

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города
от 28.12.2010 № 851-IV ДГ «О бюджете городского округа
город Сургут на 2011 год и плановый период 2012 – 2013 годов»**

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2011 год.

Необходимость внесения изменений связана, прежде всего, с учетом в составе доходов и расходов финансовой помощи из бюджета автономного округа, поступившей на дату подготовки настоящего проекта.

Параметры бюджета на плановый период 2012 – 2013 годов не изменяются.

Далее более подробно о предлагаемых изменениях изложено в настоящей пояснительной записке и сводном перечне изменений, представленных в табличной форме в приложении к ней.

Уточнение доходов бюджета города

Общий объем доходов бюджета города предлагается увеличить на **1 990 714,2** тыс. рублей, исходя из фактических поступлений доходов на дату подготовки проекта и анализа динамики поступлений за ряд лет, на основании обращений главных администраторов доходов бюджета.

Налоговые и неналоговые доходы

Увеличение плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам в размере **156 197,3** тыс. рублей, из них:

- 23 884,9 тыс. рублей - увеличение плановых назначений по государственной пошлине.

Уточнение плановых назначений главными администраторами (Управление МВД России по городу Сургуту, Администрации города, департамента архитектуры и градостроительства Администрации города) исходя из фактического и ожидаемого поступления данного вида доходов:

(+) 22 826,9 тыс. рублей – увеличение плановых назначений госпошлины за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия;

(+) 1 088,0 тыс. рублей - увеличение плановых назначений госпошлины за совершения действий, связанных с лицензированием;

(-) 30,0 тыс. рублей – уменьшение плановых назначений госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

- (-) 94,5 тыс. рублей - уменьшение плановых назначений процентов, полученных от предоставления бюджетных кредитов, исходя из досрочного исполнения кредитов в рамках реализации программы кредитования строительства жилья молодым семьям. Главный администратор доходов бюджета – департамент культуры, молодежной политики и спорта Администрации города.

- (-) 5 909,8 тыс. рублей – уменьшение плановых показателей доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, в связи с изменением с 01.01.2011 кадастровой стоимости земельных участков в соответствии с Постановлением Правительства ХМАО-Югры от 16.12.2010 № 343-п «Об утверждении результатов государственной кадастровой оценки земель населенных пунктов ХМАО-Югры». Главный администратор доходов бюджета – департамент имущественных и земельных отношений Администрации города.

- 0,3 тыс. рублей - увеличение плановых назначений части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальными унитарными предприятиями, по результатам их финансово-хозяйственной деятельности за 2010 год. Главный администратор - Администрация города.

- 10 357,3 тыс. рублей - уточнение плановых назначений по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджета главными администраторами доходов (Администрация города, Дума города, Контрольно-счетная палата города, департамент образования Администрации города, департамент культуры молодежной политики и спорта Администрации города) исходя из фактического и ожидаемого поступления данного вида доходов:

- (+) 5 976,3 тыс. рублей – возврат управляющими компаниями в бюджет города неизрасходованных средств, образовавшихся по итогам исполнения Федерального закона от 21.07.2007 № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства»;

- (+) 4 381,0 тыс. рублей – возврат дебиторской задолженности прошлых лет.

- 9 529,8 тыс. рублей - увеличение плановых назначений доходов от продажи квартир, что обусловлено увеличением количества заключённых договоров. Главные администраторы доходов бюджета - департамент имущественных и земельных отношений Администрации города и Администрация города.

- 98 015,7 тыс. рублей - увеличение доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (главные администраторы доходов бюджета – департамент имущественных и земельных отношений Администрации города и Администрация города):

- (+) 94 001,0 тыс. рублей – в связи с продажей объектов муниципальной собственности с аукциона по стоимости большей, чем планировалось;

- (+) 3 273,1 тыс. рублей – в связи с авансовыми платежами и увеличением количества заключенных договоров преимущественного права выкупа объектов муниципального имущества;

- (+) 741,6 тыс. рублей – в связи с незапланированным поступлением средств во исполнение распоряжение Администрации города Сургута от 18.10.2011 №3123 «О реализации продовольственного резерва».

