

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2011
№ 127-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2012 год и
плановый период 2013 – 2014 годов»**

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2012 год и плановый период 2013 – 2014 годов.

О предлагаемых изменениях и их причинах изложено в настоящей пояснительной записке и приложениях 1 - 7 к ней в форме аналитических таблиц.

Уточнение параметров 2012 года

1. Уточнение показателей собственных доходов (налоговых, неналоговых, дотации).

Предлагается учесть уточнение показателей собственных доходов в общем объеме 103 643 тыс. рублей. В том числе:

1.1. Налоговые и неналоговые доходы предлагается уточнить в сторону уменьшения в объеме 40 656,3 тыс. рублей на основании обращений главных администраторов доходов бюджета.

Плановые назначения по налоговым доходам увеличиваются на 518 060,6 тыс. рублей, из них:

- (+) 274 619,1 тыс. рублей – увеличение 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.

Формирование поступлений налога на 2012 год осуществлялось с учетом роста фонда заработной платы в городе, согласно прогнозу социально-экономического развития города на 2012 год по консервативному методу оценки по отношению к предыдущему году 106,7%. Темп роста поступлений налога за 9 месяцев 2012 года к аналогичному периоду 2011 года (в сопоставимых условиях) 112%.

- (+) 163 422,1 тыс. рублей - увеличение 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. Согласно информации, представленной главным администратором доходов бюджета – инспекцией ФНС России по городу Сургуту рост поступлений обусловлен увеличением налоговой базы и количества налогоплательщиков, прирост налогоплательщиков составил 14,3 %.

- (+) 46 098,3 тыс. рублей - увеличение 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, обусловленной увеличением количества налогоплательщиков. Прирост налогоплательщиков составил 6,8%.

- (+) 29 329,1 тыс. рублей – увеличение плановых назначений по транспортному налогу, исходя из ожидаемой оценки поступлений за год транспортного налога с организаций, определённой с учётом положительной динамики поступления налога в бюджет города, обусловленной увеличением налогооблагаемой базы.

- (+) 4 592,0 тыс. рублей - увеличение плановых назначений по государственной пошлине, исходя из ожидаемой оценки поступлений за год, определённой главными администраторами доходов бюджета, с учётом положительной динамики поступления госпошлины за период с начала года, из них:

- (+) 4 532,0 тыс. рублей по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением государственной пошлины по делам, рассматриваемым Верховным Судом РФ).

- (+) 60,0 тыс. рублей по государственной пошлине за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции.

Плановые назначения по неналоговым доходам уменьшаются на 558 716,9 тыс. рублей, из них:

- (+) 1 919,3 тыс. рублей – увеличение плановых назначений по доходам от дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальному образованию обусловлено фактическим поступлением дивидендов от акционерных обществ по итогам 2011 года.

- (-) 13 042,3 тыс. рублей - уменьшение плановых назначений по процентам, полученным от предоставления бюджетных кредитов за счёт средств бюджета города в связи с досрочным исполнением заемщиками своих обязанностей по возврату ранее предоставленных кредитов молодым семьям и кредитов на реализацию инвестиционных проектов.

- (+) 67 634,8 тыс. рублей – уточнение плановых назначений по доходам, получаемым в виде арендной платы за землю и муниципальное имущество.

- (+) 31 307 тыс. рублей – в связи с поступлением по итогам аукциона денежных средств от ООО «Еврострой-Инвест» за право заключения договора аренды земельного участка. В 2012 году средства от продажи права на заключение договора аренды данного земельного участка не планировались, так как проведение аукциона планировалось в 2011 году, аукцион состоялся в конце 2011 года, средства поступили в 2012 году;

- (+) 36 956,0 тыс. рублей - дополнительным начислением арендной платы за аренду объектов, расположенных в районе Аэропорта. Проект решения Думы города о внесении изменений в прогнозный план приватизации муниципального имущества на 2012 год был направлен для рассмотрения на сентябрьское заседание Думы города, но согласно письму Председателя Думы города перенесен на октябрь;

(+) 1 531 тыс. рублей - дополнительным начислением арендной платы за аренду прочих объектов, переданных для размещения управляющих компаний и некоммерческих организаций, в связи с планируемым исключением их из плана приватизации;

(+) 21,6 тыс. рублей – в связи с фактическим поступлением доходов от сдачи в аренду муниципального имущества, находящегося в оперативном управлении муниципальным казенным учреждением «Информационно-методический центр» по вновь заключенным договорам;

(-) 1 937,3 - исключением объектов, которые переданы в безвозмездное пользование или выкуплены субъектами малого и среднего предпринимательства при реализации права выкупа арендуемого ими имущества;

(-) 243,5 тыс. рублей – исключение из плановых назначений доходов от сдачи в аренду муниципального имущества, в связи с изменением вида пользования муниципальным имуществом МКУ «ХЭУ» и передачей его во временное пользование на безвозмездной основе.

- (-) 8 483,1 тыс. рублей – уменьшение плановых назначений части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальными унитарными предприятиями, по результатам их финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год.

- (+) 47,3 тыс. рублей – увеличение доходов от оказания платных услуг в связи с перечислением остатка денежных средств от оказания в 2011 году платных услуг муниципальным казенным учреждением «Информационно-методический центр». С 2012 года муниципальным казенным учреждением «Информационно-методический центр» платные услуги не оказываются, в связи с чем, план на 2012 год не был установлен.

- (+) 41 032,3 тыс. рублей – уточнение доходов от компенсации затрат бюджета города главными администраторами доходов бюджета:

(+) 27 585,6 тыс. рублей – в связи с положительной динамикой поступлений в бюджет города оплаты стоимости восстановления зеленых насаждений, подлежащих сносу;

(+) 13 865,0 тыс. рублей – в связи с положительной динамикой поступлений в бюджет города с начала года доходов в виде возврата дебиторской задолженности прошлых лет и прочих доходов от компенсации затрат бюджета города;

(-) 418,3 тыс. рублей – исходя из фактически заключенных договоров на возмещение арендаторами муниципального имущества ранее произведенных из бюджета города расходов по оплате коммунальных услуг (возмещение коммунальных и иных расходов, связанных с эксплуатацией зданий, находящихся в оперативном управлении у муниципальных учреждений и переданных в аренду).

- (+) 14 579,8 тыс. рублей – увеличение доходов от продажи квартир, находящихся в собственности муниципального образования и переданных в

коммерческий найм, что обусловлено увеличением количества заключённых договоров купли-продажи.

- (-) 849 496,5 тыс. рублей – уточнение доходов от реализации иного имущества:

- (-) 862 048 тыс. рублей – в связи с планируемым исключением из прогнозного плана приватизации объектов, расположенных в районе Аэропорта. Проект решения Думы города о внесении изменений в прогнозный план приватизации муниципального имущества на 2012 год был направлен для рассмотрения на сентябрьское заседание Думы города, но согласно письму Председателя Думы города перенесен на октябрь;

- (-) 9 833,1 тыс. рублей - в связи с планируемым исключением из прогнозного плана приватизации прочих объектов, переданных для размещения управляющих компаний и некоммерческих организаций, которые планируется признать социально ориентированными;

- (+) 22 124,9 тыс. рублей - в связи с поступлением дополнительных доходов от продажи объектов, расположенных на Нефтеюганском шоссе, которые были проданы в декабре 2011 года и не предусмотренных в плане 2012 года, а также средств от реализации субъектами малого и среднего предпринимательства преимущественного права выкупа арендуемого ими муниципального имущества согласно вновь заключенным договорам купли-продажи;

- (+) 259,7 - в связи с фактическими поступлениями доходов от реализации основных средств по имуществу, находящемуся в оперативном управлении учреждений (отчуждение имущества муниципальным казенным учреждением "ХЭУ").

- (-) 7,7 тыс. рублей – уменьшение по доходам от продажи нематериальных активов обусловлено уточнением платежей, ошибочно поступивших в прошлых периодах;

- (+) 72 416,3 тыс. рублей – увеличение плановых показателей по доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков автономных учреждений), в связи с поступлением дополнительных доходов от продажи земельных участков с аукционов, увеличением обращений арендаторов о продаже земельных участков под объектами недвижимости и включением в план продаж земельного участка по ул. Тюменская площадью 12 579,0 кв. метров;

- (+) 40 203,5 тыс. рублей – уточнение плановых назначений по доходам от денежных взысканий (штрафов) главными администраторами доходов бюджета:

- (+) 43 784,7 тыс. рублей – в связи с положительной динамикой поступлений в бюджет города с начала года денежных взысканий (штрафов), администрируемых, в основном, Северо-Уральским управлением Ростехнадзора.

- (-) 3 581,2 тыс. рублей – уменьшение плановых показателей главными администраторами доходов бюджета Службой по контролю и надзору в сфере

охраны окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений ХМАО-Югры, Гостехнадзором Югры, УМВД России по г. Сургуту исходя из фактических поступлений с начала года.

(+) 74 479,4 тыс. рублей – уточнение плановых назначений по прочим неналоговым доходам, главными администраторами:

(+) 23 532,1 тыс. рублей – поступления от СГМУП "База снабжения ЖКХ", после продажи имущества, в связи с ликвидацией предприятия.

(+) 19 352 тыс. рублей - поступления от ООО "Северстрой", согласно договору о развитии застроенной территории - части квартала 23А, состоявшегося в конце 2011 года;

(+) 32 537,2 тыс. рублей - поступление средств от неосновательного обогащения со стороны пользователей земельных участков;

(-) 5 тыс. рублей – доходы от реализации металлического лома, иного вторсырья, не находящегося на балансе учреждений департамента культуры, молодежной политики и спорта Администрации города Сургута;

(-) 936,9 тыс. рублей – в связи с невозможностью взыскания задолженности по оплате по заключенным инвестиционным контрактам на предоставление земельного участка департаментом архитектуры и градостроительства Администрации города Сургута.

1.2. В соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, предлагается увеличить доходы бюджета на сумму 144 299,3 тыс. рублей в связи с поступлением дотации из бюджета автономного округа на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов:

- (+) 85 537,0 тыс. рублей – за достижение наиболее высоких показателей качества организации и осуществления бюджетного процесса в городских округах и муниципальных районах Ханты - Мансийского автономного округа – Югры по итогам 2011 года в связи с присвоением городу 1 места в рейтинге городских округов (распоряжение Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 19.07.2012 № 441-рп);

- (+) 58 762,3 тыс. рублей - за достижение наилучших значений показателей, характеризующих уровень муниципального управления в муниципальном образовании в связи с присвоением городу 5 места (распоряжение Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 24.08.2012 № 507-рп).

Подробный перечень изменений собственных доходов приведен в приложении 1 к пояснительной записке.

2. Уточнение параметров бюджета в части межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

В соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов и отраслевых департаментов автономного округа на дату подготовки

проекта решения, предлагается внести изменения в доходы и расходы бюджета в общем объеме 574 429,5 тыс. рублей:

- (+) 178 757,9 тыс. рублей за счет субвенций из фонда компенсаций на реализацию отдельных государственных полномочий;

- (+) 347 649,4 тыс. рублей за счет субсидий из регионального фонда софинансирования расходов;

- (+) 48 022,2 тыс. рублей за счет иных межбюджетных трансфертов, в том числе по наказам избирателей депутатам Думы автономного округа – 5 339,9 тыс. рублей.

Подробный перечень изменений межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, приведен в приложении 2 к пояснительной записке.

3. Уточнение расходов бюджета за счет собственных средств

По результатам заседания Бюджетной комиссии при Главе города, созданной распоряжением Администрации города от 22.06.2012 № 1703, которое состоялось 20 сентября, предлагается уточнить расходы бюджета за счет собственных средств на общую сумму 169 672,6 тыс. рублей. Из них:

3.1. Увеличить расходы по заявкам главных распорядителей бюджетных средств, рассмотренным на заседании Бюджетной комиссии при Главе города 28.09.2012, на общую сумму 290 301,8 тыс. рублей, из них:

- на (+) 81 468,3 тыс. рублей – департаменту архитектуры и градостроительства на обеспечение доли софинансирования городского бюджета на реализацию подпрограммы "Стимулирование жилищного строительства" программы "Содействие развитию жилищного строительства на 2011-2013 годы и на период до 2015 года". Законом ХМАО-Югры о внесении изменений в бюджет на 2012 год (заседание Думы автономного округа состоялось 27.09.2012) предусмотрено выделение городу Сургуту субсидии местным бюджетам на реализацию подпрограммы "Стимулирование жилищного строительства" программы "Содействие развитию жилищного строительства на 2011-2013 годы и на период до 2015 года" в объеме 733 214,2 тыс. рублей. Доля города составляет 10%;

- на (+) 76 028,9 тыс. рублей - Думе города, Контрольно-счетной палате, Администрации города и ее структурным подразделениям в связи с изменением состава денежного содержания муниципальных служащих и заработной платы лиц, осуществляющих техническое обеспечение органов местного самоуправления, введением премии по итогам работы за квартал по решению Думы города № 211-V ДГ от 27.06.2012;

- на (+) 22 443,6 тыс. рублей – департаментам образования (18 193,4 тыс. рублей) и имущественных и земельных отношений (4 250,2 тыс. рублей) на оплату труда служащих муниципальных учреждений, осуществляющих материально-техническое и организационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа город Сургут и муниципальных учреждений в связи с изменением состава оплаты труда;

- на (+) 52 176,7 тыс. рублей - департаменту городского хозяйства на предоставление субсидии на возмещение затрат за оказанные услуги по городским пассажирским перевозкам, не возмещенных в 2010 году предоставленной субсидией на возмещение затрат по пассажирским перевозкам ОАО «СПОПАТ» (повторное обращение департамента городского хозяйства);

- на (+) 30 426,7 тыс. рублей - департаменту образования на финансовое обеспечение учреждений, реализующих программу дошкольного образования, в связи со снижением объема родительской платы за содержание детей в соответствии с Федеральным законом от 28.02.2012 N 10-ФЗ "О внесении изменений в Закон Российской Федерации "Об образовании" и статью 26.3 Федерального закона "Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации";

- на (+) 6 198,2 тыс. рублей - Контрольно-счетной палате города на обеспечение содержания в связи с изменением структуры (на содержание дополнительных 4 штатных единиц, выплату пособия по сокращению персонала, предоставление выплат в связи с выходом на пенсию);

- на (+) 10 687,1 тыс. рублей Администрации города, в том числе:

- (+) 7 634,2 тыс. рублей - на исполнение принятых публичных нормативных обязательств по предоставлению компенсации стоимости проезда в городском общественном транспорте неработающим пенсионерам в связи с увеличением числа получателей;

- (+) 3 052,9 тыс. рублей - на предоставление пенсии за выслугу лет, единовременной поощрительной выплаты в связи с назначением пенсии за выслугу лет, единовременного пособия работникам в связи с выходом их впервые на заслуженный отдых по достижении пенсионного возраста в связи с незапланированным увольнением работников, право которых на получение указанных выплат наступило ранее;

- на (+) 7 515,4 тыс. рублей - комитету по здравоохранению, в том числе:

- (+) 2 233,5 тыс. рублей - на оплату аренды помещения для МБУЗ "Городской врачебно-физкультурный диспансер" в период ноябрь-декабрь 2012 года в связи с необходимостью освобождения занимаемого в настоящее время помещения;

- (+) 5 281,9 тыс. рублей – на проведение проектных работ и текущего ремонта в целях обеспечения необходимой строительной готовности помещений МБУЗ "Клиническая городская больница №1", МБУЗ "Городская поликлиника №4" для приемки и монтажа нового медицинского оборудования, приобретаемого по программе "Сотрудничество";

- на (+) 1 686,4 тыс. рублей – департаменту культуры, молодежной политики и спорта на предоставление единовременного пособия работникам в связи с выходом впервые на заслуженный отдых по достижении пенсионного возраста, предоставление единовременной поощрительной выплаты при назначении пенсии за выслугу лет в связи с незапланированным увольнением работников, право которых на получение указанных выплат наступило ранее;

- на (+) 1 670,5 тыс. рублей – департаменту финансов на оплату взыскания, вынесенного судом в отношении Администрации города, и на оплату государственной пошлины по искам ООО МПФ "АССИСТАНС" за счет казны муниципального образования. 27.12.2010 ООО МПФ "АССИСТАНС" был подписан проект муниципального контракта на оказание медицинских услуг (пред- и после-рейсовый осмотр водителей) для УВД по г. Сургуту в 2011 году. При подписании не был исполнен пункт контракта, в соответствии с которым победитель конкурса при заключении контракта обязан предоставить лицензию на осуществление медицинской деятельности с указанием места оказания услуг, заказчик отказался от заключения контракта. Общество обжаловало решение в судебном порядке. Судом принято решение о частичном удовлетворении требований истца путем заключения контракта в редакции по условиям аукциона. Контракт был подписан 22.11.2011. Поздняя дата подписания привела к невозможности его исполнения.

Статьей 448 ГК РФ предусмотрено право выигравшего лица на обращение с иском о взыскании убытков. Общество обратилось в Арбитражный суд ХМАО-Югры с иском о взыскании убытков в размере 825,3 тыс. рублей. За счет казны в пользу общества взысканы убытки за период с 01.01.2011 по 19.07.2011 - 825,4 тыс. рублей и 19,5 тыс. рублей – государственная пошлина. Общество обратилось с повторным иском в Арбитражный суд о взыскании убытков в размере 806,1 тыс. рублей за период по 04.12.2011. Учитывая, что суд удовлетворил исковые требования по первому иску, рассмотрение дела по второму иску также предположительно будет в пользу Общества.

В связи с тем, что с 01.01.2012 УВД по г. Сургуту не финансируется из бюджета города, с учетом взыскания на средства казны, ассигнования для оплаты судебных решений необходимо предусмотреть в смете департамента финансов.

3.2. Уменьшить расходы главных распорядителей бюджетных средств в объеме 120 629,2 тыс. рублей по следующим направлениям:

- на (-) 31 790,9 тыс. рублей - расходы на обслуживание муниципального долга, предусмотренные в бюджетной росписи департамента финансов, в связи с экономией, обусловленной аннулированием 06.08.2012 года Европейским банком реконструкции и развития по заявке Администрации города невыбранной суммы кредита в размере 420 000 тыс. рублей, колебанием ставки MosPrime, на основании которой производится расчет процентов за пользование заемными средствами, корректировкой сроков выборки кредитных средств;

- на (-) 22 635,7 тыс. рублей уменьшить ассигнования на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям, предусмотренные в бюджетной росписи департамента финансов, и уточнить программу муниципальных гарантий.

Уменьшение возможно в связи с исполнением принципалом СГМУП «Горводоканал» части гарантированных обязательств в объеме 22 271,6 тыс. рублей, а принципалом ИП Кондрашкина - в объеме 364,1 тыс. рублей;

- на (-) 66 202,6 тыс. рублей уменьшить ассигнования департамента городского хозяйства, предусмотренные на предоставление бюджетных инвестиций СГМУП «Горводоканал» в связи с переносом части работ на 2013 год. Поскольку в обеспечение данных расходов привлечен кредит Сбербанка, выборка которого будет произведена в текущем году, на данную сумму одновременно необходимо увеличить остаток средств на конец года. При этом расходы на данные цели будут учтены в проекте бюджета города на 2013 год и плановый период 2014 – 2015 годов.

Подробный перечень уточнений расходов бюджета за счет собственных средств, приведен в приложении 3 к пояснительной записке.

4. Уточнение источников финансирования дефицита бюджета

Предлагается уточнить объем источников финансирования дефицита на (+) 66 029,6 тыс. рублей. В том числе:

- на (+) 7 082,1 тыс. рублей увеличить плановый объем возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджета города, в том числе:

- (+) 150 тыс. рублей – заемщиками произведен досрочный возврат кредитов, предоставленных по программе "Кредитование строительства или приобретения жилья для молодых семей";

- (+) 6 932,1 тыс. рублей - заемщиком "Фонд поддержки предпринимательства Югры" произведено досрочное исполнение обязательств в полном объеме, предусмотренное графиком возврата в 2013 году;

- увеличить плановые назначения по поступлению средств от продажи акций на (+) 35 441,6 тыс. рублей, в том числе:

- (+) 86 897,1 тыс. рублей - сверхплановые поступления в бюджет города средств от продажи пакета акций ОАО "Ново-Фарм". Стоимость продажи пакета акций по итогам аукциона, состоявшегося в декабре 2011 года, составила 92 719 тыс. рублей. В 2011 году в бюджет города поступили средства в размере задатка. Оставшаяся часть средств в сумме 86 987,1 тыс. рублей перечислена победителем аукциона в 1 квартале 2012 года согласно сроку оплаты по договору;

- (+) 1 092,3 тыс. рублей - поступление не предусмотренных в бюджете города средств в виде действительной стоимости доли МКУ "Казна городского хозяйства" в уставных капиталах ООО "УК ДЕЗ ВЖР, ЦЖР" в связи с его выходом из состава участников данных обществ;

- (-) 48 279,0 тыс. рублей - исключение средств от продажи пакета акций ОАО "АВС" в связи с предполагаемым внесением изменений в прогнозный план приватизации по предложениям депутатов Думы города;

- (-) 4 267,8 тыс. рублей - исключение средств от продажи пакета акций ОАО "Новые технологии в строительстве" в связи с предполагаемым внесением

изменений в прогнозный план приватизации по предложению главного администратора - департамента имущественных и земельных отношений;

- на (-) 23 505,9 тыс. рублей уменьшить плановый остаток городских средств на счете бюджета на конец года (на 01.01.2013) с учетом перечисленных выше изменений.

При этом плановый объем остатка на 01.01.2013 составит 130 624,5 тыс. рублей.

Подробный перечень уточнений источников финансирования дефицита бюджета города на 2012 год приведен в приложении 4 к пояснительной записке.

5. Перемещение ассигнований в пределах утвержденных показателей сводной бюджетной росписи.

В предлагаемом проекте предлагается учесть обращения главных распорядителей бюджетных средств, не влияющие на общие параметры бюджета:

- о перемещении бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в пределах предусмотренного объема бюджетных ассигнований в связи с уточнением исполнителей.

Отдельно в данном разделе следует выделить предложения о следующих перемещениях:

- расходов, зарезервированных в бюджетной росписи департамента финансов на предоставление субсидии на возмещение затрат в связи с оказанием услуг по городским пассажирским перевозкам по итогам фактической деятельности организаций-перевозчиков в 2012 году в объеме 38 060,9 тыс. рублей по заявке департамента городского хозяйства;

- расходов, зарезервированных в бюджетной росписи департамента финансов на финансовое обеспечение содержания и укомплектование немонтируемым оборудованием трёх вновь введенных в эксплуатацию дошкольных образовательных учреждений – 21 850,8 тыс. рублей. Департаментом образования заявлена дополнительная потребность на данные цели в объеме 44 734,0 тыс. рублей. При этом с учетом поэтапного ввода в эксплуатацию данных учреждений, 21 850,8 тыс. рублей предлагается переместить в пределах средств 2012 года, оставшиеся ассигнования в объеме 22 283,2 тыс. рублей будут предусмотрены в проекте бюджета на 2013 год;

- о перемещении бюджетных ассигнований между статьями расходов в пределах объема бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по их обращениям для обеспечения текущей деятельности;

- об уточнении кодов бюджетной классификации расходов бюджета, уточнении расходов и показателей результатов реализации ведомственных и долгосрочных целевых программ.

Подробный перечень уточнений расходов бюджета, не влияющих на общие параметры бюджета:

приведен в приложении 5 к пояснительной записке.

6. Уточнение перечня субсидий, предоставляемых в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

6.1. По обращению департамента имущественных и земельных отношений предлагается уточнить наименование субсидии на возмещение затрат по производству и реализации продукции животноводства и растениеводства, дополнив его словами «по выпуску и реализации рыбопродукции».

6.2. В соответствии с изменениями, внесенными решением Думы города от 27.06.2012 №206-V ДГ в Положение о бюджетном процессе в городском округе город Сургут (часть 12 приложения к решению), приложения 23 и 24 к решению Думы города «О бюджете городского округа город Сургут на 2012 год и плановый период 2013 – 2014 годов» изложены в новой редакции.

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

В перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города, предлагается внести следующие дополнения:

- на основании обращения департамента образования Администрации города от 06.08.2012 № 12-15-4808/12 для учета средств, поступающих от сдачи в аренду муниципальным казенным учреждением «Информационно-методический центр» муниципального имущества, предлагается закрепить за главным администратором доходов бюджета – департаментом образования Администрации города – код дохода «043 1 11 05034 04 0000 120 – доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)»;

- на основании обращения Управления бюджетного учета и отчетности Администрации города от 29.08.2012 № 20-02-939/12 для учета доходов от продажи движимого муниципального имущества, закрепленного за муниципальным казенным учреждением «Хозяйственно-эксплуатационное управление», предлагается закрепить за главным администратором доходов бюджета – Администрацией города Сургута – код дохода «040 1 14 02042 04 0000 410 – 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 основных средств по указанному имуществу».

8. Изменения текстовой части решения

В текстовой части решения учтено изменение параметров бюджета, связанное с перечисленными причинами.

Кроме того, предлагается:

- в целях соблюдения норм, установленных решением Думы города от 27.09.2012 № 238-V ДГ "О дорожном фонде муниципального образования городской округ город Сургут" дополнить решение частью 13¹, устанавливающей базовый объем бюджетных ассигнований и объем бюджетных ассигнований дорожного фонда;

- по обращению департамента по экономической политике, в целях оплаты за установку программного комплекса «Запросная система ЕГРИП и ЕГРЮЛ 2008», рекомендованного Департаментом труда и занятости населения автономного округа, часть 29 дополнить пунктом 14 следующего содержания: «предоставление прав использования результатов интеллектуальной деятельности».

С учетом предлагаемых изменений параметры бюджета города на 2012 год составят:

	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита бюджета, тыс. рублей
Параметры утвержденного бюджета на 2012 год	16 931 347,8	20 346 483,9	3 415 136,1
• уточнение объема субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа	574 429,5	574 429,5	
• уточнения за счет собственных средств	103 643,0	169 672,6	66 029,6
- уточнение объема налоговых и неналоговых доходов	- 40 656,3		
- учет дотации из бюджета автономного округа	144 299,3		
- увеличение расходов главных распорядителей бюджетных средств		290 301,8	
- уменьшение расходов на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям		- 22 635,7	
- уменьшение расходов на обслуживание долга		- 31 790,9	
- увеличение поступлений от возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из средств бюджета города			7 082,1
- увеличение поступлений			35 441,6

<i>средств от продажи акций и иных форм участия в капитале</i>			
- уменьшение остатка на конец года			89 708,5
- уменьшение объема бюджетных инвестиций СГМУП «ГВК» в связи с переносом части работ на 2013 год		- 66 202,6	- 66 202,6
Итого изменений:	678 072,5	744 102,1	66 029,6
Параметры бюджета на 2012 год с учетом предлагаемых изменений	17 609 420,3	21 090 586,0	3 481 165,7

Уточнение параметров 2013 года

1. Предлагается уточнить расходы главных распорядителей бюджетных средств на (+) 30 438,0 тыс. рублей. В том числе:

- на (+) 66 202,6 тыс. рублей - увеличить по обращению департамента городского хозяйства средства в объеме, равном уменьшенному в 2012 году, на предоставление бюджетных инвестиций СГМУП «Горводоканал» на строительство объекта "Инженерные сети по улице 1 "3" от Нефтеюганского шоссе до канализационных очистных сооружений с очистными сооружениями ливневой канализации ОС-2, г.Сургут" в связи с переносом отдельных видов работ по строительству объекта с 2012 года на 2013 год, как было отмечено выше;

- на (-) 554,3 тыс. рублей – уменьшить расходы на возможное исполнение обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям в связи с уточнением графика выборки и погашения кредитов, в обеспечение которых предоставлены гарантии и с учетом фактического исполнения принципалами обязательств. Одновременно уточнить программу муниципальных гарантий

- на (-) 96 086,3 тыс. рублей - уменьшить условно утвержденные расходы, предусмотренные в росписи департамента финансов, в соответствии с бюджетным законодательством в целях обеспечения сбалансированности бюджета и с учетом соблюдения нормы ст. 184¹ Бюджетного кодекса РФ.

