

Пояснительная записка
к годовому отчету об исполнении бюджета города за 2020 год

**Состав годового отчета об исполнении бюджета городского округа
город Сургут за 2020 год**

Отчет об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2020 год сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), статьи 18 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут и вносится для рассмотрения и утверждения в Думу города в следующем составе:

1. Проект решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2020 год» с приложениями к проекту.

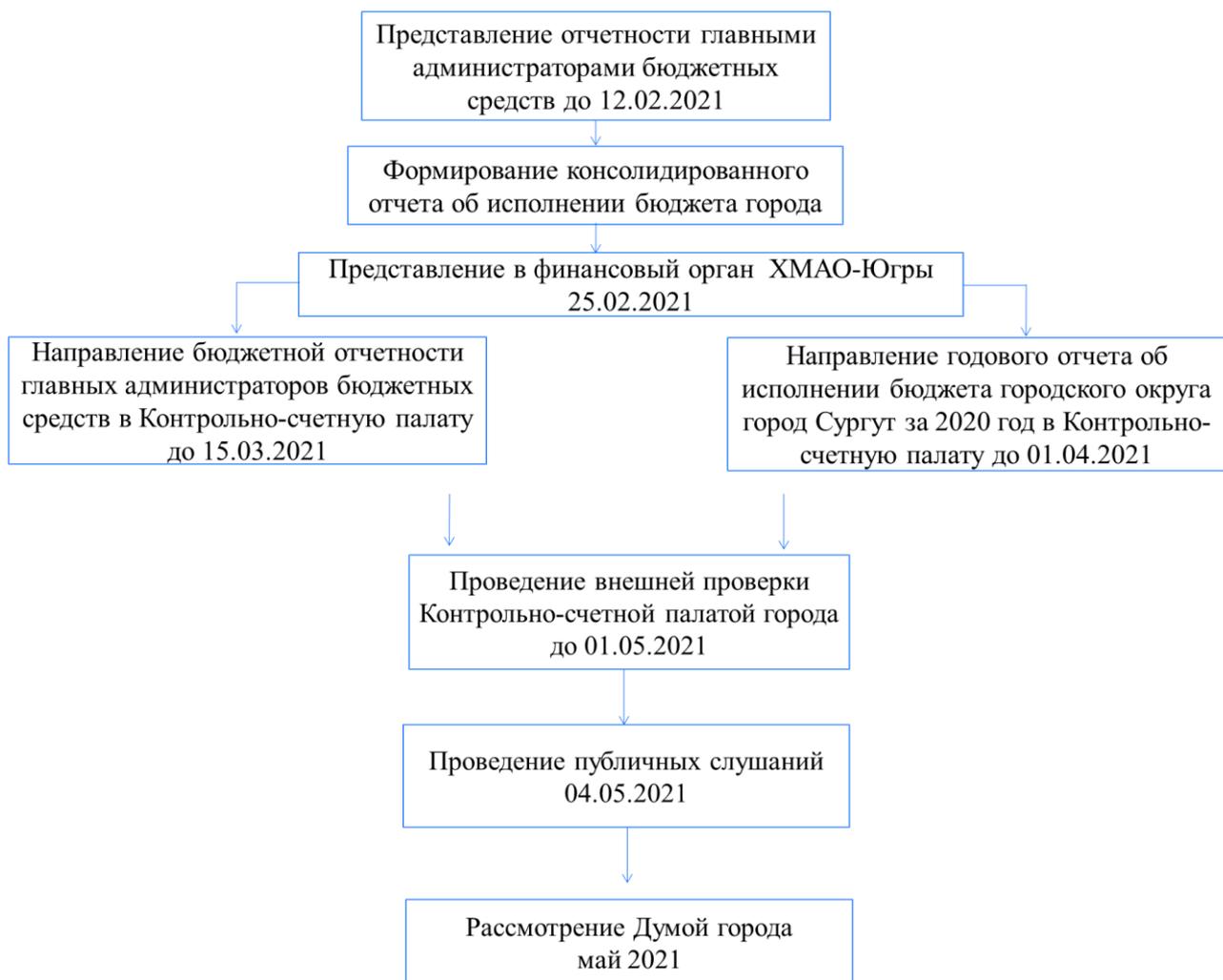
В состав материалов, представляемых одновременно с проектом решения Думы города включены:

- пояснительная записка к проекту решения с приложениями к ней;
- отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города;
- отчет о состоянии муниципального долга городского округа город Сургут за 2020 год;
- отчет об исполнении программы муниципальных заимствований городского округа город Сургут за 2020 год;
- отчет о погашении бюджетных кредитов за 2020 год;
- отчет об исполнении бюджетных ассигнований, направленных на предоставление из бюджета города субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг за 2020 год;
- отчет об использовании средств дорожного фонда городского округа город Сургут за 2020 год.

