



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

КОНТРОЛЬНО – СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НА ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ ДУМЫ ГОРОДА
«О БЮДЖЕТЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД СУРГУТ
НА 2018 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019-2020 ГОДОВ»

« 08 » декабря 2017 г.

№ 01-17-77/КСП

Заключение Контрольно-счетной палаты города Surguta (далее – Контрольно-счетная палата) на проект решения Думы города «О бюджете городского округа город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городском округе город Surgut, утверждённым решением Думы города от 28.03.2008 № 358-IV ДГ (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением о Контрольно-счетной палате города Surguta, утверждённым решением Думы города от 27.02.2007 № 170-IV ДГ, и иными нормативными правовыми актами.

При подготовке заключения Контрольно-счетная палата основывалась на необходимости реализации положений, сформулированных в Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 01.12.2016 (в части бюджетной и налоговой политики), стратегических целей развития города Surguta, изложенных в стратегии социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Surgut на период до 2030 года¹ и плане мероприятий по ее реализации², прогнозе социально-экономического развития муниципального образования городского округа город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов³ (далее – Прогноз), основных направлениях бюджетной и налоговой политики городского округа город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов⁴ (далее – Основные направления бюджетной и налоговой политики) и других документах стратегического планирования.

Проект решения Думы города «О бюджете городского округа город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» (далее – проект бюджета) внесен

¹ Решение Думы города от 08.06.2015 № 718-V ДГ «О стратегии социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Surgut на период до 2030 года».

² Постановление Администрации города от 02.11.2015 № 7674 «Об утверждении плана мероприятий по реализации Стратегии социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Surgut на период до 2030 года».

³ Постановление Администрации города от 23.10.2017 № 9057 «О прогнозе социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

⁴ Постановление Администрации города от 12.10.2017 № 8786 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики городского округа город Surgut на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

Администрацией города на рассмотрение Думы города с соблюдением сроков, установленных статьей 9 Положения о бюджетном процессе. Проект бюджета направлен Думой города⁵ для проведения экспертизы в соответствии с частью 4 статьи 9 Положения. Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом бюджета, соответствует статье 184.2 Бюджетного кодекса РФ и статье 9 Положения о бюджетном процессе.

При подготовке заключения Контрольно-счетной палатой проведён анализ динамики основных характеристик бюджета города, проверено наличие и состояние нормативной и методической базы, регулирующей порядок формирования показателей бюджета. Выборочно проанализированы ожидаемые итоги социально-экономического развития муниципального образования городского округа город Сургут за 2017 год, проекты муниципальных программ, проекты планов закупок и финансово-экономические обоснования к ним.

Выводы и предложения по результатам настоящей экспертизы проекта бюджета сформированы на основании представленных документов и информации. В связи с дополнительным предоставлением обоснований и пояснений от главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) по отдельным статьям доходов и расходов вопросы по ним были отработаны, поэтому не нашли отражения в настоящем заключении.

1. Основные характеристики бюджета городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

Динамика основных характеристик бюджета города Сургута на 2014-2020 годы представлена в таблице 1.

таблица 1

Динамика основных характеристик бюджета города Сургута на 2014-2020 годы
(млн. рублей)⁶

№ п/п	Показатели	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год*	2018 год**	2019 год**	2020 год**
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Доходы	21 841,8	23 271,1	21 617,6	20 866,6	21 826,0	22 361,4	22 659,7
	Цепные темпы роста доходов, %	120,6%	106,5%	92,9%	96,5%	104,6%	102,5%	101,3%
2.	Собственные доходы бюджета (т.е. доходы за исключением субвенций)	14 733,9	15 055,3	13 100,0	11 833,8	12 053,5	12 984,9	13 327,1
	Цепные темпы роста собственных доходов, %	120,2%	102,2%	87,0%	90,3%	101,9%	107,7%	102,6%
3.	Расходы	22 257,3	22 765,4	22 767,7	21 576,5	22 773,2	22 488,9	22 601,8
	Цепные темпы роста расходов, %	111,9%	102,3%	100,0%	94,8%	105,5%	98,8%	100,5%
4.	Дефицит «-», Профицит «+»	-415,5	505,7	-1 150,1	-709,9	-947,2	-127,5	+57,9
5.	Верхний предел муниципального долга города на конец финансового года	1 039,5	566,6	694,1	864,4	1 320,4	1 220,6	1 108,1

* ожидаемые доходы, расходы и дефицит бюджета города в 2017 году согласно информации, представленной к проекту бюджета.

** прогнозные значения доходов, расходов и дефицита бюджета города в 2018-2020 годах согласно проекту бюджета.

⁵ Письмо от 15.11.2017 исх.№ 18-02-2831/17-0.

⁶ Для более удобного восприятия информация о параметрах бюджета здесь представлена в единицах измерения «млн. рублей».

Согласно проекту бюджета *доходы* прогнозируются в сумме:

- 21 826,0 млн. рублей в 2018 году (увеличение на (+)4,6% к ожидаемому уровню 2017 года);
- 22 361,4 млн. рублей в 2019 году (увеличение на (+)2,5% к уровню 2018 года);
- 22 659,7 млн. рублей в 2020 году (увеличение на (+)1,3% к уровню 2019 года).

В 2018 году планируется увеличение собственных доходов бюджета на (+)219,7 млн. рублей или на (+)1,9% относительно ожидаемого исполнения 2017 года; в 2019 году – на (+)931,4 млн. рублей или на (+)7,7% к уровню 2018 года, в 2020 году – на (+)342,2 млн. рублей или на (+)2,6% к уровню 2019 года.

Доля собственных доходов изменяется аналогично динамике общей суммы собственных доходов. Если в 2018 году она ожидается на уровне 55% от доходов бюджета, то в 2019 году – 58%, в 2020 году – 59%. В 2018 году только 55 копеек от каждого 1 рубля, поступающего в доход бюджета, являются собственными доходами и могут быть направлены на решение вопросов местного значения, а 45 копеек – на исполнение государственных полномочий. В 2020 году уже 59 копеек являются собственными доходами, что на 4 копейки выше уровня 2018 года.

На 2018 год и плановый период 2019-2020 годов предлагается утвердить *расходы бюджета* в следующих размерах:

- 22 773,2 млн. рублей в 2018 году (увеличение на (+)5,5% к уровню ожидаемого исполнения 2017 года);
- 22 488,9 млн. рублей в 2019 году (уменьшение на (-)1,2% к уровню 2018 года);
- 22 601,8 млн. рублей в 2020 году (увеличение на (+)0,5% к уровню 2019 года).

Дефицит бюджета в 2018 году составит 947,2 млн. рублей или на уровне 9,8% от общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и дополнительных поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что не превысит предельный 10% уровень, установленный пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

В 2019 году предлагается утвердить дефицит бюджета в сумме 127,5 млн. рублей, соответственно, уровень дефицита бюджета составит 1,3% от общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и дополнительных поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. По сравнению с 2018 годом дефицит бюджета уменьшится в 7,4 раза.

В 2020 году планируется профицит бюджета в сумме 57,9 млн. рублей. Подробная информация о дефиците бюджета и источниках его финансирования в 2018-2020 годах представлена в приложении 1 к настоящему заключению.

В рамках экспертизы проекта бюджета проведён анализ динамики основных его характеристик путем расчета соответствующих коэффициентов (таблица 2). По результатам анализа за период с 2008 по 2020 годы наблюдается следующее.

Коэффициент автономии (Ка), характеризующий долю собственных доходов (СД) в общих доходах бюджета (Д), по оценке 2017 года составит 57% (строка 2 таблицы 2), что на 28 процентных пунктов ниже уровня 2008 года. По проекту бюджета 2018 года он прогнозируется на уровне 55%. Это самый низкий уровень за 2008-2020 годы. В основном снижение значений данного коэффициента обусловлено увеличением исполняемых государственных полномочий и, соответственно, увеличением объема субвенций из окружного бюджета на их исполнение (с 2 794,44 млн. рублей в 2008 году до 9 033,76 млн. рублей по оценке 2017 года, 9 773,50 млн. рублей по проекту на 2018 год).

**Расчет и динамика коэффициентов, характеризующих бюджет города
в 2008-2020 годах**

№ п/ п	Показатель	Рас- чёт	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 проект (оценка)**	2018 проект	2019 проект	2020 проект
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Коэффициент (Кбс) соотношения безвозмездных перечислений (БП) и собственных доходов (СД)	$K_{бс} = \frac{БП}{СД}$	0,63	0,52	0,43	0,55	0,60	0,58	0,78	0,91	0,91	0,95	0,99	0,91	0,88
2	Коэффициент автономии (Ка)	$K_a = \frac{СД}{Д}$	0,85	0,82	0,81	0,80	0,71	0,68	0,67	0,65	0,61	0,57	0,55	0,58	0,59
3	Коэффициент бюджетного покрытия	$K_{бп} = \frac{Д}{Р}$	0,99	1,01	0,97	1,05	0,96	0,91	0,98	1,02	0,93	0,97	0,96	0,99	1,00
4	Коэффициент бюджетной результативности, руб./чел.	$K_{бр} = \frac{СД}{Ч}$	51 669,0	43 673,0	41 847,9	48 090,2	41 345,0	36 895,91	43 233,31	43 187,96	36 328,39	31 931,55	31 686,51	33 354,35	33 510,58
5	Коэффициент бюджетной обеспеченности населения, руб./чел.	$K_{бо} = \frac{Р}{Ч}$	61 402,2	52 713,7	53 231,2	57 523,1	60 281,2	59 874,70	65 308,85	65 305,21	63 138,55	58 220,51	59 866,58	57 767,57	56 831,35
6	Цепной темп прироста Кбо (отношение Кбо к предыдущему году), %			- 14,15	+ 0,98	+ 8,06	+ 4,79	- 0,67	+ 9,08	- 0,01	- 3,32	- 7,79	+ 2,83	- 3,51	- 1,62
7	Коэффициент бюджетной обеспеченности уровня жизни населения, руб./чел.	$K_{бо2} = \frac{Р}{Ч}$	55 095,49	46 412,30	46 716,93	49 885,30	55 362,91	54 520,73	59 579,20	60 056,13	58 679,81	53 043,91	53 798,35	51 969,83	50 538,56
8	Цепной темп прироста Кбо2 (отношение Кбо2 к предыдущему году), %			- 15,76	+ 0,66	+ 6,78	+ 10,98	- 1,52	+ 9,28	+ 0,80	- 2,29	- 9,6	+ 1,42	- 3,40	- 2,75
9	Численность постоянного населения на конец года (тыс. чел. в среднегодовом исчислении)*	-	296,3	300,2	306,7	312,6	325,5	332,3	340,8	348,6	360,6	370,6	380,4	389,3	397,7
10	Прожиточный минимум в среднем на душу населения (руб.)*	-	7 193	8 017	8 626	9 243	9 375	10 749	11 553	14 316	14 757	15 347	16 759	17 430	18 127

*Численность постоянного населения на конец года и величина прожиточного минимума согласно Прогнозам социально-экономического развития, за отчётные и прогнозируемые периоды (базовый вариант), одобренных постановлениями Администрации города.

** Информация об ожидаемых доходах и расходах бюджета в 2017 году согласно информации, представленной к проекту бюджета.

В период с 2010 по 2018 год наблюдается увеличение коэффициента (Кбс) соотношения безвозмездных перечислений (БП) и собственных доходов (СД) с 0,43 в 2010 году до 0,99 в 2018 году (строка 1 таблицы 2), что характеризует увеличение зависимости бюджета города от бюджета автономного округа, в основном за счет увеличения объёмов субвенций, передаваемых на реализацию государственных полномочий⁷.

В новом бюджетном цикле прогнозируется уменьшение коэффициента бюджетной результативности (Кбр), рассчитанного как отношение собственных доходов к численности населения. В 2016 году он составил 36 328,39 рублей/чел.

⁷ На каждый 1 рубль собственных доходов приходится 99 копеек безвозмездных перечислений.

(строка 4 таблицы 2), в 2017 году – ожидается в размере 31 931,55 рублей/чел., что ниже уровня 2016 года на (-)4 396,84 рублей/чел. В 2018 году прогнозируется самое низкое значение данного показателя за анализируемый период – 31 686,51 рублей/чел. или на (-)245,04 рублей/чел. меньше, чем в 2017 году. Самый высокий уровень бюджетной результативности был в 2008 году, его значение составило 51 669,09 рублей/чел.

