



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ  
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

КОНТРОЛЬНО – СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА

ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НА ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ ДУМЫ ГОРОДА «О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В  
РЕШЕНИЕ ДУМЫ ГОРОДА ОТ 22.12.2015 № 820-V ДГ «О БЮДЖЕТЕ  
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД СУРГУТ НА 2016 ГОД»

« 11 » апреля 2016 г.

№ 01-17-43/КСП

1. Общие положения

Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2016 год» (далее - проект решения) подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ, Положения о бюджетном процессе в городском округе город Surgut, утвержденного решением Думы города от 28.03.2008 № 358-IV ДГ, Положения о Контрольно-счетной палате города Surguta, утвержденного решением Думы города от 27.02.2007 № 170-IV ДГ.

При проведении экспертизы проекта решения и представленных материалов на соответствие Бюджетному кодексу РФ, Положению о бюджетном процессе в городском округе город Surgut (далее – Положение) рассмотрены финансово-экономические обоснования, подтверждающие обоснованность внесения изменений в бюджет городского округа город Surgut.

Проект решения направлен Думой города<sup>1</sup> для проведения экспертизы в соответствии с пунктом 5 статьи 11 Положения. Одновременно с проектом решения представлены документы и информация, предусмотренные пунктом 2 статьи 11 Положения.

В материалах, представленных к проекту решения, содержится информация об изменениях доходов и расходов бюджета города, источниках финансирования дефицита бюджета, отдельных частей решения Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2016 год» (в редакции от 24.02.2016) (далее – решение Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ, предыдущее решение представительного органа) и приложений к нему.

Выводы и предложения по результатам экспертизы проекта решения сформированы Контрольно-счетной палатой города на основании представленных документов и информации.

2. Анализ изменений, вносимых в решение Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ  
«О бюджете городского округа город Surgut на 2016 год»

Проект решения представлен со следующими параметрами бюджета на 2016 год (таблица 1):

<sup>1</sup> Письмо от 04.04.2016 исх.№ 18-02-834/16-0-0.

• доходы бюджета предлагается утвердить в сумме 20 241 037 707,42 рублей, что на 260 821 339,42 рублей или на 1,3% больше доходов, утвержденных решением Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ;

• общий объём расходов – в сумме 22 426 167 654,43 рублей, что на 1 157 378 252,43 рублей или на 5,4% больше по сравнению с предыдущим решением представительного органа;

• дефицит бюджета<sup>2</sup> – в сумме 2 185 129 947,01 рублей, что на 896 556 913,01 рублей или на 69,6% больше дефицита бюджета, утверждённого предыдущим решением представительного органа. При этом уровень дефицита бюджета соответствует требованиям статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ;

• увеличение дефицита бюджета покрывается эквивалентным увеличением источников финансирования дефицита бюджета на 896 556 913,01 рублей за счет увеличения остатков средств бюджета по состоянию на 01.01.2016 (остатки неиспользованных субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, которые подлежали возврату в бюджет ХМАО-Югры).

таблица 1

Параметры бюджета города Сургута на 2016 год

(рублей)

Наименование	Решение Думы от 22.12.2015 № 820-V ДГ (в редакции от 24.02.2016)	Проект решения	Отклонение	
			сумма (гр.3 - гр.2)	% (гр.4 / гр.2 * 100)
1	2	3	4	5
Доходы	19 980 216 368,00	20 241 037 707,42	+260 821 339,42	+1,3%
Расходы	21 268 789 402,00	22 426 167 654,43	+1 157 378 252,43	+5,4%
Дефицит (-)	-1 288 573 034,00	-2 185 129 947,01	-896 556 913,01	+69,6%
Источники финансирования дефицита бюджета, в том числе:	1 288 573 034,00	2 185 129 947,01	+896 556 913,01	+69,6%
1) кредиты кредитных организаций	354 548 558,71	354 548 558,71	0,00	0,0%
2) изменение остатков средств бюджета	452 344 520,29	1 348 901 433,30 <sup>3</sup>	+896 556 913,01	+198,2%
3) иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета, из них:	481 679 955,00	481 679 955,00	0,00	0,0%
<i>средства от продажи акций</i>	<i>391 368 370,00</i>	<i>391 368 370,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
<i>возврат кредитов, представленных из местного бюджета</i>	<i>90 311 585,00</i>	<i>90 311 585,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>

Проектом решения в доходную часть бюджета города на 2016 год вносятся следующие изменения (таблица 2):

1) увеличение субсидий<sup>4</sup> на 283 900 400 рублей, в том числе:

- на предоставление государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 90 828 800 рублей;

- на строительство и реконструкцию объектов здравоохранения в сумме 162 038 700 рублей;

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного

<sup>2</sup> Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами (статья 6 Бюджетного кодекса РФ).