- (-) 3 760,0 тыс. рублей – уменьшение доходов от продажи земельных участков (главный администратор доходов бюджета – департамент имущественных и земельных отношений Администрации города):

- (-) 20 000,0 тыс. рублей – в связи со снижением стоимости земельных участков под объектами недвижимости, обусловленное изменением с 01.01.2011 кадастровой стоимости земельных участков в соответствии с Постановлением Правительства ХМАО-Югры от 16.12.2010 № 343-п «Об утверждении результатов государственной кадастровой оценки земель населенных пунктов ХМАО-Югры»;

- (+) 16 240,0 тыс. рублей – в связи с поступлением незапланированных доходов от продажи земельного участка (ул. Кукуевецкого, д. 5/2), на основании внесения изменений в прогнозный план приватизации на 2011 год.

- 21 941,7 тыс. рублей – уточнение плановых назначений по доходам от денежных взысканий (штрафов), главными администраторами которых являются Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по ХМАО – Югре, Главное управление МЧС России по ХМАО – Югре, Управление Министерства внутренних дел РФ по г. Сургуту, Северо-Уральское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору, Служба жилищного контроля и строительного надзора ХМАО – Югры, Департамент экономического развития ХМАО – Югры, Ветеринарная служба ХМАО – Югры, Администрация города Сургута, департамент финансов Администрации города Сургута, департамент образования Администрации города, департамент культуры, молодежной политики и спорта Администрации города Сургута, департамент архитектуры и градостроительства Администрации города Сургута, исходя из фактических и ожидаемых поступлений по данному виду доходов.

- 2 231,9 тыс. рублей - увеличение плановых назначений по прочим неналоговым доходам по обращениям главных администраторов:

- (+) 1 600,0 тыс. рублей – по причине взыскания в судебном порядке доходов в виде неосновательного обогащения за пользование земельными участками ООО «Нортлэнд» - департамент имущественных и земельных отношений;

- (+) 626,0 тыс. рублей – в связи с фактическим поступлением в бюджет неустойки (пени) за нарушение сроков оплаты по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций - департамент архитектуры и градостроительства Администрации города;

- (+) 5,9 тыс. рублей – исходя из фактического поступления средств от реализации металлического лома, иного вторсырья - департамент культуры, молодежной политики и спорта Администрации города.

2. Уменьшены доходы на (-) 6 617,5 тыс. рублей в связи с осуществлением возврата остатков субсидий прошлых лет, в том числе:

- (-) 6 394,7 тыс. рублей неизрасходованные средства, образовавшиеся по итогам исполнения Федерального закона от 21.07.07 № 185-ФЗ «О фонде

содействия реформированию ЖКХ», подлежащие возврату в бюджет округа. Указанные остатки возвращены в бюджет автономного округа в соответствии с бюджетным законодательством, по обращениям главных распорядителей бюджетных средств в связи с отсутствием потребности в их использовании, из них:

(-) 5 976,3 тыс. рублей за счёт доходов от возврата средств управляющими компаниями;

(-) 418,4 тыс. рублей за счёт уменьшения предусмотренных в бюджете ассигнований по расходам.

- (-) 222,8 тыс. рублей – возврат субсидии на реализацию программы «Улучшение жилищных условий населения ХМАО - Югры на 2005-2015 годы» (ассигнования департамента архитектуры и градостроительства). Возврат обусловлен экономией, сложившейся по результатам конкурсов муниципального заказа по объекту «Магистральная улица 1-В от ул. 4-В до ул. 5-В. Реконструкция».

Возврат отражается в бюджете со знаком «-» по соответствующему коду бюджетной классификации

Финансовая помощь из бюджетов других уровней

Объем финансовой помощи из бюджета автономного округа увеличен на **1 841 134,4** тыс. рублей по доходам в соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов автономного округа сверх объема, утвержденного в бюджете, на дату подготовки проекта решения. Из них:

- на 54 215,5 тыс. рублей – за счет **субвенций** из регионального фонда компенсаций;

- на 1 712 154,5 тыс. рублей – за счет **субсидий** из регионального фонда софинансирования расходов;

- на 14 103,9 тыс. рублей за счет **иных межбюджетных трансфертов**;

- на 60 660, 5 тыс. за счет дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов.

Подробная расшифровка данных средств по формам финансовой помощи и целям предоставления отражена в приложении к пояснительной записке.