В 2018 году собственных доходов бюджета на одного жителя города Сургута прогнозируется на (-)19 982,49 рублей/чел. меньше, чем в 2008 году. Факторами значительного снижения данного коэффициента являются снижение собственных доходов бюджета в 2018 году по сравнению с 2008 годом на (-)21,4% или на (-)3 256 млн. рублей при росте численности постоянного населения на (+)28,4% (на (+)84,1 тыс. человек). Для того, чтобы сохранить в 2018 году бюджетную результативность на уровне 2016 года с учётом прогнозируемых значений ИПЦ⁸ в среднем за 2017 год в размере 105,4% и за 2018 год – 104,1%, данный показатель должен быть выше на (+)5 093,14 рублей/чел. ($=31\,686,51 \text{ рублей/чел.}^9 - 36\,328,39 \text{ рублей/чел.}^{10} * 105,4\% * 104,1\%$). Для достижения значения бюджетной результативности 2008 года необходимо увеличение собственных доходов бюджета на (+)7 601 374,87 тыс. рублей ($=380,4 \text{ тыс.чел.}^{11} * 51\,669,09 \text{ рублей/чел.}^{12} - 12\,053\,546,97 \text{ тыс. рублей}^{13}$).

Аналогичную негативную динамику в анализируемом периоде отражает значение коэффициента бюджетной обеспеченности – отношение расходов бюджета к численности населения города (строка 5 таблицы 2). Если в 2015 году на одного жителя города Сургута приходилось 65 305,21 рублей бюджетных расходов, в 2016 году – 63 138,55 рублей, то в 2018 году на одного жителя прогнозируется всего 59 866,58 рублей.

Для более объективного расчета данного коэффициента из состава расходов исключены расходы по разделам КФСР 01 «Общегосударственные вопросы», 02 «Национальная оборона» и 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга». Исчисленный таким образом коэффициент бюджетной обеспеченности уровня жизни населения (Кбо2) также показывает отрицательную динамику (строка 7 таблицы 2). Наибольшее значение данного коэффициента за весь исследуемый период было в 2015 году в размере 60 056,13 рублей/чел. Ожидаемое значение Кбо2 в 2017 году составит 53 043,91 рублей/чел. В 2018 году прогнозируется увеличение значения коэффициента до 53 798,35 рублей/чел. или на (+)754,44 рублей на одного жителя. Таким образом, в 2018 году по отношению к 2017 году планируется увеличение социальных, транспортных, жилищно-коммунальных бюджетных расходов на одного жителя на (+)1,4% при ИПЦ в размере 104,1%, в 2019 году снижение – на (-)2,0% при ИПЦ в размере 104,1%, в 2020 году – снижение на (-)4,7% при ИПЦ в размере 104,0%.

Значения показателей коэффициента бюджетного покрытия (Кбп) показывают динамику обеспеченности расходных обязательств доходами бюджета без участия источников финансирования дефицита бюджета (строка 3 таблицы 2). В 2018 году значение этого коэффициента составит 96%, что на (+)1,0 процентный пункт меньше

⁸ Здесь и далее индекс потребительских цен.

⁹ Строка 4 графа 14 таблицы 2.

¹⁰ Строка 4 графа 12 таблицы 2.

¹¹ Строка 9 графа 14 таблицы 2.

¹² Строка 4 графа 4 таблицы 2.

¹³ Собственные доходы бюджета города в 2018 году.

оценочного показателя 2017 года (97%). В 2019 году данный коэффициент прогнозируется на уровне 99%, в 2020 году он увеличится до 100% (на (+)1,0 процентный пункт). Следовательно, в первом году планового периода предусмотрен минимальный уровень дефицита бюджета, а к концу нового бюджетного цикла ожидается бездефицитный бюджет (профицит).

В 2018-2020 годах ожидается ежегодный прирост численности населения в среднем на (+)2,24%, с 380,4 тыс. чел. в 2018 году до 397,7 тыс. чел. в 2020 году (строка 9 таблицы 2).

Прожиточный минимум в среднем на душу населения также увеличится с 15 347 рублей/чел. в 2017 году до 18 127 рублей/чел. в 2020 году или на (+)18,1% (строка 10 таблицы 2).

2. Доходы бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

Планирование доходной части бюджета города на 2018-2020 годы основано на нормах Бюджетного кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Закона ХМАО-Югры от 10.11.2008 № 132-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО-Югре», муниципальных правовых актов о местных налогах и выполнено в соответствии с бюджетной классификацией, методиками прогнозирования доходов, утвержденными главными администраторами доходов бюджета города (далее – ГАДБ) согласно требованиям статьи 160.1 Бюджетного кодекса РФ. Формирование проектных показателей доходов бюджета города осуществлено по базовому варианту¹⁴ Прогноза, характеризующегося положительной динамикой основных показателей развития города. Подробная информация о доходах бюджета города на 2018-2020 годы изложена в приложении 2 к настоящему заключению.

В 2018-2020 годах состав доходов бюджета и нормативы их зачисления существенно не изменятся. Вместе с тем, на планирование доходной части бюджета города на 2018-2020 годы оказали влияние следующие факторы.

1) Принятие решения Думы города от 31.10.2017 № 176-VI ДГ «О согласовании частичной замены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из регионального фонда финансовой поддержки поселений и отказе в согласовании замены дотации из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

2) Изменение налогового законодательства на основании Закона ХМАО-Югры от 27.09.2015 № 105-оз¹⁵, влекущее снижение объемов поступлений по налогам на совокупный доход (организации и индивидуальные предприниматели, применяющие упрощенную систему налогообложения).

3) Перевод аппарата управления крупнейшего налогоплательщика ООО «Газпром переработка» в г. Санкт-Петербург, в связи с чем планируется снижение объема поступлений по налогу на доходы физических лиц.

¹⁴ Базовый вариант ориентирует на достижение показателей социально-экономического развития при условии выхода экономики на траекторию устойчивого роста. Внешние условия принимаются на уровне консервативного варианта. При этом базовый вариант сформирован с учетом прогнозируемых возможностей положительной динамики основных показателей развития города, в связи с чем является реалистичным (Прогноз социально-экономического развития города Сургута на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов).

