 500 тыс. рублей - на обеспечение гарантии СГМУП "ГТС" в связи с частичным исполнением обязательств принципалом,
- (-) 44 332 тыс. рублей - на обслуживание муниципального долга в связи со снижением ставки MosPrime, а также в результате сокращения суммы кредита в пользовании по Проекту развития коммунальных служб города,
- (-) 8 687 тыс. рублей - резервного фонда Администрации города для обеспечения дополнительных расходов.

Уточнение объема доходов и расходов по приносящей доход деятельности

Объем средств от приносящей доход деятельности увеличен на **2 807 тыс. рублей**. Из них:

- 2 965 тыс. рублей поступили по распоряжениям Правительства Тюменской области по наказам избирателей депутатам областной Думы;
- на 5 068 тыс. рублей уточнен объем средств, предполагаемых к получению от оказания платных услуг, пожертвований и безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, по обращениям главных распорядителей бюджетных средств;
- (-) 5 226 тыс. рублей исключены из бюджета в связи с созданием муниципальных автономных учреждений путем изменения типа существующих муниципальных учреждений культуры: "Хореографическая школа № 1", "Городской культурный центр", Художественная студия "Ракурс".

Уточнение объема источников финансирования дефицита бюджета

Объем источников финансирования дефицита бюджета уточнен на (-) 458 254 тыс. рублей. В том числе:

- на (-) 9 388 тыс. рублей за счет увеличения размера погашения основной

суммы долга по кредитному соглашению с Европейским банком реконструкции и развития от 21.06.2002. В соответствии с условиями Кредитного соглашения, сумма ежеквартальных платежей по погашению основного долга определяется равными долями, исходя из суммы баланса кредита и количества расчетных периодов, оставшихся до полного погашения кредита. Увеличение суммы возврата средств по Кредитному соглашению с ЕБРР от 21.06.2002 обусловлено следующими факторами:

1) поздним поступлением средств выборки в 2009 году, в связи с возникновением необходимости подготовки итогового меморандума о перераспределении средств между траншами и контрактами, подписание которого состоялось 14.12.2009 года;

2) уточнением объемов и сроков выборок в 2010 году, осуществляемых с учетом ожидаемого выполнения подрядчиками работ;

• на (-) 566 866 тыс. рублей за счет уменьшения поступлений от продажи акций. Корректировка произведена в соответствии с проектом решения Думы города "О внесении изменений в решение Думы города от 07.10.2009 № 598 - IV ДГ "О прогнозном плане приватизации муниципального имущества на 2010 год", которым из прогнозного плана приватизации на 2010 год предполагается исключить продажу акций следующих открытых акционерных обществ, а также в связи с уточнением объема налоговых доходов с целью сохранения акций в активах города:

- ОАО "Сургутнефтегаз"	314 158 тыс. рублей
- ОАО "Югрател"	241 525 тыс. рублей
- ОАО "Акционерный коммерческий сберегательный банк РФ"	53 тыс. рублей
- ОАО "Агентство воздушных сообщений"	11 130 тыс. рублей

• на 118 000 тыс. рублей в связи с увеличением размера получения кредита ЕБРР в рамках реализации пилотного проекта реконструкции муниципального жилищного фонда города Сургута.

Перемещение ассигнований в пределах утвержденных бюджетных назначений

Учтены обращения главных распорядителей бюджетных средств:

- о перемещении бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в пределах предусмотренного объема бюджетных ассигнований в связи с уточнением исполнителей с сохранением целевого направления средств;
- о перемещении бюджетных ассигнований между статьями расходов и объектами капитального строительства в пределах объема бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по их обращениям для обеспечения текущей деятельности;
- об уточнении кодов бюджетной классификации расходов бюджета.

Кроме того, соответствующие изменения внесены в приложения:

- распределение бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на реализацию ведомственных целевых программ на 2010 год;
- распределение бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на реализацию долгосрочных целевых программ на 2010 год;
- объем и случаи выделения бюджетных ассигнований, направляемых на предоставление субсидий в 2010 году в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

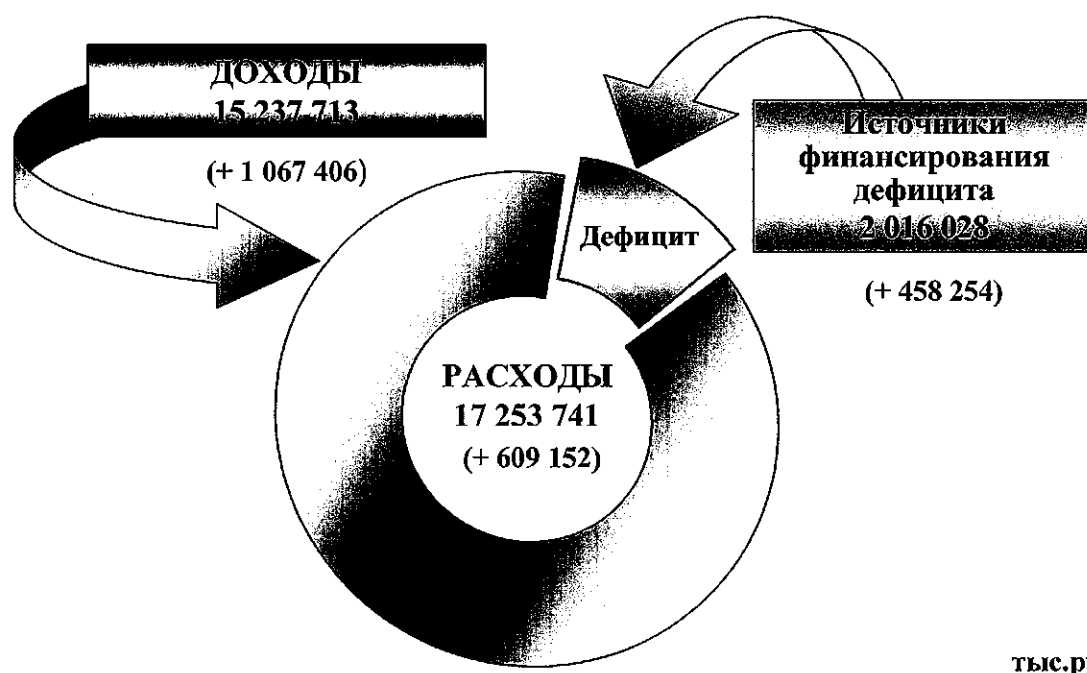
Все предложенные настоящим проектом решения Думы города изменения нашли свое отражение в приложениях к проекту, текстовые статьи также изменены соответствующим образом.

Сводная информация о предложенных изменениях приведена в приложениях 1 - 2 к пояснительной записке.

Бюджет города с учетом внесенных изменений предлагается к утверждению со следующими параметрами на 2010 год:

- доходы – 15 237 713 тыс. рублей,
- расходы – 17 253 741 тыс. рублей,
- дефицит бюджета – 2 016 028 тыс. рублей.

Параметры бюджета города 2010 года, с учетом внесенных изменений



Расшифровки изменений, копии документов, обосновывающих изменения, а также информация об изменениях по каждому главному распорядителю бюджетных средств в форме аналитических таблиц, направлены в Контрольно-счетную палату.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева