

Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города от 27.12.2013
№ 455-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2014 год и плановый
период 2015 – 2016 годов»

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2014 год по основаниям, изложенным в настоящей пояснительной записке и приложениях 1 - 3 к ней.

Основная цель предлагаемых изменений – осуществление технических корректировок параметров бюджета в связи с окончанием 2014 финансового года.

Поскольку на декабрьском заседании Думы города будут одновременно рассматриваться вопросы о внесении изменений в бюджет на 2014 – 2016 годы и о проекте бюджета на 2015 – 2017 годы, изменения в параметры планового периода действующего бюджета не вносятся.

1. Уточнение параметров бюджета на 2014 год за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней бюджетной системы РФ

Предлагается уточнить:

1.1. доходы и расходы бюджета на объем межбюджетных трансфертов целевого назначения в соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов и отраслевых департаментов автономного округа на дату подготовки проекта решения на 252 984,1 тыс. рублей, в том числе:

- на 88 487,2 тыс. рублей за счет субвенций;
- на 160 876,3 тыс. рублей за счет субсидий;
- на 3 620,6 тыс. рублей за счет иных межбюджетных трансфертов.

Данные показатели могут быть уточнены в случае получения дополнительных уведомлений из автономного округа в форме поправок к настоящему проекту решения.

1.2. доходы бюджета на объем уменьшения дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов (-) 12 170,9 тыс. рублей по решению Правительства автономного округа.

Информация о направлениях указанных средств представлена в приложении 1 к пояснительной записке.

2. Уточнения параметров бюджета за счет собственных средств

2.1. Уменьшение планового объема резервного фонда

В целях соблюдения принципа сбалансированности бюджета предлагается уменьшить плановый объем резервного фонда бюджета города на сумму уменьшения дотации на обеспечение сбалансированности бюджета (-) 12 170,9 тыс. рублей.

2.2. Уточнение показателей муниципального долга и связанных с ним параметров бюджета города за счет собственных средств

Исходя из объема фактического исполнения по муниципальным гарантиям, а так же в целях установления сопоставимости показателей муниципального долга по состоянию на 01.01.2015 с параметрами, учтенными в проекте бюджета города на 2015-2017 годы, предлагаются следующие изменения:

2.2.1. уточнение верхнего предела муниципального долга на 01.01.2015 года на (-) 70 659,5 тыс. рублей, в том числе в связи с:

- уменьшением объема по кредитам кредитных организаций на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям, в связи с самостоятельным исполнением принципалами гарантированных обязательств в сумме (-) 71 916,1 тыс. рублей.

- увеличением остатка обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям на (+) 1 256,6 тыс. рублей, в том числе:

- (-) 52,9 тыс. рублей – уменьшением в связи с произведенными платежами СГМУП «Горводоканал» по кредиту в объеме больше прогнозного (уточнение размера процентной ставки);

- (+) 1 309,5 тыс. рублей – увеличением в связи переносом на более поздний период выборки средств кредита ОАО «Югра-консалтинг». Перенос обусловлен сменой принципалом подрядчика и уточнением плана выполнения работ по строительству объекта кредитования.

2.2.2. с учетом вышеизложенного, предлагаются взаимосвязанные уточнения соответствующих показателей бюджета города, а именно:

- уменьшение объема источников финансирования дефицита (в части привлечения кредитов кредитных организаций) на (-) 71 916,1 тыс. рублей и отражение данных изменений в программе муниципальных заимствований городского округа город Сургут;

- уменьшение объема расходов на исполнение обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям на (-) 71 916,1 тыс. рублей и отражение данных изменений в программе муниципальных гарантий городского округа город Сургут;

- уменьшение расходов на обслуживание муниципального долга на (-) 558,9 тыс. рублей. В целях сбалансированности бюджета города размер резервного фонда увеличен в эквивалентной сумме.

