



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

ДУМА ГОРОДА СУРГУТА

Депутатам Думы города

АППАРАТ

ул. Восход, 4, г. Surgut,
Тюменская область, Ханты-Мансийский
автономный округ – Югра, 628404
Тел. (3462) 52-81-67,
тел./ факс (3462)52-80-12;
<http://www.dumasurgut.ru>;
e-mail: duma@admsurgut.ru



№18-02-1070.14-0-0
от 15.05.2014

Информация к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Surgut за 2013 год»

В аппарат Думы города для проведения процедуры согласования представлен проект решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Surgut за 2013 год» (далее – Проект решения).

Основные итоги исполнения бюджета городского округа города Surgut за 2013 год характеризуются следующими показателями:

Таблица 1
тыс.рублей

Наименование показателей бюджета	Утверждено решением Думы города от 26.12.2013 №445 V ДГ	Проект решения «Об исполнении бюджета города за 2013 год»,	Исполнение, %
Доходы	18515911,6	18118013,2	97,8
Расходы	21486471,5	19896361,8	92,6
Дефицит «-» / Превышение доходов над расходами «+»	-2970559,9	-1778348,6	59,9

1. Доходная часть бюджета

Общий объем доходов, поступивших в бюджет города, составил 18 118 013,2 тыс.рублей или 97,8% к уточненному плану. Динамика поступлений по видам доходов представлена в нижеследующей таблице:

Таблица 2
тыс.рублей

Наименование показателей бюджета	Исполнение бюджета 2011 год	Исполнение бюджета 2012 год	Утверждено решением Думы города от 26.12.2013 №445 V ДГ	Проект решения «Об исполнении бюджета города за 2013 год»,	Удельный вес в общей сумме доходов, %	Исполнение к плану на 2013 год, %
Всего доходов, в том числе:	18864427,0	18873049,3	18515911,6	18118013,2	100	100
Налоговые доходы	8524313,7	8921103,8	9510554,2	9447951,1	52,1	99,3
Неналоговые доходы	2053537,8	1868692,1	1564626,4	1583542,9	8,7	101,2
Безвозмездные поступления	8286575,5	8083253,4	7444543,6	7086519,2	39,2	95,2

Исходя из утвержденной структуры доходов, значительную долю занимают налоговые поступления 9 447 951,1 тыс.рублей (52,1%). По сравнению с 2012 годом налоговые доходы увеличились на 526 847,3 тыс.рублей или на 5,9%, неналоговые доходы и безвозмездные поступления снизились на 285 149,2 (на 15,3%) и 996 734,2 (на 12,3%) соответственно.

Исполнение за 2013 год по налоговым доходам представлено в Таблице 3:

Таблица 3
тыс.рублей

Наименование показателей бюджета	Утверждено решением Думы города от 26.12.2013 №445 V ДГ	Проект решения «Об исполнении бюджета города за 2013 год»,	Удельный вес в общей сумме доходов, %	Исполнение к плану на 2013 год, %
Налоговые доходы:	9510 554,2	9447951,1	52,2	99,3
Налог на доходы физических лиц	7307704,6	7035990,0	38,8	96,3
Налоги на совокупный доход (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, ЕНВД, сельскохозяйственный налог)	1231409,5	1264298,3	7,0	102,7
Налоги на имущество	920058,8	1097287,6	6,0	119,3
Государственная пошлина	51381,3	50355,5	0,3	98,0

Основной доходобразующий налог (налог на доходы на доходы физических лиц) исполнен в сумме 7 035 990,0 тыс.рублей или 96,3% к плановым назначениям.

Невыполнение плановых назначений по данному налогу составило 271 714,6 тыс.рублей или 3,7% от уточненного плана. Согласно пояснительной записке к проекту решения неисполнение бюджетных назначений обусловлено

снижением достигнутого показателя по росту совокупного фонда оплаты труда по отношению к плановому значению, учтенному в Прогнозе социально-экономического развития (при плановом значении 9,9% фактический рост фонда оплаты труда составил 8,6%).

Налоговые льготы в 2013 году предоставлены плательщикам по земельному налогу в сумме 213 362,9 тыс.рублей, по налогу на имущество физических лиц в сумме 74 255,8 тыс.рублей.

Задолженность в местный бюджет по налогам и сборам по состоянию на 01.01.2014 года составила 529 139 тыс.рублей, что на 6 717,0 тыс.рублей (или на 1,3%) выше объема недоимки, сложившейся на начало 2013 года.

Исполнение по неналоговым доходам представлено в Таблице 4.

Таблица 4
тыс.рублей

Наименование показателей бюджета	Утверждено решением Думы города от 26.12.2013 №445 V ДГ	Проект решения «Об исполнении бюджета города за 2013 год»,	Исполнение, %
Неналоговые доходы, из них:	1564626,4	1583542,9	101,2
Доходы от использования муниципального имущества	1102680,1	991449,5	89,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	13632,0	22311,9	163,7
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджета	77819,5	83798,5	107,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	208344,3	239642,5	115,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	95591,6	110734,9	115,8
Прочие неналоговые	66558,9	135605,6	203,7

Из представленной таблицы следует, что основным источником неналоговых доходов являются поступления от использования муниципального имущества в сумме 9 914 449,5 тыс.рублей.

Неисполнение плановых назначений по данному виду доходов сложилось в сумме 111 230,6 или 10,1% от уточненного плана. Согласно пояснительной записке, представленной к проекту решения, средства поступили не в полном объеме в связи с проблемами, возникшими при формировании земельных участков из-за продления процесса согласования исходно-разрешительной документации, исключение из перечня земельных участков, запланированных к формированию на торги, ввиду отсутствия инженерной инфраструктуры и отнесения территории земельного участка в охранную зону, а также в связи с несостоявшимися торгами по причине отсутствия участников.

В 2013 году безвозмездные поступления в бюджет города составили 7 086 519,2 тыс.рублей или 95,2% к уточненному плану.

Следует отметить, что одним из видов безвозмездных поступлений являются доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет, а

также возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет.

В 2013 год возвращено субсидий в местный бюджет в сумме 51 668,7 (субсидии на иные цели, не использованные бюджетными и автономными учреждениями, субсидии, не использованные предприятиями СГМУП «Тепловик» и СГМУП «Городские сети»).

В бюджет автономного округа возвращены остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет в сумме (-) 162 428,5 тыс.рублей по обращениям отраслевых департаментов Администрации города в связи с отсутствием потребности.

2. Расходная часть бюджета

Исполнение расходной части бюджета составило 19 896 361,8 тыс.рублей или 92,6 % от плановых назначений, в том числе:

1) Расходы на исполнение расходных обязательств по вопросам местного значения 14 073 993,8 тыс.рублей, из них за счет собственных средств города – 12 027 132,2 (или на 93,5% к плану), и за счет субсидий из бюджетов других уровней 2 046 861,6 тыс.рублей (или на 75,3% к плану);

2) Расходы на исполнение расходных обязательств за счет субвенций из фонда компенсаций 5 822 368,0 тыс.рублей (или на 98,6% к плану).

2.1.Функциональная классификация расходов.

В соответствии с функциональной классификацией расходов в общей структуре расходов бюджета города преобладают расходы на образование, национальную экономику, жилищно-коммунальное хозяйство – 14 360 952,3тыс.рублей (72,2% от общего объема расходов бюджета города), в том числе:

- «Образование» – 9 536 195,8 тыс.рублей (13,%);
- «Национальная экономика» – 2 594 534,0 тыс.рублей (13%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 2 230 222,0 тыс.рублей (11,0%).

2.2. Ведомственная структура расходов

В составе отчета об исполнении бюджета за 2013 год представлена информация об исполнении расходов бюджета в соответствии с ведомственной структурой расходов. Так, в разрезе главных распорядителей бюджетных средств самый высокий процент исполнения плановых назначений сложился по департаменту культуры, молодежной политики и спорта (99,6%). Наиболее низкий процент исполнения сложился по департаменту архитектуры и градостроительства (72,2%).

Динамика исполнения расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за период 2011-2013 годов представлена в Приложении 1 к настоящей информации.

В целом плановые назначения главными распорядителями бюджетных средств не исполнены в объеме 1 593 922,3 тыс.рублей по следующим основным причинам:

- 57 333,4 тыс.рублей – по результатам экономии от размещения муниципального заказа;
- 71 777,2 тыс.рублей – в связи с неисполнением подрядчиками договорных обязательств;
- 61 296,3 тыс.рублей – в связи с поздним поступлением межбюджетных трансфертов;
- 56 361,1 тыс.рублей – в связи с возмещением расходов, произведенных за счет средств местного бюджета, средствами, поступившими из бюджета автономного округа;
- 266 605,7 тыс.рублей – в связи со сложившимися фактическими расходами, менее запланированных;
- 503 375,0 тыс.рублей – в связи с отсутствием условий (случаев) для использования бюджетных ассигнований;
- 398 918,2 тыс.рублей - в связи с признанием несостоявшимся аукциона (конкурсных процедур);
- 98 260,2 тыс.рублей – в связи с проведением аукционов, заключением муниципальных контрактов (договоров) в конце финансового года;
- 79 995,2 тыс.рублей – в связи с не наступлением срока оплаты обязательств в соответствии с заключенными муниципальными контрактами (договорами).

2.3. Экономическая структура расходов

Динамика исполнения бюджета по экономической структуре расходов представлена в Таблице 5.

Таблица 5
тыс.рублей

№ п/п	Наименование показателей бюджета	Исполнение бюджета за 2011 год	Исполнение бюджета за 2012 год	Исполнение бюджета за 2013 год»	Уд. вес (%)
1.	Безвозмездные перечисления организациям (субсидии из местного бюджета организациям, в том числе бюджетным и автономным учреждениям)	1 699 741,9	10 938 874,4	10 991 898,4	55,2
2.	Оплата труда и начисления	9 134 721,4	2 191 340,4	2 337 515,9	11,7
3.	Оплата работ и услуг (Расходы, связанные с содержанием объектов городской инфраструктуры) из них:	2 685 551,7	2 621 361,1	3 013 282,0	15,1

3.1	текущий и капитальный ремонт учреждений социальной сферы	237 341,93 ¹	405 297,2	577 154,62	2,9
3.2	содержание и ремонт автомобильных дорог	629 321,2 ²	511 795,4	1 002 787,4	5,0
4.	Обслуживание внутреннего долга	46 744,5	43 202,7	74 817,4	0,4
5.	Увеличение стоимости основных средств (расходы инвестиционного характера и закуп основных средств)	3 101 810,7	2 839 555,2	2 334 969,3	11,7
6.	Другие расходы (увеличение стоимости акций, увеличение стоимости материальных расходов, прочие расходы, социальное обеспечение)	1 313 165,3	987 204,8	1 143 878,8	5,9
7.	Итого расходов:	17 981 735,5	19 621 538,6	19 896 361,8	100

Из представленной таблицы следует, что наибольший удельный вес в общем объеме расходов в 2013 году занимают безвозмездные перечисления организациям 55,2%. В целом из бюджета города в отчетном году предоставлено субсидий в размере 10 991 898,4 тыс.рублей, что на 53 024,0 тыс.рублей выше предыдущего отчетного периода.

С 2012 года финансовое обеспечение муниципальных бюджетных и автономных учреждений осуществляется в новых условиях путем предоставления им субсидий на возмещение нормативных затрат, связанных с выполнением муниципального задания на оказание муниципальных услуг, а также предоставление им целевых субсидий. В 2013 году получателями субсидий из местного бюджета являлись 137 бюджетных учреждений, 12 автономных учреждений. По сравнению с предыдущим годом количество бюджетных учреждений не изменилось: создано 4 новых учреждения (детские сады №37,31,26,34), 4 учреждения реорганизовано. Количество автономных учреждений увеличилось на 2 учреждения (МАУ «Ледовый дворец», МАУ «Театр актера и кукол «Петрушка»). В настоящем отчете нашли отражения расчеты с 11 учреждениями здравоохранения. С 01.01.2014 году учреждения переданы в государственную собственность.

3. Ведомственные и долгосрочные целевые программы

В составе общего объема расходов бюджета в 2013 году осуществлялись расходы в рамках 31 ведомственной целевой программы и 18 долгосрочных целевых программ. Программные расходы в общем объеме расходов бюджета составили 87,4%.

¹ и² Информация представлена Администрацией города по дополнительному запросу

На реализацию 31 ведомственной целевой программы направлены средства в объеме 13 409 720,0 тыс.рублей (96,3% от плановых назначений), что на 2 298 772,0 тыс.рублей (20,7%) превысило уровень предыдущего отчетного периода.

На реализацию 18 долгосрочных целевых программ направлены средства в объеме 3 912 785,0 тыс.рублей (82,9% от плановых назначений), что на 367 180,9 тыс.рублей (10,3%) превысило уровень предыдущего отчетного периода.

В рамках региональных целевых программ произведены расходы в объеме 65 954,4 тыс.рублей (35,4% плановых значений), что ниже уровня предыдущего отчетного периода на 355 240,8 тыс.рублей (84,3%).

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности на 01.01.2014 составляет 1 009 689,1 тыс.рублей:

- задолженность перед бюджетом – 1 769 495,4 тыс.рублей;
- переплата по расчетам – (-)365 764,1 тыс.рублей;
- остатки межбюджетных трансфертов – (-)394 042,2 тыс.рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 01.01.2014 года составила 3 005,1 тыс.рублей. Согласно пояснительной записке в составе кредиторской задолженности отражена задолженность органов местного самоуправления и казенных учреждений по расходным обязательствам срок оплаты, по которым установлен в 2014 году.

Просроченная кредиторская задолженность в бюджете городе отсутствует.

5. Источники финансирования дефицита бюджета города

Исполнение по источникам финансирования дефицита бюджета города за 2013 год составляет 1 778 348,6 тыс.рублей, бюджет исполнен с дефицитом. Исполнение в разрезе источников финансирования дефицита бюджета сложилось следующим образом:

- кредиты кредитных организаций (-) 33 534,8 тыс.рублей;
- бюджетные кредиты из бюджета города (возврат) – 137 999,30 тыс.рублей;
- изменение остатков средств бюджета – 1 673 884,10 тыс.рублей.

6. Резервный фонд Администрации города

Одновременно с отчетом об исполнении бюджета за 2013 год представлен отчет об использовании ассигнований резервного фонда на сумму 801,0 тыс.рублей. Остаток средств резервного фонда составил 35 600,6 тыс.рублей.

7. Структура муниципального долга городского округа город Сургут

Таблица 6
тыс.рублей

№п/п	Вид долгового обязательства	Сумма муниципального долга по состоянию на 01.01.2013	Сумма муниципального долга по состоянию на 01.01.2014
1.	Кредиты, полученные от кредитных организаций:	822184,6	788649,8
1.1.	Кредитное соглашение с ЕБРР от 29.03.2007	182000,0	126000,0
1.2.	Муниципальный контракт с ОАО «Сбербанк России» от 12.09.2011 №17-10-1819/1	640184,6	662649,8
2.	Муниципальные гарантии:	565413,8	516375,0
2.1.	Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие «Горводоканал»	311420,6	265712,2
2.2.	ОАО «Югра-консалтинг»	253993,2	250662,8
	Общий объем муниципального долга:	1387598,4	1305024,8

По состоянию на 01.01.2013 величина муниципального долга составляла 1 387 598,4 тыс.рублей. На 01.01.2014 сумма муниципального долга составила 1 305 024,8 тыс.рублей.

Расходы на обслуживание муниципального долга запланированы на 2013 год в сумме 76 836,3 тыс.рублей. Фактический объем расходов составил 74 817,5 тыс.рублей или 97,3% от плановых назначений.

И.о руководителя аппарата Думы города

Ю.А.Малая

Сухляева Е.В. 528-016

Динамика исполнения расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за 2011-2013 годы

тыс.рублей

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Уточненный план на 2011 год	Исполнение за 2011 год	Отклонение	% исполнения	Уточненный план на 2012 год	Исполнение за 2012 год	Отклонение	% исполнения	Уточненный план на 2013 год	Исполнение за 2013 год	Отклонение	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Дума города Сургута	49 863,8	46 099,8	3 764,0	92,5%	58 308,7	57 865,3		99,2%	67 268,9	66 832,4	436,5	99,4%
Администрация города	5 871 962,6	5 110 583,4	761 379,2	87,0%	7 122 517,4	6 550 521,3	571 996,1	92,0%	6 882 116,0	6 419 520,3	462 595,7	93,3%
Контрольно-счетная палата	28 956,8	28 799,2	157,6	99,5%	44 045,8	40 617,6	3 428,2	92,2%	49 794,1	48 710,3	1 083,8	97,8%
Департамент образования	5 449 460,1	5 406 414,5	43 045,6	99,2%	6 711 939,7	6 690 288,5	21 651,2	99,7%	7 767 656,0	7 640 589,6	127 066,4	98,4%
Департамент культуры, молодежной политики и спорта	1 364 342,3	1 352 901,0	11 441,3	99,2%	1 870 773,2	1 867 003,8	3 769,4	99,8%	1 957 070,0	1 949 271,0	7 799,0	99,6%
Комитет по здравоохранению	1 974 847,3	1 952 094,2	22 753,1	98,8%	1 428 014,1	1 401 155,3	26 858,8	98,1%	1 026 668,1	977 498,4	49 169,7	95,2%
Департамент архитектуры и градостроительства	4 394 982,4	2 675 655,2	1 719 327,2	60,9%	4 063 747,6	2 478 654,7	1 585 092,9	61,0%	3 040 691,7	2 194 982,3	845 709,4	72,2%
Департамент финансов	163 047,8	126 886,1	36 161,7	77,8%	271 266,5	135 926,9	135 339,6	50,1%	227 534,0	171 522,8	56 011,2	75,4%
Департамент имущественных и земельных отношений	392 531,1	362 324,0	30 207,1	92,3%	441 432,0	399 505,2	41 926,8	90,5%	471 485,3	427 434,7	44 050,6	90,7%
Управление внутренних дел	931 021,1	919 978,1	11 043,0	98,8%								
Всего расходов	20 621 015,3	17 981 735,5	2 639 279,8	87,2%	22 012 045,0	19 621 538,6	2 390 506,4	89,1%	21 490 284,1	19 896 361,8	1 593 922,3	92,6%