¹⁵ Закон ХМАО-Югры от 27.09.2015 № 105-оз «О внесении изменений в отдельные Законы ХМАО-Югры в сфере налогообложения».

4) Снижение и рост отдельных показателей Прогноза (в натуральном и стоимостном выражениях). Более подробно информация представлена на стр.2 приложения 2 к настоящему заключению.

5) Усиление мер по взысканию дебиторской задолженности прошлых лет за аренду муниципального имущества, в связи с чем планируется рост неналоговых доходов в 2019-2020 годах.

Динамика структуры доходов бюджета города на 2016-2020 годы представлена в таблице 3, из которой видно, что намечена тенденция увеличения доли налоговых доходов в общих доходах бюджета – от 38,3% в 2016 году до 42,7% в 2020 году (на (+)4,4 процентных пунктов). Доля субвенций на исполнение государственных полномочий увеличится с 39,4% в 2016 году до 44,8% в 2018 году. В 2019 году доля субвенций уменьшится до 42%, в 2020 году – до 41,2%. Доля неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в виде субсидий к 2020 году по сравнению с 2016 годом уменьшится на (-)0,9 и (-)4,7 процентных пунктов соответственно.

таблица 3

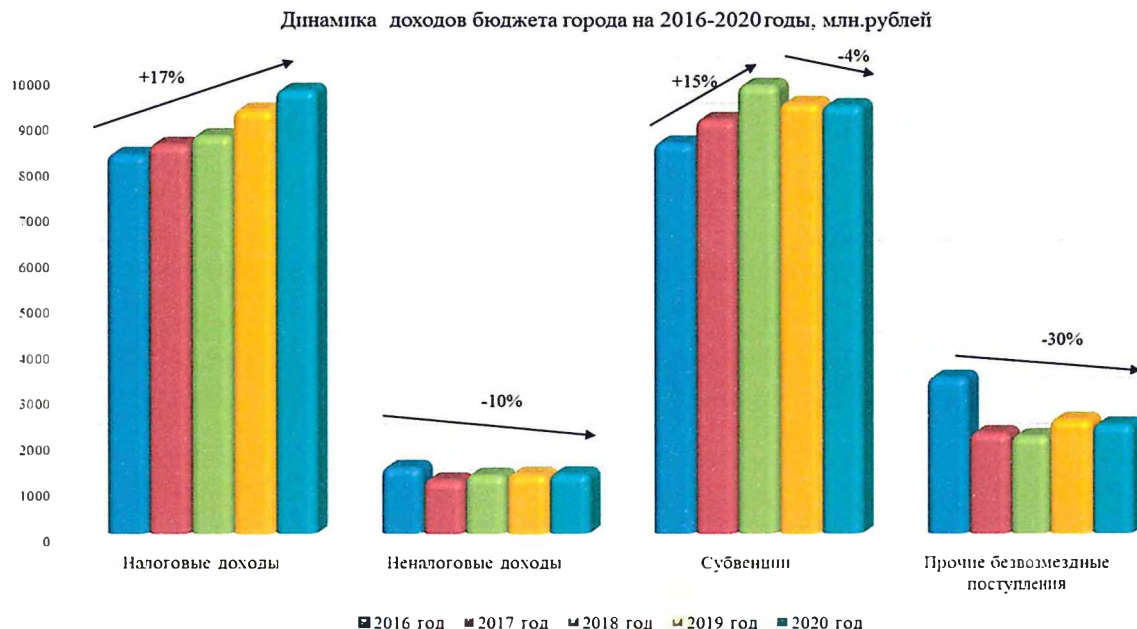
Динамика и структура доходов бюджета города на 2016-2020 годы

(тыс. рублей)

(тыс. рублей)												
№ п/п	Наименование доходов	2016 год (кассовые поступления)		Ожидаемое исполнение по доходам в 2017 году (по информации департамента финансов)		Проект бюджета города						Отклонение проекта 2018г. от ожидаемого исполнения 2017г
						2018 год		2019 год		2020 год		
		сумма, тыс руб	струк-тура, %	сумма, тыс руб	струк-тура, %	сумма, тыс руб	струк-тура, %	сумма, тыс руб	струк-тура, %			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Налоговые доходы	8 269 590,3	38,3%	8 488 184,8	40,7%	8 674 815,1	39,7%	9 235 413,8	41,3%	9 667 916,3	42,7%	+186 630,3
2.	Неналоговые доходы	1 435 368,9	6,6%	1 161 728,4	5,5%	1 265 244,0	5,8%	1 283 983,3	5,7%	1 292 260,1	5,7%	+103 515,6
3.	Дотации	559 711,7	2,6%	326 819,5	1,6%	524 346,0	2,4%	435 033,1	1,9%	435 033,1	1,9%	+197 526,5
4.	Субсидии	2 843 174,4	13,2%	1 914 537,0	9,2%	1 583 931,4	7,3%	2 025 290,2	9,1%	1 926 564,0	8,5%	-330 605,6
5.	Субвенции	8 517 613,1	39,4%	9 032 763,0	43,3%	9 772 501,8	44,8%	9 376 546,3	42,0%	9 332 571,8	41,2%	+739 738,8
6.	Иные межбюджетные трансферты	25 415,4	0,1%	19 428,2	0,1%	1 072,9	0,0%	991,4	0,0%	1 246,0	0,0%	-18 355,3
7.	Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
8.	Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	9 451,6	0,0%	21 252,8	0,1%	4 912,5	0,0%	4 912,5	0,0%	4 912,5	0,0%	-16 340,3
9.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-42 696,5	-0,2%	-98 119,8	-0,5%	-774,9	-0,0%	-774,9	-0,0%	-774,9	-0,0%	+97 344,9
	ВСЕГО	21 617 628,8	100%	20 866 593,8	100%	21 826 048,8	100%	22 361 395,7	100%	22 659 728,9	100%	+959 455,0

Из таблицы 3 следует, что прогнозируемые доходы в 2018 году увеличатся на (+)4,6% по сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года и составят 21 826 048,8 тыс. рублей. Рост общего объема доходов обеспечивается в основном за счет увеличения поступлений дотаций на (+60,4%), налоговых доходов на (+)2,2%, неналоговых доходов на (+)8,9% и безвозмездных поступлений в виде субвенций на (+)8,2%. Более подробно динамика изменения доходной части бюджета в разрезе видов доходов представлена в приложении 2.1 к настоящему заключению.