<sup>3</sup> Соответствует балансу исполнения консолидированного бюджета субъекта РФ по состоянию на 01.01.2016 (ф.0503320).

<sup>4</sup> Под субсидиями местным бюджетам из бюджета субъекта РФ понимаются межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения (статья 139 Бюджетного кодекса РФ).

строительства за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, в сумме 19 263 300 рублей;

- на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в сумме 11 769 600 рублей;

2) увеличение иных межбюджетных трансфертов на 3 870 000 рублей (на финансирование наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры);

3) возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму (-)26 949 060,58 рублей<sup>5</sup>.

таблица 2

Изменение доходной части бюджета города Сургута в 2016 году

(рублей)

Наименование статьи дохода	Решение Думы от 22.12.2015 № 820-V ДГ (в редакции от 24.02.2016)	Проект решения	Отклонение	
			Сумма (гр.3 - гр.2)	% (гр.4 / гр.2 * 100)
1	2	3	4	5
Налоговые доходы	7 906 508 395,00	7 906 508 395,00	0,00	0,0%
Неналоговые доходы	1 414 962 673,00	1 414 962 673,00	0,00	0,0%
Дотации	537 982 700,00	537 982 700,00	0,00	0,0%
Субсидии	1 685 904 700,00	1 969 805 100,00	+283 900 400,00	+16,8%
Субвенции	8 433 123 100,00	8 433 123 100,00	0,00	0,0%
Иные межбюджетные трансферты	1 734 800,00	5 604 800,00	+3 870 000,00	+223,1%
Доходы бюджета от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	0,00	0,00	0,00	0,0%
Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,00	-26 949 060,58	-26 949 060,58	-100,0%
<b>Итого</b>	<b>19 980 216 368,00</b>	<b>20 241 037 707,42</b>	<b>+260 821 339,42</b>	<b>+1,3%</b>

Планируемые изменения безвозмездных перечислений в бюджет городского округа город Сургут соответствуют изменениям объемов финансовой помощи из бюджета ХМАО-Югры в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов и выполнены на основании справок Департамента финансов ХМАО-Югры.

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета в сумме 22 426 167 654,43 рублей (графа 4 таблицы 3). Общее увеличение расходов бюджета

<sup>5</sup> Согласно пояснительной записке по состоянию на 01.01.2016 остаток неиспользованных субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов составил в сумме 896 556 913,01 рублей. В соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса РФ данный остаток был в полном объеме возвращен в бюджет ХМАО-Югры с одновременным направлением информации о потребности в использовании остатков. Из бюджета ХМАО-Югры получены уведомления по расчетам между бюджетами о предоставлении остатков на сумму 869 607 852,43 рублей, в том числе:

- 515 524,74 рублей на мероприятия подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей»;
- 830 000 000 рублей на создание наемных домов социального использования;
- 13 230 056 рублей на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений;
- 25 862 271,69 рублей на развитие многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг.

Таким образом, разница между возвращенными и полученными межбюджетными трансфертами составила (-)26 949 060,58 рублей ((-)896 556 913,05 рублей + 869 607 852,43 рублей).

составит 1 157 378 252,43 рублей за счет увеличения межбюджетных трансфертов (графа 7 таблицы 3).

таблица 3

**Изменение расходной части бюджета города Сургута по ведомственной классификации расходов в 2016 году**

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Решение Думы от 22.12.2015 № 820-V ДГ (в редакции от 24.02.2016)	Проект решения	Отклонение				Справочно, уменьшение бюджетных ассигнований за счет экономии по результатам конкурентных закупок и иным <sup>6</sup>
				Сумма (гр.4 - гр.3)	% (гр.5 / гр.3 * 100)	из них за счет:		
						межбюджетных трансфертов (без учета перемещения)	средств бюджета города (с учетом перемещений)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
011	Дума города	70 668 247,00	70 946 007,00	277 760,00	0,4%	0,00	277 760,00	0,00
040	Администрация города	6 377 841 712,00	6 528 085 598,47	150 243 886,47	2,4%	128 976 196,43	21 267 690,04	-42 783 613,37
042	Контрольно-счетная палата города	59 361 956,00	59 361 956,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
043	Департамент образования	9 931 684 012,00	9 985 664 979,51	53 980 967,51	0,5%	620 000,00	53 360 967,51	-189 255,03
044	Департамент культуры, молодежной политики и спорта	2 303 661 614,00	2 307 159 921,00	3 498 307,00	0,2%	3 250 000,00	248 307,00	0,00
046	Департамент архитектуры и градостроительства	2 168 011 316,00	3 188 014 072,10	1 020 002 756,10	47,0%	1 024 532 056,00	-4 529 299,90	-7 832 338,56
050	Департамент финансов	357 560 545,00	286 935 120,35	-70 625 424,65	-19,8%	0,00	-70 625 424,65	-27 991 821,18
	<b>Итого</b>	<b>21 268 789 402,00</b>	<b>22 426 167 654,43</b>	<b>1 157 378 252,43</b>	<b>5,4%</b>	<b>1 157 378 252,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-78 797 028,14</b>