2. Предлагается уточнить источники финансирования дефицита бюджета на (-) 30 438,0 тыс. рублей. В том числе:

- на (-) 23 505,9 тыс. рублей - уменьшить объем остатка средств на счете бюджета на начало года (на 01.01.2013) соответственно изменению остатка на конец 2012 года;

- на (-) 6 932,1 тыс. рублей - уменьшить плановый объем возврата бюджетных кредитов, в связи с досрочным исполнением обязательств в полном объеме в 2012 году заемщиком "Фонд поддержки предпринимательства Югры".

С учетом предлагаемых изменений параметры бюджета города на 2013 год составят:

	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита бюджета, тыс. рублей
Параметры утвержденного бюджета на 2013 год	16 262 820,0	16 931 979,4	669 159,4
• уточнения за счет собственных средств		- 30 438,0	-30 438,0
- увеличение объема бюджетных инвестиций СГМУП «ГВК» в связи с переносом части работ на 2013 год		66 202,6	
- уменьшение расходов на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям		-554,3	
- уменьшение условно утвержденных расходов в целях обеспечения сбалансированности бюджета		- 96 086,3	
- уменьшение поступлений от возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из средств бюджета города			- 6 932,1
- уменьшение остатка на начало года			- 23 505,9
Итого изменений:	0,0	- 30 438,0	- 30 438,0
Параметры бюджета на 2013 год с учетом предлагаемых изменений	16 262 820,0	16 901 541,4	638 721,4

Более подробный перечень изменений, предлагаемых к внесению в бюджет 2013 года, приведена в приложении 6 к настоящей пояснительной записке.

Уточнение параметров 2014 года

1. Предлагается уточнить расходы без изменения параметров. В том числе:

- на (+) 6,2 тыс. рублей – увеличить расходы на возможное исполнение обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям в связи с уточнением графика выборки и погашения кредитов, в обеспечение которых предоставлены гарантии. Одновременно уточнить программу муниципальных гарантий

- на (-) 96 086,2 тыс. рублей - уменьшить условно утвержденные расходы, предусмотренные в росписи департамента финансов, в соответствии с бюджетным законодательством в целях обеспечения сбалансированности бюджета и с учетом соблюдения нормы ст. 184¹ Бюджетного кодекса РФ.

2. Предлагается уточнить источники финансирования дефицита бюджета без изменения параметров. В том числе:

- на (-) 33 579,8 тыс. рублей – уменьшить поступления от продажи акций в связи с исключением продажи пакета акций ОАО "Югра-консалтинг" по предложению главного администратора - департамента имущественных и земельных отношений;

- на (+) 33 579,8 тыс. рублей – увеличить объем привлечения бюджетного кредита в целях компенсации выпадающих поступлений.

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

	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита бюджета, тыс. рублей
Параметры утвержденного бюджета на 2014 год	17 129 348,3	17 791 458,5	662 110,2
• уточнения за счет собственных средств	0	0	0
- увеличение расходов на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям		6,2	
- уменьшение условно утвержденных расходов		- 6,2	
- уменьшение поступлений средств от продажи акций и иных форм участия в капитале (исключение приватизации ОАО «Югра-консалтинг»)			- 33 579,8
- увеличение объема привлечения бюджетного кредита			33 759,8
Итого изменений:	0	0	0
Параметры бюджета на 2014 год с учетом предлагаемых изменений	17 129 348,3	17 791 458,5	662 110,2

Более подробный перечень изменений, предлагаемых к внесению в бюджет 2014 года, приведена в приложениях 7 к настоящей пояснительной записке.

Кроме того, аналогично изменениям 2012 года, в бюджете на 2013 -2014 годы приведены в соответствии с действующей Бюджетной классификацией Российской Федерации коды бюджетной классификации, уточнены показатели и объемы финансового обеспечения ведомственных и долгосрочных целевых программ, наименования отдельных видов субсидий.

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

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 города и аппарат Думы города.

И.о. директора департамента финансов

Т.Ю. Мигда

Начальник управления методологии
и сводного бюджетного планирования
Дергунова Елена Владимировна 522069

Начальник отдела доходов
Капустина Татьяна Александровна 522067