2. Бюджетная отчетность об исполнении бюджета города за 2020 год.

3. Настоящая пояснительная записка к годовому отчету об исполнении бюджета города за 2020 год.

Порядок составления годового отчета об исполнении бюджета города за 2020 год



Анализ исполнения бюджета и бюджетной отчетности

Бюджет города на 2020 год утвержден решением Думы города от 25.12.2019 № 538-VI ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов».

В течение отчетного года в показатели сводной бюджетной росписи бюджета города вносились изменения, которые отражены как показатели уточненного плана на 31.12.2020.

Анализ исполнения бюджета города приведён по отношению к уточнённому плану 2020 года.

Параметры исполненного бюджета за отчётный год составили:

Наименование показателя	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение, тыс. рублей	% исполнения
Доходы	30 372 650,6	30 152 364,5	99,3
Расходы	31 716 535,5	30 096 702,0	94,9
Источники финансирования дефицита бюджета	1 343 884,9	- 55 662,5	-

Общий объем доходов, поступивших в бюджет города за отчётный период, составил 30 152 364,5 тыс. рублей (99,3% к плану), из них налоговые и неналоговые доходы 12 425 559,8 тыс. рублей (104,5 % к плану).

В результате распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19, установления в связи с этим ограничений и принятия на всех уровнях власти решений, направленных на поддержку отраслей, пострадавших от пандемии, исполнение бюджета города в 2020 году сопровождалось значительным снижением собственных доходов (по отношению к первоначально утвержденным параметрам), а также необходимостью направления дополнительных бюджетных средств на минимизацию негативных последствий в экономике.

В этой связи из окружного бюджета муниципалитету в отчетном году была предоставлена значительная финансовая помощь в форме дотаций на сбалансированность бюджета в общем объеме 917 522,5 тыс. рублей, из них на полную компенсацию потерь бюджета города в объеме 722 127,2 тыс. рублей.

На расходы бюджета города в отчетном году направлено 30 096 702,0 тыс. рублей, исполнены они на 94,9%.

Причины неполного исполнения обусловлены:

- экономией по заработной плате в связи с наличием случаев временной нетрудоспособности, начислением страховых взносов от фактически начисленной заработной платы, внесением изменений в график отпусков;

- отсутствием потребности в расходах по направлениям использования резервного фонда;

- снижением фактических затрат на услуги отдыха и оздоровления детей, в связи с ограничительными мероприятиями в условиях действия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре режима повышенной готовности, связанного с распространением новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-19;

- снижением фактических затрат на оказание услуг по организации горячего питания обучающихся по причине уменьшения численности получателей денежной выплаты обучающимся льготных категорий в

образовательных организациях и количества дней посещения детьми образовательных учреждений вследствие болезни, активированных дней, ограничительными мероприятиями в условиях действия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре режима повышенной готовности, связанного с распространением новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-19;

- снижением фактических затрат на оплату услуг по подвозу обучающихся в образовательные учреждения в связи с организацией образовательного процесса с применением электронных образовательных ресурсов и дистанционных технологий обучения в условиях действия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре режима повышенной готовности, связанного с распространением новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-19;

- уменьшением объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) за счет средств субвенции для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельных государственных полномочий в области образования по причине уменьшения среднегодовой численности обучающихся (воспитанников) в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования;

- заявительным характером расходов по предоставлению субсидий отдельным категориям граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан» государственной программы «Развитие жилищной сферы» за счёт субвенции из федерального бюджета, а также на осуществление выплаты выкупной цены собственникам за изымаемое жилое помещение в целях переселения граждан из аварийного жилищного фонда;

- нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов по строительству объекта «Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 33 г. Сургута», поставке оборудования для комплектации и ввода в эксплуатацию объекта «Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 32 г. Сургута», подготовке проектной документации по объекту «Спортивное ядро в микрорайоне 35-А г. Сургута, 3-й пусковой комплекс. Реконструкция», «Дорога с инженерными сетями ул. Усольцева на участке от улицы Есенина до Тюменского тракта в городе Сургуте»;

- невозможностью приемки выполненных работ по строительству объекта «Объездная автомобильная дорога г. Сургута (Объездная автомобильная дорога 1 «З» VII пусковой комплекс, съезд на ул. Геологическую» в связи с необходимостью внесения изменений в проектную документацию и прохождения государственной экспертизы проекта;

- признанием несостоявшимися аукционов на приобретение жилых помещений в целях реализации жилищных программ, а также обеспечения жилыми помещениями детей сирот по причине отсутствия заявителей.

Бюджет города за 2020 год исполнен с профицитом в объеме 55 662,6 тыс. рублей.

В отчетном году были произведены выборки кредитных средств по заключенным муниципальным контрактам на общую сумму 970 000,0 тыс. рублей и договору бюджетного кредита для покрытия временного кассового разрыва в объеме 600 000,0 тыс. рублей.

По итогам 2020 года остаток на счете по учету средств бюджета города увеличился на 70 731,8 тыс. рублей и по состоянию на 1 января 2021 года составил 407 795,7 тыс. рублей.

Поступления по иным источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета в 2020 году составили 57 569,2 тыс. рублей, в том числе:

- 8 748,3 тыс. рублей - от продажи пакета акций ПАО «Сбербанк»;
- 48 820,9 тыс. рублей – от возврата бюджетных кредитов, предоставленных ранее.

Бюджетная отчетность сформирована в соответствии со статьей 264.1 БК РФ, Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями), с учетом требований приказа Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 22.01.2014 №2-нп «О порядке составления и представления бюджетной и бухгалтерской отчетности».

В соответствии со статьей 264.2 БК РФ бюджетная отчетность городского округа город Сургут представлена в финансовый орган автономного округа в установленный срок 25.02.2021.

Отчёт об исполнении бюджета города за 2020 год составлен на основе отчётов главных администраторов доходов, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города. Кассовое исполнение бюджета города соответствует данным органа Федерального казначейства.

Сведения о выполнении муниципального задания и иных результатах использования бюджетных ассигнований

В 2020 году уполномоченными органами, осуществляющими функции куратора, было установлено 111 муниципальных заданий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям.

№ п/п	Наименование структурного подразделения, в ведении которого находятся муниципальные учреждения	Установлено муниципальных заданий, ед.	Выполнено муниципальных заданий с учетом норм Федерального закона № 367-ФЗ, ед
Итого		111	111
1	Департамент образования	83	83
2	Комитет культуры и туризма	15	15
3	Управление физической культуры и спорта	9	9
4	Управление по природопользованию и экологии	1	1
5	Отдел молодежной политики	3	3

По результатам проведенной кураторами оценки их выполнения, все муниципальные задания являются выполненными. Следует отметить, что в отчетном году выполнение муниципального задания оценивалось с учетом норм части 20 статьи 2.1. Федерального закона от 12.11.2019 № 367-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2020 году выполнены», согласно которым муниципальное задание не признается невыполненным в связи с приостановлением (частичным приостановлением) деятельности муниципальных учреждений, связанным с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции.

Приоритетным направлением расходования средств в 2020 году являлось достижение показателей и результатов муниципальной составляющей региональных портфелей проектов, направленных на достижение результатов соответствующих национальных проектов. Город участвовал в реализации 9-ти региональных проектов, на эти цели направлено 3 366,6 млн. рублей.

Так, в рамках проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» завершены работы по строительству дороги «Улица Маяковского от улицы 30 лет Победы до улицы Университетской», продолжались работы по строительству дорог «Объездная автомобильная дорога города Сургута», «Улица 5 «З» от Нефтеюганского шоссе до ул. 39 «З» со сроком завершения в 2021 году. Выполнены работы по ремонту улично-дорожной сети города.