В 2018 году налоговые доходы прогнозируются в сумме 8 674 815,1 тыс. рублей, их доля в общем объеме доходов составит 39,7%. По сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года в 2018 году планируется увеличение налоговых доходов на (+)186 630,3 тыс. рублей или на (+)2,2%. Темп прироста налоговых доходов в 2020 году по сравнению с 2016 годом составит 17% (диаграмма 1).



В бюджет города поступают налог на имущество физических лиц и земельный налог, которые согласно статье 15 Налогового кодекса РФ являются местными и вводятся в действие решениями представительного органа. Налоговым кодексом РФ и решениями Думы города по данным местным налогам установлены налоговые льготы для отдельных категорий граждан и организаций. В результате чего, выпадающие доходы бюджета в 2018 году ожидаются в размере 76 814,9 тыс. рублей, в 2019 году – 99 799,7 тыс. рублей, в 2020 году – 106 695,1 тыс. рублей (таблица 4). Из них около 85% выпадающих доходов в 2018 году и 82% в 2019-2020 годах составляют налоговые льготы, предоставленные согласно Налоговому кодексу РФ.

Рассчитать сумму выпадающих доходов в разрезе категорий земель в связи с установлением на территории города ставок земельного налога ниже, чем максимально предусмотрено статьей 394 Налогового кодекса РФ, не представилось возможным, поскольку отсутствует необходимая информация у ГАДБ (стр.7-8 приложения 2).

таблица 4

Прогноз выпадающих доходов от предоставления налоговых льгот по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц в 2018-2020 годах

Основание предоставления налоговых льгот	2018 год		2019 год		2020 год	
	сумма	структура, %	сумма	структура, %	сумма	структура, %
Налог на имущество физических лиц						
Решение Думы города от 30.10.2014 № 601-IV ДГ	7 582,48	18,1%	11 373,73	18,1%	12 511,1	18,1%
Статья 407 Налогового кодекса РФ	34 295,03	81,9%	51 442,55	81,9%	56 586,8	81,9%
<i>Итого</i>	41 877,52	100,0%	62 816,27	100,0%	69 097,9	100,0%
Земельный налог						
Решение городской Думы от 26.10.2005 № 505-III ДГ	4 091,55	11,7%	6 137,55	16,6%	6 751,3	18,0%
Статья 395 Налогового кодекса РФ	30 845,85	88,3%	30 845,85	83,4%	30 845,85	82,0%
<i>Итого</i>	34 937,4	100,0%	36 983,4	100,0%	37 597,15	100,0%
<i>ВСЕГО</i>	76 814,92		99 799,67		106 695,05	

Неналоговые доходы в 2018 году прогнозируются в сумме 1 265 244 тыс. рублей, что на (+)103 515,6 тыс. рублей (или на (+)8,9%) больше ожидаемого исполнения в 2017 году. Их доля в общем объеме доходов бюджета

также увеличится на (+)0,3 процентных пункта, с 5,5% до 5,8%. Темп снижения неналоговых доходов в 2020 году по сравнению с 2016 годом составит (-)10%.

Основную долю в неналоговых доходах бюджета на 2018 год в размере 61,9% или в сумме 783 068,2 тыс. рублей занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в том числе:

- доходы в виде дивидендов по акциям – 12 846,8 тыс. рублей;
- проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов, – 11,5 тыс. рублей;
- доходы, получаемые в виде арендной платы за пользование имуществом, – 758 748,3 тыс. рублей;
- платежи от муниципальных унитарных предприятий – 3 316,3 тыс. рублей;
- плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций – 8 145,3 тыс. рублей.

В 2018 году по сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, увеличатся на (+)89 591,1 тыс. рублей в основном за счет арендной платы за передачу в возмездное пользование имущества, по следующим причинам:

- в связи с планированием поступления дебиторской задолженности прошлых лет в большем объеме;
- в связи с введением в эксплуатацию и заселением наёмного дома социального использования, расположенного по улице И. Захарова, д. 12.

В 2020 году планируется поступление вышеуказанных доходов от использования имущества в размере 828 368,7 тыс. рублей, что на (+)149 246,1 тыс. рублей или на (+)22% выше ожидаемого уровня 2017 года.

В таблице 5 представлена динамика по статье «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам».

таблица 5

**Динамика поступлений дивидендов по акциям, принадлежащим
муниципальному образованию, в доход бюджета города в 2014-2020 годах**

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование эмитента	Сумма вложений муниципального образования по состоянию на:			Поступление дивидендов						
					Факт				План		
		01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год (ожидаемое)	2018 год	2019 год	2020 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	ПАО "Сбербанк России"	105,0	105,0	105,0	112,0	15,75	69,0	210,0	163,0	163,0	163,0
2	ОАО "Сургутнефтегаз"	79 947,5	79 947,5	79 947,5	7 249,8	7 853,9	7 249,7	7 249,7	7 451,2	-	-
3	ОАО "Сургутгаз"	0,9	0,9	0,9	90,5	104,2	-	86,3	85,8	85,8	85,8
4	ОАО "Агентство воздушных сообщений"	22 260,0	22 260,0	22 260,0	8 962,5	6 022,2	5 033,2	3 247,1	5 146,8	5 146,8	-
5	ОАО "Югра-консалтинг"	79 212,0	79 212,0	79 212,0	3,4	63,0	-	-	-	-	-
6	ОАО "СПОПАТ"	352 163,0	355 773,0	355 773,0	-	-	-	-	-	-	-
7	ОАО "Аэропорт Сургут"	950,0	950,0	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ОАО "Сибирский экспресс"	21,0	21,0	21,0	-	-	-	-	-	-	-
9	ОАО "Югорская лизинговая компания"	1 550,0	1 550,0	1 550,0	-	-	-	-	-	-	-
10	ОАО "Новые технологии в строительстве"	40 000,0	40 000,0	40 000,0	-	-	-	-	-	-	-
11	ОАО "Сургутская ипотечная компания"	990,0	990,0	990,0	-	-	-	-	-	-	-
12	ОАО "Центральная аптека"	41 019,0	41 019,0	41 019,0	-	-	-	-	-	-	-
	Всего	618 218,4	621 828,4	620 878,4	16 418,2	14 059,1	12 351,9	10 793,1	12 846,8	5 395,6	248,8