Уточнение источников финансирования дефицита бюджета города

Уменьшены на (-) **41 677** тыс. рублей плановые назначения по поступлениям средств от продажи акций, находящихся в собственности города. Уменьшение обусловлено исключением из прогнозного плана приватизации на 2011 год в соответствии с решением Думы города от 25.11.2011 № 108 - V ДГ «О внесении изменений в некоторые решения представительного органа местного самоуправления» продажи пакета акций ОАО «Агентство воздушных сообщений».

Уточнение расходов бюджета города

Общий объем расходов бюджета предлагается уточнить на **1 840 493,2** тыс. рублей, в том числе:

Уточнение расходов, осуществляемых за счет субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа, имеющих целевое назначение

Расходы бюджета увеличены на сумму субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, отраженных в доходах бюджета города в объеме **1 780 473,9** тыс. рублей в соответствии с целями предоставления указанных видов финансовой помощи.

Уменьшение расходов в связи с возвратом в бюджет автономного округа части остатков средств, сложившихся на 01.01.2011, имеющих целевое назначение

Предлагается уменьшить объем расходов бюджета на (-) **641,2** тыс. рублей, учтенных в бюджете на 2011 год за счет остатка средств субсидий прошлых лет, в связи с осуществлением их возврата в бюджет автономного округа.

Возврат произведен по обращениям главных распорядителей бюджетных средств по следующим видам финансовой помощи:

- 418,4 тыс. рублей – субсидия на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (ассигнования департамента городского хозяйства). Средства возвращены в соответствии с письмом Департамента строительства, энергетики и жилищно-коммунального комплекса автономного округа в связи с окончанием действия адресной программы в текущем году;
- 222,8 тыс. рублей – субсидия на реализацию программы «Улучшение жилищных условий населения ХМАО - Югры на 2005-2015 годы» (ассигнования департамента архитектуры и градостроительства). Возврат обусловлен экономией, сложившейся по результатам конкурсов муниципального заказа по объекту «Магистральная улица 1-В от ул. 4-В до ул. 5-В. Реконструкция».

Уточнение расходов отдельных главных распорядителей бюджетных средств

Увеличение расходов главных распорядителей бюджетных средств осуществлено за счет поступившей дотации на сбалансированность местных бюджетов в соответствии с решениями органов власти автономного округа за счет средств, поступивших в форме дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов:

- в соответствии с законом от 21.11.2011 №108-оз «О внесении изменений в закон Ханты – Мансийского автономного округа – Югры «О

бюджете Ханты – Мансийского автономного округа – Югры на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов»:

- на **56 443,5** тыс. рублей – на премирование работников муниципальных учреждений города в связи с 81 годовщиной со дня образования Ханты – Мансийского автономного округа – Югры;

- на **1 056,4** тыс. рублей – на погашение кредиторской задолженности Управления МВД России по городу Сургуту;

- в соответствии с обращением Главы города в адрес Губернатора автономного округа:

- на **36 130,0** тыс. рублей – на выплату единовременного денежного вознаграждения по итогам служебной деятельности в 2011 году сотрудников и работников Управления МВД России по городу Сургуту.

Уменьшение ассигнований департамента финансов в части средств, полученных из автономного округа в форме дотации на сбалансированность местных бюджетов и зарезервированных на обеспечение перехода на новые системы оплаты труда работников муниципальных учреждений города, отличные от единой тарифной сетки на **32 969,4** тыс. рублей. Данные ассигнования остались неиспользованными в связи с переходом на новые системы оплаты труда в февраля текущего года, тогда как округом средства были предоставлены в расчете на полный год.

Перемещение ассигнований в пределах утвержденных бюджетных назначений

В предлагаемом проекте учтены обращения главных распорядителей бюджетных средств:

- о перемещении бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в пределах предусмотренного объема бюджетных ассигнований;

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

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

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

Во исполнении распоряжения Администрации города от 18.10.2011 № 3123 «О реализации продовольственного резерва» перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города, необходимо дополнить кодом дохода «040 1 14 02033 04 0000 440 –

доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу», закрепив за главным администратором доходов бюджета – Администрацией города Сургута.

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

Бюджет города на 2011 год с учетом внесенных изменений предлагается к утверждению со следующими параметрами:

- доходы – **18 561 567,2** тыс. рублей,
- расходы – **20 185 278,8** тыс. рублей,
- дефицит бюджета – **1 623 711,6** тыс. рублей.

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.

И.о. директора департамента финансов

Т.Ю. Мигда