2.3. Перемещение ассигнований в пределах утвержденных параметров бюджета города

В составе изменений предлагается учесть предложения главных распорядителей бюджетных средств по перемещениям в пределах утвержденных бюджетных ассигнований в целях обеспечения расчетов по обязательствам текущего года, доли города в рамках реализации мероприятий государственных программ, замещения собственных средств субсидией на компенсацию расходов по оказанию государственных услуг МКУ «МФЦ». Кроме того, уточняются отдельные коды бюджетной классификации для их приведения в соответствие с действующей классификацией расходов.

Перемещения, предлагаемые департаментом архитектуры и градостроительства, коррелируются с показателями проекта бюджета города на 2015 – 2017 годы.

Информация об изменениях за счет собственных средств представлена в приложении 2 к пояснительной записке.

С учетом предлагаемых изменений параметры бюджета города на 2014 год составят:

Наименование	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита бюджета, тыс. рублей
Параметры бюджета на 2014 год, утвержденного решением Думы города от 30.09.14 № 565 - V ДГ	20 022 905,1	21 372 106,7	1 349 201,6
• уточнения за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	240 813,2	252 984,1	
- уточнение объема субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа, поступивших на дату подготовки проекта решения	252 984,1	252 984,1	
- уточнения за счет уменьшения дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов	- 12 170,9		
• уточнения, связанные с использованием собственных средств бюджета города		- 84 087,0	-71 916,1
- уменьшение ассигнований на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям и объема кредита для их обеспечения		- 71 916,1	- 71 916,1
- уменьшение расходов на обслуживание долга		- 558,9	
- замещение собственных средств бюджета субсидией из бюджета автономного округа		-5 181,1	
- уменьшение планового объема резервного фонда на сумму уменьшения дотации		- 12 170,9	
- увеличение планового объема резервного фонда за счет уменьшения расходов на обслуживание долга и замещения собственных средств субсидией		5 740,0	
Итого изменений:	240 813,2	168 897,1	-71 916,1
Параметры бюджета на 2014 год с учетом предлагаемых изменений	20 263 718,3	21 541 003,8	1 277 285,5

3. Изменения текстовой части проекта решения

Изменение параметров бюджета, связанное с перечисленными причинами, учтено в текстовой части проекта решения.

Кроме того, предлагается внести изменения в часть 28, регулиующую предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, дополнив ее субсидией на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту многоквартирных домов. В соответствии с Законом автономного округа от 01.07.2013 № 54-оз «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Ханты-Мансийского

автономного округа – Югры», определен получатель субсидии - Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов - некоммерческая организация. Соответственно, указанная субсидия будет исключена из случаев, включенных в приложение 17 к решению Думы города о бюджете. Информация об изменениях, вносимых в распределение бюджетных ассигнований по случаям предоставления в 2014 году субсидий в соответствии со статьёй 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации, представлена в приложении 3 к пояснительной записке.

4. Внесение дополнений в перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города

На основании обращения департамента архитектуры и градостроительства Администрации города от 29.09.2014 № 02-01-7179/14 для учета средств, поступающих от реализации металлолома от утилизации списанных транспортных средств муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства», в перечень главных администраторов доходов бюджета, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города, предлагается внести дополнения, закрепив за департаментом архитектуры и градостроительства Администрации города код дохода:

«046 1 14 02042 04 0000 440 – Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в части реализации материальных запасов по указанному имуществу».

5. Уточнение показателей реализации муниципальных программ

В приложении 4 к настоящей пояснительной записке представлен перечень изменений в наименования и значения целевых показателей результатов реализации муниципальных программ, которые обусловлены вышеперечисленными изменениями расходов и скоррелированы с показателями проекта бюджета на 2015 год и плановый период 2016 – 2017 годов.

Все предложенные настоящим проектом решения Думы города изменения нашли свое отражение в приложениях к проекту.

Информация об изменениях в форме аналитических таблиц и обоснования, представленные главными распорядителями бюджетных средств, направлены в Контрольно-счетную палату.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева

Начальник управления анализа и сводного планирования расходов
Дергунова Елена Владимировна 522069

Начальник управления доходов и долговой политики
Капустина Татьяна Александровна 522067