Вместе с тем, выполнены перемещения бюджетных ассигнований:

- департаменту образования в сумме 43 108 655,82 рублей от департамента финансов в целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих после ввода в эксплуатацию объектов образования (МБДОУ детский сад № 23 «Золотой ключик», МБОУ СОШ № 9, МБОУ СОШ № 10);

- от департамента финансов в общей сумме 634 700 рублей на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан государственной программы «Содействие занятости населения в ХМАО-Югре на 2016-2020 годы» Администрации города в сумме 98 628 рублей, департаменту образования в сумме 536 072 рублей;

- в связи с уточнением кодов бюджетной классификации расходов бюджета.

Кроме того, по результатам проведенных конкурентных закупок на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для муниципальных нужд высвободились бюджетные ассигнования в сумме 78 797 028,14 рублей (графа 9 таблицы 3), которые предлагаются к перемещению на основании решений Бюджетной комиссии при Главе города, принятых во исполнение распоряжения Администрации города от 23.03.2016 № 437<sup>7</sup>, следующим главным распорядителям бюджетных средств:

- Администрации города в сумме 63 952 675,41 рублей;

- департаменту образования – 9 905 494,72 рублей;

<sup>6</sup> Приложение 2 к пояснительной записке Администрации города.

<sup>7</sup> Распоряжение Администрации города от 23.03.2016 № 437 «О внесении изменений в распоряжение Администрации города от 29.01.2016 № 103 «О мерах по реализации решения Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 20126 год».

- департаменту культуры, молодежной политики и спорта – 248 307 рублей;
- департаменту архитектуры и градостроительства – 3 303 038,66 рублей;
- департаменту финансов – 1 109 752,35 рублей (резервный фонд);
- Думе города – 277 760 рублей.

*На основании экспертизы вносимых изменений в расходную часть бюджета города по главным распорядителям бюджетных средств, муниципальным программам и представленных финансово-экономических обоснований установлено следующее.*

2.1. Проектом решения предлагается выделить бюджетные ассигнования на ремонт котельной № 9<sup>8</sup>, расположенной в поселке Медвежий угол, в сумме 6 674 686,00 рублей, в том числе:

- 3 530 611,00 рублей на капитальный ремонт здания;
- 3 144 075,00 рублей на капитальный ремонт трех водогрейных котлов ВВД-1, 8.

Предусмотренная в локально-сметном расчете (далее – ЛСР) конструкция покрытия кровли здания котельной состоит из сэндвич-панелей трехслойных «Металл Профиль», а также покрытия защитного слоя по кровельным сэндвич-панелям из битумной эмульсии и двух слоев наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП<sup>9</sup>. По запросу Контрольно-счетной палаты города *о необходимости (обязательности)* покрытия кровельных сэндвич-панелей двумя слоями наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП специалисты СГМУП «Тепловик» пояснили<sup>10</sup>, что по факту данные работы выполняются не будут и ЛСР подлежит корректировке.

По расчету Контрольно-счетной палаты города стоимость данных работ составляет 98 720 рублей (Приложение 1)<sup>11</sup>.

В связи с вышеизложенным, предлагаем уменьшить бюджетные ассигнования на ремонт котельной № 9, расположенной в поселке Медвежий угол, на сумму 98 720 рублей (КБК 040.0502.08.1.01.61600) и внести корректировку в ЛСР, исключив работы по устройству двух слоев наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП и огрунтовки битумной эмульсией.

2.2. Проектом решения предлагается выделить бюджетные ассигнования на замену ограждения по объекту МБОУ СОШ №44<sup>12</sup> по адресу: п. Кедровый, ул. Пионерская, в сумме 1 733 958,62 рублей.

К финансово-экономическому обоснованию и по запросу Контрольно-счетной палаты города *не представлена* дефектная ведомость на необходимые к выполнению

<sup>8</sup> Мероприятие «Реконструкция, расширение, модернизация и капитальный ремонт объектов коммунального комплекса» муниципальной программы «Развитие коммунального комплекса» (субсидия на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду) (КБК 040.0502.08.1.01.61600).

<sup>9</sup> Позиции по ЛСР на капитальный ремонт здания котельной № 9 в поселке Медвежий угол 27, 28, 29, 30, 57, 58, 59, 60.

<sup>10</sup> Пояснительная записка СГМУП «Тепловик» от 07.04.2015.

<sup>11</sup> Приложение 1. ЛСР по подлежащим исключению работам на устройство защитного слоя по кровельным сэндвич-панелям из огрунтовки битумной эмульсией и двух слоев наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП.

<sup>12</sup> Мероприятие «Обеспечение комплексного содержания зданий муниципальных образовательных учреждений, реализующих основную общеобразовательную программу» муниципальной программы «Развитие образования города Сургута на 2014-2030 годы» (КБК 040.0702.03.2.05.20600).

на объекте работы. Стоимость работ рассчитана специалистами МКУ «ДЭАЗиИС» исходя из стоимости 1 погонного метра аналогичной конструкции ограждения территории МБДОУ № 76 «Капелька» на основании ЛСР, составленного по территориальным сметным расценкам в ценах 2012 года, с применением индексов дефляторов<sup>13</sup>.

Согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 04.07.2014 № 245-п<sup>14</sup> с 01.01.2015 для определения сметной стоимости строительства (ремонта) необходимо применять сметные нормативы, включенные в *федеральный реестр сметных нормативов*. По перерасчету ЛСР специалистом Контрольно-счетной палаты города в ценах 1 квартала 2016 года с применением *федеральных единичных расценок* сметная стоимость работ составит 1 569 498,73 рублей<sup>15</sup>, что на 164 459,90 рублей меньше стоимости, заявленной МКУ «ДЭАЗиИС».

С целью соблюдения требований статьи 34 Бюджетного кодекса РФ предлагаем МКУ «ДЭАЗиИС» до размещения в единой информационной системе муниципальной закупки на выполнение работ по замене ограждения по объекту МБОУ СОШ №44, расположенного по адресу: п. Кедровый, ул. Пионерская, составить дефектную ведомость и выполнить локальный сметный расчет с применением федеральных сметных нормативов.

2.3. Проектом решения для ввода в эксплуатацию здания муниципального бюджетного образовательного учреждения средняя общеобразовательная школа № 44 (далее - МБОУ СОШ № 44, учреждение) предлагается выделить бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета на приобретение оборудования и инвентаря, содержание здания, подвоз учащихся в сумме 9 905 495,72 рублей.

Здание школы по адресу: п. Кедровый, ул. Пионерная, 1 планируется передать МБОУ СОШ № 44 в оперативное управление с 01.07.2016 для организации в нем образовательной деятельности 175 учащихся в связи с его освобождением арендатором – негосударственным образовательным учреждением средняя общеобразовательная школа с углубленным изучением отдельных предметов.

В качестве обоснования приобретаемой посуды и столовых приборов (вилки, ложки, стаканы, тарелки глубокие и малые) департаментом образования представлен расчет на сумму 357 000 рублей, в котором количество вышеуказанных приобретаемых товаров запланировано в излишнем объеме, а именно при мощности 175 учащихся запланировано следующее количество посуды и столовых приборов:

<sup>13</sup> Расчет МКУ «ДЭАЗиИС»:

1) 1 355 670,14 рублей (Стоимость ограждения территории МБДОУ №76 «Капелька») / 353,5 п.м. (длина ограждения) = 3 834,99 рублей (стоимость 1 п.м. ограждения);

2) 3 834,99 (стоимость одного п.м.) \* 361,25 (длина ограждения МБОУ СОШ №44 по адресу п. Кедровый, ул. Пионерская, 1) = 1 385 390,14 рублей (стоимость в ценах 2012 года);

3) 1 385 390,14 рублей \* 1,056 \* 1,044 \* 1,069 \* 1,062 (индексы дефляторы 2013, 2014, 2015, 2016 годы) = 1 733 958,62 рублей.

<sup>14</sup> Постановление Правительства ХМАО-Югры от 04.07.2014 № 245-п «О применении сметных нормативов при определении стоимости строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов, финансируемых с привлечением средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

<sup>15</sup> Расчет Контрольно-счетной палаты города:

1 535 827,82 рублей (Приложение 2. ЛСР на стоимость ограждения территории Капелька пересчитанный КСП в ФЕР) / 353,5 п.м. (длина ограждения территории МБДОУ №76 «Капелька») \* 361,25 (длина ограждения МБОУ СОШ №44 по адресу п. Кедровый, ул. Пионерская, 1) = 1 569 498,73 рублей.

- 2 000 вилок;
- 2 000 ложек;
- 2 000 стаканов;
- 2 000 тарелок глубоких;
- 2 000 тарелок малых.

То есть на одного учащегося запланировано 11 комплектов столовой посуды и приборов (2 000 ед./175 чел.).

По запросу Контрольно-счетной палаты города о пояснении причин планирования 11 комплектов столовой посуды и приборов на 1 учащегося<sup>16</sup> департамент образования представил уточненный расчет<sup>17</sup>, согласно которому новый объем потребности составил по 600 вилок, ложек, стаканов, тарелок глубоких и малых в целом на учреждение.