В 2018 году из принадлежащих муниципальному образованию пакетов акций 11-ти акционерных обществ планируется получение доходов (дивидендов) только по акциям четырех обществ на сумму 12 846,8 тыс. рублей. В 2017 году доходность¹⁶ имеющихся пакетов акций ориентировочно составит:

- ОАО «Сургутгаз» - 95,89 рублей на 1 рубль вложений;
- ОАО (ПАО) «Сбербанк России» - 2,00 рубля на 1 рубль вложений;
- ОАО «Агентство воздушных сообщений» - 0,15 рублей на 1 рубль вложений;
- ОАО «Сургутнефтегаз» - 0,09 рублей на 1 рубль вложений.

В таблице 6 представлена информация о динамике доходов бюджета от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2014-2020 годах.

таблица 6

Динамика доходов бюджета от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2014-2020 годах

(тыс. рублей)

(тыс. рублей)													
№ п/п	Наименование предприятия	Кассовые поступления						Ожидаемые поступления 2017 года		Размер на 2018-2020 годы по решению Думы города от 27.06.2017 №127-VI ДГ. %	Проект бюджета		
		2014 год		2015 год		2016 год					2018 год	2019 год	2020 год
		размер, %	сумма	размер, %	сумма	размер, %	сумма	размер, %	сумма				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	СГМУП "Книга"	ликвидировано 07.04.2017											
2	СГМУП "Комбинат школьного питания"	освобождено от уплаты											
3	СГМУП "Сургутский хлебозавод"	освобождено от уплаты											
4	СГМУСП "Северное"	находится в стадии ликвидации											
5	СГМУЭП "Горсвет"	15%	286,0	15%	834,50	15%	894,3	15%	19,6	15%	19,6	19,6	19,6
6	СГМУП "СКЦ "Природа"	15%	-	15%	2,40	15%	35,1	15%	-	освобождено от уплаты			
7	СГМУП "Городской рынок"	50%	525,0	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
8	СГМУП "Дорожные ремонтные технологии"	15%	3 150,0	15%	3 441,9	15%	480,8	15%	3 200,1	15%	3 200,1	3 200,1	3 200,1
9	СГМУП "БТИ"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	88,80	88,80	88,80
10	СГМУП "Горводоканал"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
11	СГМУП "Городские тепловые сети"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
12	СГМУП "РКЦ ЖКХ города Сургута"	15%	97,1	15%	-	15%	-	15%	302,6	15%	7,80	7,80	7,80
13	СГМУП "Тепловик"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
14	СГМУП "Коммунальное предприятие"	15%	34,2	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
	ВСЕГО		4 092,3		4 278,80		1 410,2		3 522,3		3 316,3	3 316,3	3 316,3

Из таблицы 6 видно, что в 2018 году планируется перечисление части прибыли муниципальных унитарных предприятий (далее – МУП), остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в сумме 3 316,3 тыс. рублей от 4 МУП из 13 существующих. При этом 1 предприятие находится в стадии ликвидации. На 2018 год планируется снижение доходов по сравнению с 2017 годом на (-)5,8%, а по сравнению с 2014 годом – на (-)19%.

По статье «Прочие доходы от использования имущества» в 2018 году по сравнению с ожидаемым уровнем 2017 года прогнозируется рост более чем в 1 264 раза, что объясняется предполагаемым заключением договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций по результатам торгов в 1 полугодии 2018 года. За три прошедших года среднее количество выданных разрешений составило 14 ед./год, тогда как по результатам вышеуказанных торгов разово предполагается выдача 428 разрешений. Таким образом, доходы по договорам за установку и эксплуатацию рекламных конструкций на объектах муниципальной

¹⁶ Отношение суммы дивидендов, полученных в 2017 году, к сумме вложений по состоянию на 01.01.2017.

собственности на 2018 год прогнозируются в сумме 8 145,3 тыс. рублей, на 2019 год – 15 854,2 тыс. рублей, на 2020 год – 17 590,3 тыс. рублей.

При планировании отдельных неналоговых доходов бюджета города на 2018-2020 годы учтен возврат дебиторской задолженности предыдущих периодов (просроченной задолженности по результатам претензионно-исковой работы). В приложении 2.2 к настоящему заключению представлена динамика общего объема дебиторской задолженности, согласно которой в 2018 году объем возврата дебиторской задолженности прошлых лет планируется на уровне доли взысканной задолженности в предшествующем финансовом году. Такой метод прогнозирования объема взыскания дебиторской задолженности прошлых лет предусмотрен методиками планирования доходов по соответствующим статьям. Кроме того, в 2019-2020 годах планируется дополнительное поступление дебиторской задолженности в сумме 63 709,7 тыс. рублей за счет усиления мер по её погашению.

Проектируемые объемы межбюджетных трансфертов доведены Департаментом финансов ХМАО-Югры. Их размер в настоящее время утверждён Законом ХМАО-Югры от 23.11.2017 № 75-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов». Во исполнение требований статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ частью 5 проекта решения о бюджете предлагается утвердить общий объём межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов, в 2018 году в сумме 11 881 852,1 тыс. рублей, в 2019 году – 11 837 861 тыс. рублей и в 2020 году – 11 695 414,9 тыс. рублей.

На 2018 год субсидии из бюджета ХМАО-Югры на софинансирование расходов местного значения доведены в сумме 1 583 931,4 тыс. рублей, что на (-)330 605,6 тыс. рублей или на (-)17,3% меньше ожидаемого исполнения 2017 года.

Субвенции на исполнение государственных полномочий запланированы на 2018 год в сумме 9 772 501,8 тыс. рублей. Их прирост по сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года составит (+)739 738,8 тыс. рублей или (+)8,2%.