Для достижения национальных целей и задач в сфере образования продолжались работы по строительству школ в 32, 33 микрорайонах, а также строительство школы в микрорайоне 39 г. Сургута. Блок 2 в рамках реализации концессионного соглашения.

Заключено два концессионных соглашения на создание школ:

от 03.07.2020 № 01-12-325/0 «О финансировании, проектировании, строительстве и эксплуатации объекта образования «Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 38 г. Сургута. (общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой) в муниципальном образовании городской округ город Сургут Ханты-Мансийского автономного округа»;

от 19.08.2020 № 01-12-453/0 «О финансировании, проектировании, строительстве и эксплуатации объекта образования «Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 5А г. Сургута. (общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой) в муниципальном образовании городской округ город Сургут Ханты-Мансийского автономного округа».

Активно велась работа по реализации направлений, входящих в состав национального проекта «Жилье и городская среда». Выплачена выкупная цена за 198 изымаемых жилых помещений 221 собственнику жилых помещений «Адресной подпрограммы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2019-2025 годы».

Осуществлялись мероприятия по формированию городской комфортной среды, в рамках которой обустривались территории общественных пространств.

Как и ранее, в бюджетном процессе отчетного года в рамках реализации проекта «Бюджет Сургута Online» использовались инструменты инициативного бюджетирования.

Было реализовано 9 общественных инициатив, отобранных «Народным советом» по результатам критериальной оценки и голосования среди жителей города:

1) «Устройство искусственного газона малого футбольного поля на территории 50-метрового бассейна».

2) Музей под открытым небом (роспись художниками фасадов зданий и сооружений города). В рамках данной инициативы осуществлена художественная роспись 18 объектов (трансформаторных подстанций, технических помещений) на улицах города.

3) «Центр для размещения бездомных животных «Переправа». В рамках реализации инициативы приобретены 50 будок и 10 вольеров для центра помощи бездомным животным.

4) «Модернизация универсальной спортивной площадки по адресу: ул. Пушкина 14/1 - ул. Маяковского 47/1». В рамках реализации инициативы на территории Центра спортивной подготовки «Надежда» благоустроена спортивная площадка, на которой можно заниматься футболом и баскетболом.

5) «Социально-ориентированный проект для подростков и молодежи района Геологов «Фристайл-парк», расположенный на территории МБОУ гимназия имени Ф.К. Салманова». В рамках реализации инициативы были выполнены работы по благоустройству многофункциональной спортивной площадки на прилегающей территории гимназии (монтаж ограждения;

установка баскетбольных щитов, волейбольных стоек, мини-футбольных ворот; приобретен пневмоангар).

6) «Благоустройство футбольного поля на территории 50-метрового бассейна (строительство трибун и раздевалок)». В рамках инициативы были приобретены и установлены трибуны на 130 посадочных мест, 2 раздевалки, 1 тренерское и 1 инвентарное помещение.

7) «Безопасный двор - система помощи защиты всего нашего сокровенного» (посредством установки систем видеонаблюдения с онлайн трансляцией в общем доступе). В рамках реализации инициативы было установлено 11 камер видеонаблюдения на жилых домах по адресам - ул. Привокзальная, д. 20/1 и ул. Рабочая, д. 41.

8) «Благоустройство футбольного поля на территории СК «Юность» (пос. Юность)». В рамках реализации инициативы были выполнены работы по благоустройству футбольного поля: подготовка асфальтового основания, укладка искусственную газона, установка ворот.

9) «ВелоТочка» - установка мобильной мастерской велосипедов, самокатов, роликов, детских и инвалидных колясок, в которую встроены необходимые ключи для осуществления ремонта и насос. Одна мобильная мастерская была установлена на территории парка «Кедровый лог».

Общая сумма бюджетных ассигнований, направленная на указанные цели, составила порядка 23,6 млн. рублей, из них 3,8 млн. рублей – на реализацию 2 общественных инициатив в рамках текущей деятельности структурных подразделений Администрации города, муниципальных учреждений.

Начальник управления сводной бюджетной росписи
и мониторинга исполнения бюджета
Минакова Оксана Сергеевна 52-20-60
Начальник управления доходов
и долговой политики
Капустина Татьяна Александровна 52-20-67
Начальник отдела учета и отчетности
Черепанова Татьяна Юрьевна 52-20-76