Из пояснений<sup>18</sup> МБОУ СОШ № 44 следует, что потребность в наличии *трех* комплектов посуды и столовых приборов (600 ед./175 чел.) на одного учащегося обусловлена:

- особыми условиями коммунального обслуживания (обеспечение чистой горячей и холодной водой);
- временем на обработку использованной посуды;
- вероятностью появления битой посуды, поломки столовых приборов.

По расчёту Контрольно-счетной палаты города в соответствии с уточненной потребностью расходы на приобретение посуды и столовых приборов МБОУ СОШ № 44 составят 107 400 рублей вместо 357 000 рублей запланированных, а сумма 249 600 рублей является излишне запланированной (графа 7 таблицы 4).

таблица 4

Расчет расходов на приобретение посуды и столовых приборов МБОУ СОШ № 44

Наименование товара	Цена за 1 ед., руб.	Расчёт департамента образования <sup>19</sup>		Уточнённый расчёт Контрольно-счетной палаты города <sup>20</sup>		Излишне запланированные бюджетные ассигнования, руб.
		Кол-во ед.	Всего расходов на 2016 год, руб. (гр.2*гр.3)	Кол-во ед.	Всего расходов на 2016 год, руб. (гр.2*гр.4)	
1	2	3	4	5	6	7 = гр.4-гр.6
Вилка	30,00	2 000	60 000,00	600	18 000,00	42 000,00
Ложка	30,00	2 000	60 000,00	600	18 000,00	42 000,00
Стакан	21,00	2 000	42 000,00	600	12 600,00	29 400,00
Тарелка глубокая	60,00	2 000	120 000,00	600	36 000,00	84 000,00
Тарелка малая	38,00	2 000	75 000,00	600	22 800,00	53 200,00
<b>Итого:</b>	×	×	<b>357 000,00</b>	×	<b>107 400,00</b>	<b>249 600,00</b>

Учитывая изложенное, с целью соблюдения требований статьи 34 Бюджетного кодекса РФ предлагаем уменьшить предлагаемые проектом решения бюджетные ассигнования департаменту образования на 249 600 рублей.

<sup>16</sup> Информация о количестве посадочных мест не представлена.

<sup>17</sup> Письмо от 08.04.2016 № 12-15-2150/16-0-0.

<sup>18</sup> Письмо МБОУ СОШ № 44 от 07.04.2016 № 02-09-238 за подписью директора о предоставлении информации по количеству приобретаемых столовых принадлежностей в образовательную организацию, расположенную по адресу: п. Кедровый, ул. Пионерная, 1.

<sup>19</sup> Письмо департамента образования Администрации города от 25.03.2016 № 12-15-1815/16-0-0 «О выделении дополнительных бюджетных средств».

<sup>20</sup> Письмо департамента образования Администрации города от 08.04.2016 № 12-15-2150/16-0-0 «О направлении уточненного расчета расходов».

2.4. Проектом решения предлагается выделить средства местного бюджета на осуществление государственных полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 6 685 890 рублей (КБК 040 0304 01002F9300<sup>21</sup> 000), в том числе:

- на оплату труда с отчислениями, льготный проезд, оздоровление - 3 234 156 рублей;

- содержание помещений, занятых управлением записи актов гражданского состояния Администрации города (далее – Управление ЗАГС) в здании «Дворец бракосочетания» - 3 451 734 рублей.

В целях соблюдения порядка<sup>22</sup> Администрацией города представлено письмо Департамента внутренней политики ХМАО-Югры от 08.02.2016 № 02-Исх-380, согласно которому выделение дополнительных средств в 2016 году не планируется.

На основании анализа, выполненного в таблице 5, сделан вывод, что в 2016 году на исполнение государственных полномочий утверждены бюджетные ассигнования за счет средств федерального бюджета в сумме 19 255 700 рублей, что на 61 400 рублей меньше уровня 2015 года (графа 6 таблицы 5) и на 3 914 500 рублей меньше уровня 2014 года (графа 5 таблицы 5). А за счет средств окружного бюджета утверждены бюджетные ассигнования в сумме 6 815 900 рублей, то есть на уровне 2014 года или на 340 800 рублей больше уровня 2015 года.