Объем доведенных иных межбюджетных трансфертов на 2018 год составит 1 072,9 тыс. рублей, что на (-)18 355,3 тыс. рублей (или около 18 раз) ниже ожидаемого исполнения 2017 года.

Результаты экспертизы расчетов доходов ГАДБ и предложения в части совершенствования методики прогнозирования доходов более подробно изложены в приложении 2 к настоящему заключению.

3. Структура муниципального долга, программа муниципальных заимствований и программа муниципальных гарантий

Управление муниципальным долгом осуществляется Администрацией города в соответствии с пунктом 3 статьи 101 Бюджетного кодекса РФ, статьей 38 Устава города. Структура долговых обязательств на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов соответствует статье 100 Бюджетного кодекса РФ.

Во исполнение положений пункта 6 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ частью 18 проекта бюджета предлагается установить верхний предел муниципального долга:

- по состоянию на 01.01.2019 в сумме 1 320 444 681,21 рублей (за 2018 год по сравнению с ожидаемым исполнением за 2017 год муниципальный долг увеличится на (+)456 037 682,36 тыс. рублей или на (+)52,8%);

- по состоянию на 01.01.2020 – 1 220 630 113,39 рублей (за 2019 год муниципальный долг уменьшится на (-)99 814 567,82 рублей или на (-)7,6%);
- по состоянию на 01.01.2021 – 1 108 130 113,39 рублей (за 2020 год муниципальный долг уменьшится на (-)112 500 000,00 рублей или на (-)9,2%).

Информация о размерах верхнего предела муниципального долга представлена в таблице 7.

таблица 7

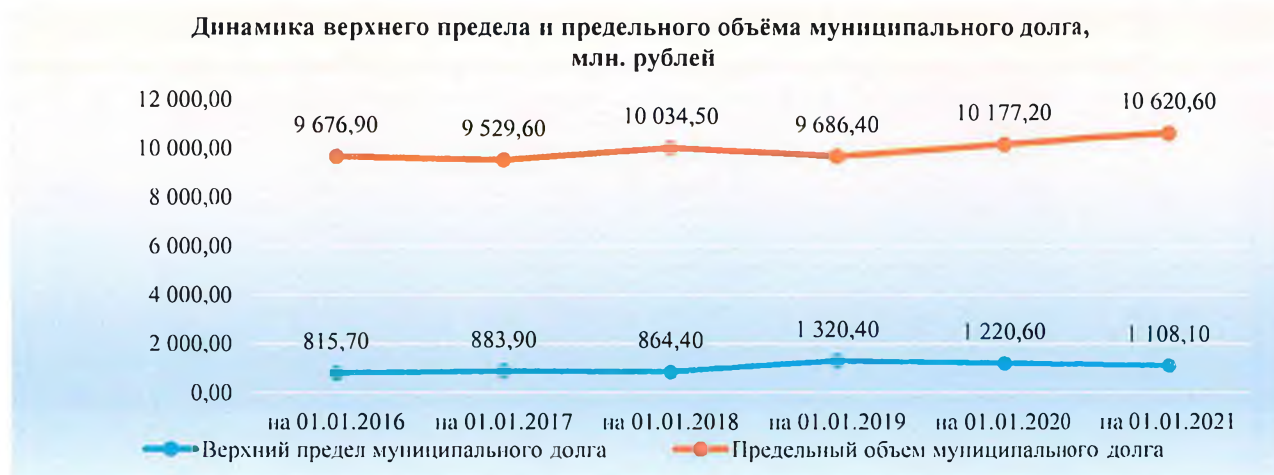
Информация о верхнем пределе муниципального долга города Сургута

(тыс. рублей)

Верхний предел муниципального долга												
№ п/п	Вид долгового обязательства	по состоянию на 01.01.2018 (решение Думы города от 02.10.2017 № 157-VI ДД)	по состоянию на 01.01.2018 (ожидаемое)	2018 год		по состоянию на 01.01.2019	2019 год		по состоянию на 01.01.2020	2020 год		по состоянию на 01.01.2021
				Привле-чение	Погашение		Привле-чение	Погашение		Привле-чение	Погашение	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Бюджетные кредиты, привлечённые из бюджета ХМАО-Югры	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0	200 000,0
2.	Кредиты, полученные от кредитных организаций	591 838,8	554 628,9	593 150,6	104 628,9	1 043 150,6	14 979,5	37 500,0	1 020 630,1	0,0	112 500,0	908 130,1
2.1.	Кредит, привлеченный у ОАО «Сбербанк России» (муниципальный контракт от 12.09.2011 № 17-10-1819/1)	104 628,9	104 628,9	0,0	104 628,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Кредит, привлеченный у ПАО «Залсибкомбанк» (муниципальный контракт от 30.08.2016 № 08-МК-1/2016)	450 000,0	450 000,0	0,0	0,0	450 000,0	0,0	37 500,0	412 500,0	0,0	112 500,0	300 000,0
2.3.	Кредит, для исполнения обязательства по предоставленным муниципальным гарантиям	37 209,9	0,0	32 484,0	0,0	32 484,0	14 979,5	0,0	47 463,5	0,0	0,0	47 463,5
2.4.	Кредит для покрытия дефицита бюджета (на инвестиционные цели)	0,0	0,0	560 666,6	0,0	560 666,6	0,0	0,0	560 666,6	0,0	0,0	560 666,6
3.	Муниципальные гарантии	108 477,7	109 778,1	0,0	32 484,0	77 294,1	0,0	14 979,5	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.	СГМУП «Горводоканал»	108 477,7	109 778,1	0,0	32 484,0	77 294,1	0,0	14 979,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	ВСЕГО	900 316,5	864 407,0	793 150,6	337 112,9	1 320 444,7	214 979,5	252 479,5	1 220 630,1	200 000,0	312 500,0	1 108 130,1

Планируемые к утверждению объемы верхнего предела муниципального долга по состоянию на 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021 складываются исходя из действующих и планируемых к привлечению и погашению долговых обязательств в соответствии с программами муниципальных заимствований и муниципальных гарантий на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов.

Предельный объем муниципального долга, предусмотренный статьей 19 проекта бюджета, не превышает утвержденный общий годовой объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует положениям пункта 3 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ. Динамика верхнего предела муниципального долга и его предельного объема за 2016-2020 годы представлена на диаграмме 2.