таблица 5

Информация о расходах бюджета на исполнение государственных полномочий в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния на 2014-2016 годы (рублей)

Наименование показателя	2014 год	2015 год	2016 год (проект решения)	отклонение 2016 года от	
				2014 года	2015 года
1	2	3	4	5	6
Бюджетные ассигнования, в том числе:	33 423 253,00	32 872 698,00	32 850 297,00	-572 956,00	-22 401,00
федеральный бюджет	23 170 200,00	19 317 100,00	19 255 700,00	-3 914 500,00	-61 400,00
окружной бюджет	6 815 900,00	6 475 100,00	6 815 900,00	+0,00	+340 800,00
местный бюджет	3 437 153,00	7 080 498,00	6 778 697,00	+3 341 544,00	-301 801,00
Кассовое исполнение	32 637 405,00	32 349 472,60			
Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, из них:	785 848,00	523 225,40			
местный бюджет	632 632,00	523 225,40			

За счет средств местного бюджета бюджетные ассигнования составят в сумме 6 778 697 рублей, что на 3 341 544 рублей больше уровня 2014 года и на 301 801 рублей меньше уровня 2015 года. При этом в 2015 году остаток неиспользованных ассигнований за счет средств местного бюджета составил 523 225,4 рублей (графа 3 таблицы 5). Таким образом, наблюдается динамика сокращения расходов федерального бюджета и увеличения расходов местного бюджета на исполнение

<sup>21</sup> Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации города на 2014-2030 годы».

<sup>22</sup> Решение Думы города от 20.06.2013 № 347-V ДГ «О Порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств муниципального образования городской округ город Сургут для осуществления отдельных государственных полномочий в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния».

государственных полномочий, что влечет дополнительную нагрузку на местный бюджет.

На основании изложенного, предлагаем рассмотреть возможность сокращения расходов на содержание Управления ЗАГС за счет средств местного бюджета с целью их оптимизации с учетом предложений, изложенных в Послании<sup>23</sup> Президента РФ Федеральному Собранию РФ от 04.12.2014, постановлении Администрации города Сургута от 07.10.2014 № 6826 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики городского округа город Сургут на 2015 год и плановый период 2016 - 2017 годов».

Кроме того, проектом решения предлагается внести изменения в текстовую часть решения Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ с целью уточнения основных характеристик бюджета города на 2016 год, в том числе объема получаемых межбюджетных трансфертов, объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, размера резервного фонда, базового объема бюджетных ассигнований и объема бюджетных ассигнований дорожного фонда, случаев предоставления субсидий в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса РФ, а также изложения приложений 1, 2, 5-10, 13 к решению Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ в новой редакции в соответствии с внесенными изменениями.

### Предложения

По результатам экспертизы проекта решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 22.12.2015 № 820-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2016 год» предлагаем Администрации города следующее:

1. Уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 348 320 рублей, в том числе:
  - на 98 720 рублей, выделяемых Администрации города на ремонт котельной № 9, расположенной в поселке Медвежий угол, и внести корректировку в локально-сметный расчет, исключив работы по устройству двух слоев наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП и огрунтовки битумной эмульсией, в связи с отсутствием потребности в данных работах (пункт 2.1, стр.5 настоящего заключения);
  - на 249 600 рублей, выделяемых департаменту образования, в связи с планированием приобретения избыточного количества посуды и столовых приборов для МБОУ СОШ № 44 (пункт 2.3, стр.6-7 настоящего заключения).
2. Составить дефектную ведомость и выполнить локальный сметный расчет с применением федеральных сметных нормативов на выполнение работ по замене ограждения по объекту МБОУ СОШ №44 с целью соблюдения требований статьи 34 Бюджетного кодекса РФ (пункт 2.2, стр.5-6 настоящего заключения).
3. Рассмотреть возможность сокращения расходов за счет средств местного бюджета на содержание Управления ЗАГС с целью их оптимизации с учетом предложений, изложенных в Послании Президента РФ Федеральному Собранию РФ от 04.12.2014, постановлении Администрации города Сургута от 07.10.2014 № 6826 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики городского округа

<sup>23</sup> «Что касается бюджетных расходов, то ключевыми требованиями здесь должны стать бережливость и максимальная отдача, правильный выбор приоритетов, учет текущей экономической ситуации. На ближайшие три года мы должны поставить задачу ежегодно снижать издержки и неэффективные траты бюджета *не менее чем на пять процентов от общих расходов в реальном выражении*».



СГМУП "Тепловик"  
(наименование стройки)

**ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ №**  
(локальная смета)

по работам подлежащим исключению по устройству защитного слоя по кровельным сэндвич-панелям из огрунтовки битумной эмульсией и двух слоев наплавляемого материала Биполь ЭПП и ЭКП по капитальному ремонту здания котельной № 9 п. Медвежий угол

(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость строительных работ \_\_\_\_\_ 98,720 тыс. руб.

Средства на оплату труда \_\_\_\_\_ 17,736 тыс. руб.

Сметная трудоемкость \_\_\_\_\_ 76,15 чел. час

Составлен в текущих ценах по состоянию на 1 квартал 2016 года

№ пп	Обоснование	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.				Общая стоимость, руб.			
					Всего	В том числе			Всего	В том числе		
						Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех		Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Раздел 2. Капитальный ремонт конструкций помещения котельной № 1</b>												
Защитный слой по кровельным сэндвич-панелям												
27	<b>ФЕР12-01-016-02</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Огрунтовка оснований из бетона или раствора под водоизоляционный кровельный ковер: готовой эмульсией битумной  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1. ОЗП=24.6. ЭМ=8.47. ЗПМ=24.6. МАТ=5.58	100 м2 кровли	2,062 206,2/100	117,96	24,47	3,49		243	50	7	
28	<b>ФЕР12-01-002-09</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Устройство кровель плоских из наплавляемых материалов: в два слоя  359,81 = 9 969,33 - 114 x 45,20 - 116 x 38,42 ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1. ОЗП=24.6. ЭМ=8.47. ЗПМ=24.6. МАТ=5.58	100 м2 кровли	2,062 206,2/100	359,81	134,98	42,5	2,7	742	278	88	6
Уд	1. 101-1961	Изопласт: К ЭКП-4,5	м2	114 235,1	45,2				10626,5			
Уд	2. 101-1962	Изопласт: П ЭПП-4,0	м2	116 239,2	38,42				9190,06			

## Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
29	<b>ФССЦ-101-6061</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Биполь: ЭПП  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	м2	239,2	14,84				3550			
30	<b>ФССЦ-101-6062</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Биполь: ЭКП  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	м2	235,1	16,26				3823			
<b>Раздел 2. Новый Раздел</b>												
Защитный слой по кровельным сэндвич-панелям												
57	<b>ФЕР12-01-016-02</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Огрунтовка оснований из бетона или раствора под водоизоляционный кровельный ковер: готовой эмульсией битумной  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	100 м2 кровли	0,32 32/100	117,96	24,47	3,49		38	8	1	
58	<b>ФЕР12-01-002-09</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Устройство кровель плоских из наплавляемых материалов: в два слоя  359,81 = 9 969,33 - 114 x 45,20 - 116 x 38,42 ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	100 м2 кровли	0,32 32/100	359,81	134,98	42,5	2,7	115	43	14	1
Уд	1. 101-1961	Изопласт: К ЭКП-4,5	м2	114 36,48	45,2				1648,9			
Уд	2. 101-1962	Изопласт: П ЭПП-4,0	м2	116 37,12	38,42				1426,15			
59	<b>ФССЦ-101-6061</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Биполь: ЭПП  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	м2	37,12	14,84				551			

Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
60	<b>ФССЦ-101-6062</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Биполь: ЭКП  <i>ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно):</i> I ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58	м2	36,48	16,26				593			
Итого прямые затраты по смете в ценах 2001г.									9655	379	110	7
Итого прямые затраты по смете с учетом коэффициентов к итогам									10096	707	223	14
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах ( ОЗП=24,6; ЭМ=8,47; ЗПМ=24,6; МАТ=5,58)									70427	17392	1889	344
Накладные расходы									18995			
Сметная прибыль									7839			
Итого									97261			
1,5%									1459			
<b>ВСЕГО по смете</b>									<b>98720</b>			

(наименование стройки)

**ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ №**  
(локальная смета)

на стоимость ограждения территории Капелька пересчитанный КСП в ФЕР

(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость строительных работ \_\_\_\_\_ 1535,828 тыс. руб.

Средства на оплату труда \_\_\_\_\_ 307,204 тыс. руб.

Сметная трудоемкость \_\_\_\_\_ 1307,62 чел. час

Составлен в текущих ценах по состоянию на 1 квартал 2016 года

№ пп	Обоснование	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.				Общая стоимость, руб.			
					Всего	В том числе			Всего	В том числе		
						Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех		Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Раздел 1.</b>												
1	<b>ФЕР09-03-012-02</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Монтаж стропильных и подстропильных ферм на высоте до 25 м пролетом: до 24 м массой до 5,0 т  (ПЗ=0,7; МАТ=0 к расх.) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1. ОЗП=24 36. ЭМ=9 14. ЗПМ=24 36. МАТ=4 75	1 т конструкций	12,815	444,37	155,36	392,03	38,64	5695	1991	5024	495
2	<b>ФЕР01-02-058-06</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Копание ям вручную без креплений для стоек и столбов: с откосами глубиной до 1,5 м, группа грунтов 2  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1. ОЗП=24 36. ЭМ=9 14. ЗПМ=24 36. МАТ=4 75	100 м3 грунта	0,215 21,5/100	1381,38	1381,38			297	297		

## Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	<b>ФЕР09-03-012-12</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Монтаж опорных стоек для пролетов: до 24 м  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): <del>1 ОЗП=24.36; ЭМ=9.14; ЗПМ=24.36; МАТ=4.75</del>	1 т конструкций	4,067	531,74	67,98	342,43	37,39	2163	276	1393	152
4	<b>ФССЦ-201-0778</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Прочие индивидуальные сварные конструкции, масса сборочной единицы: до 0,1 т  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): <del>1 ОЗП=24.36; ЭМ=9.14; ЗПМ=24.36; МАТ=4.75</del>	т	4,067	10508				42736			
5	<b>ФЕР06-01-001-01</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Устройство бетонной подготовки  5 545,02 = 58 585,02 - 102 x 520,00 (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): <del>1 ОЗП=24.36; ЭМ=9.14; ЗПМ=24.36; МАТ=4.75</del>	100 м3 бетона, бутобетона и железобетона в деле	0,215 21,5/100	6153,25	1614,6	1988,16	303,75	1323	347	427	65
Уд	1. 401-0061	Бетон тяжелый, крупность заполнителя: 20 мм, класс В3,5 (М50)	м3	102 21,93	520				11403,6			
6	<b>ФССЦ-401-0066</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Бетон тяжелый, крупность заполнителя: 20 мм, класс В15 (М200)  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): <del>1 ОЗП=24.36; ЭМ=9.14; ЗПМ=24.36; МАТ=4.75</del>	м3	21,93	665				14583			
7	<b>ФЕР09-03-014-01</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Монтаж связей и распорок из одиночных и парных уголков, гнутосварных профилей для пролетов: до 24 м при высоте здания до 25 м  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): <del>1 ОЗП=24.36; ЭМ=9.14; ЗПМ=24.36; МАТ=4.75</del>	1 т конструкций	5,49	1464,86	636,03	596,48	64,7	8042	3492	3275	355

## Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	<b>ФССЦ-201-0755</b> Приказ Министра России от 12.11.14 №703/пр	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы до 0,1 т  <i>ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	т	5,49	8060				44249			
9	<b>ФЕР07-01-055-01</b> Приказ Министра РФ от 30.01.14 №31/пр	Устройство ворот распашных с установкой столбов: металлических  <i>(МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	100 шт.	0,02 2/100	57505,19	21776,8	16339,1	1820,85	1150	436	327	36
10	<b>ФССЦ-201-0755</b> Приказ Министра России от 12.11.14 №703/пр	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы до 0,1 т  <i>ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	т	0,255	8060				2055			
11	<b>ФССЦ-201-0778</b> Приказ Министра России от 12.11.14 №703/пр	Прочие индивидуальные сварные конструкции, масса сборочной единицы: до 0,1 т  <i>ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	т	0,272	10508				2858			
12	<b>ФЕР07-01-055-09</b> Приказ Министра РФ от 30.01.14 №31/пр	Устройство калиток: без установки столбов при металлических оградах и оградах из панелей  <i>(МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	100 шт.	0,02 2/100	1102,14	759,16	154,5		22	15	3	
13	<b>ФССЦ-201-0755</b> Приказ Министра России от 12.11.14 №703/пр	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы до 0,1 т  <i>ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24 36· ЭМ=9 14· ЗПМ=24 36· МАТ=4 75</i>	т	0,06	8060				484			

## Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14	<b>ФЕР13-03-002-04</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Огрунтовка металлических поверхностей за один раз: грунтовкой ГФ-021  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75	100 м2 окрашива емой поверхно сти	0,32	279,54	65,03	11,79	0,13	89	21	4	
15	<b>ФЕР15-04-030-04</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Масляная окраска металлических поверхностей: решеток, переплетов, труб диаметром менее 50 мм и т.п., количество окрасок 2  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75	100 м2 окрашива емой поверхно сти	5,92	1202,65	724,03	3,66	0,18	7120	4286	22	1
16	<b>ФЕР01-02-027-04</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Планировка площадей: ручным способом, группа грунтов 1  (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП=1,15; ЭМ=1,25 к расх.; ЗПМ=1,25; ТЗ=1,15; ТЗМ=1,25) ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75	1000 м2 спланиро ванной площади	0,353	980,95	980,95			346	346		
17	<b>ФССЦпг-01-01-01-043</b> Приказ Минстроя России от 12.11.14 №703/пр	Погрузочные работы при автомобильных перевозках: мусора строительного с погрузкой экскаваторами емкостью ковша до 0,5 м3  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75	1 т груза	12,815	3,28		3,28		42		42	
18	<b>ФССЦпг-03-21-01-032</b> Приказ Минстроя РФ от 30.01.14 №31/пр	Перевозка грузов автомобилями-самосвалами грузоподъемностью 10 т, работающих вне карьера, на расстояние: до 32 км I класс груза  ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 1 ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75	1 т груза	12,815	20,08		20,08		257		257	
Итого прямые затраты по смете в ценах 2001г.									133511	11507	10774	1104
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах ( ОЗП=24,36; ЭМ=9,14; ЗПМ=24,36; МАТ=4,75)									912079	280311	98475	26893
Накладные расходы									238888			
Сметная прибыль									150582			

## Гранд-СМЕТА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого									1301549			
НДС 18%									234278.8			
<b>ВСЕГО по смете</b>									<b>1535828</b>			