Программа муниципальных заимствований на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов составлена согласно статье 110.1 Бюджетного кодекса РФ и предлагается к утверждению частью 20 проекта бюджета.

Программа муниципальных гарантий составлена в соответствии с положениями статьи 110.2 Бюджетного кодекса РФ и предлагается к утверждению частью 21 проекта бюджета. В течение 2018-2020 годов предоставление новых муниципальных гарантий не запланировано.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга (уплату процентов за пользование кредитами) предлагается утвердить частью 22 проекта бюджета в пределах ограничений, установленных статьей 111¹⁷ Бюджетного кодекса РФ:

- на 2018 год в сумме 89 249 496,23 рублей;
- на 2019 год – 105 778 928,75 рублей;
- на 2020 год – 99 062 550,34 рублей.

4. Расходы бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

Общий объем расходов в 2018 году, по сравнению с 2017 годом, увеличится на 3,83 % и составит 22 773 248 804,28 рублей (таблица 8). При этом расходы городского бюджета в 2018 году, как и в предыдущих периодах, сохраняют свою социальную направленность. Доля расходов на социальную сферу¹⁸ в 2018 году по сравнению с 2017 годом увеличится на 0,76 процентных пункта, с 67,14 % до 67,90 %.

По 6 из 12 разделов классификации расходов бюджета предусматривается увеличение бюджетных ассигнований: «Физическая культура и спорт» - на (+)41,30%; «Обслуживание государственного и муниципального долга» - на (+)35,56 %; «Культура, кинематография» - на (+)18,17 %; «Общегосударственные вопросы» - на (+)8,87 %; «Образование» - на (+)4,22 %; «Национальная экономика» - на (+)1,26 %.

По 3 разделам классификации расходов «Здравоохранение», «Охрана окружающей среды», «Социальная политика» отмечается снижение бюджетных ассигнований на (-)63,40 %, (-)42,08%, (-)24,04% соответственно.

¹⁷ Объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году не должен превышать 15% объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы РФ.

¹⁸ «Здравоохранение», «Культура, кинематография», «Образование», «Социальная политика», «Средства массовой информации», «Физическая культура и спорт».

таблица 8

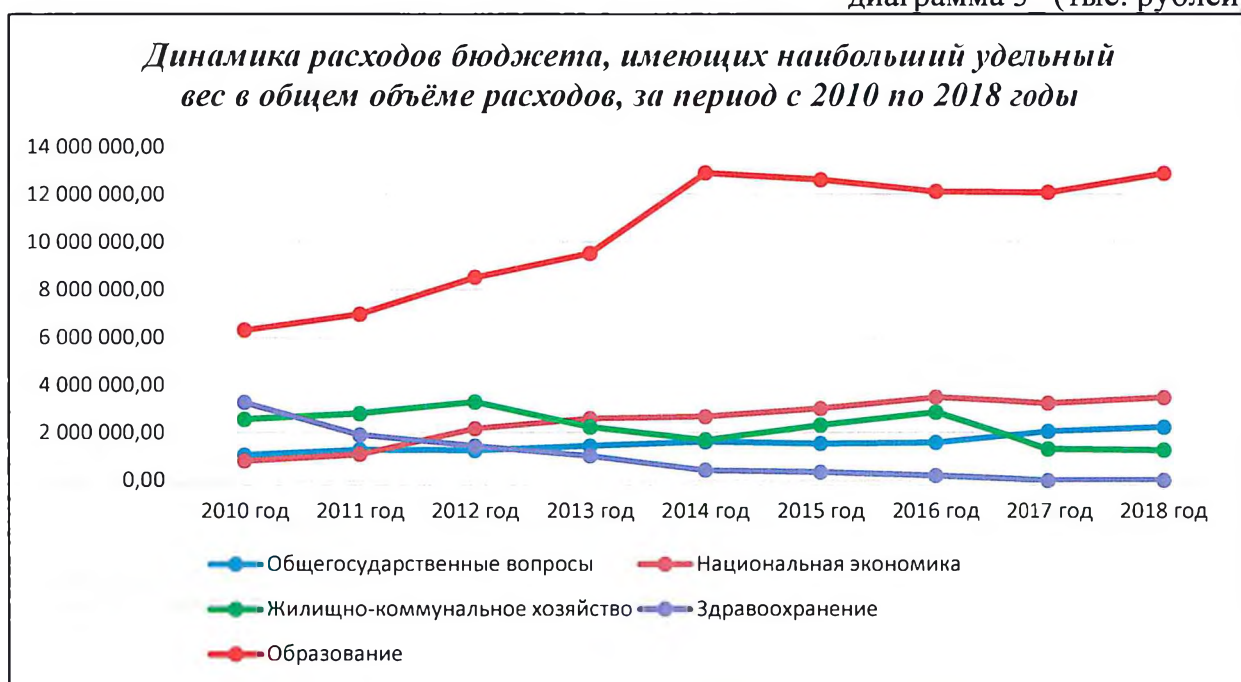
Информация о распределении бюджетных ассигнований на 2017 год согласно решению Думы города о бюджете города Сургута № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017) и на 2018 год согласно проекту бюджета*

№ п/п	Наименование раздела по функциональной классификации расходов бюджета	Бюджетные ассигнования, предусмотренные решением Думы города № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017)		Бюджетные ассигнования, предусмотренные на 2018 год проектом бюджета		Темп прироста («+» - увеличение, «-» - сокращение), (гр.5/гр.3-100)
		руб.	%	руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
1	Общегосударственные вопросы	2 038 370 540,46	9,29	2 219 105 949,83	9,74	8,87
2	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	289 357 147,02	1,32	253 694 344,97	1,11	-12,32
3	Национальная экономика	3 410 739 544,76	15,55	3 453 594 290,84	15,17	1,26
4	Жилищно-коммунальное хозяйство	1 341 414 341,53	6,12	1 258 816 418,26	5,53	-6,16
5	Охрана окружающей среды	62 080 712,10	0,28	35 956 955,44	0,16	-42,08
6	Образование	12 351 739 985,53	56,31	12 873 517 259,38	56,53	4,22
7	Культура, кинематография	822 699 857,65	3,75	972 159 447,98	4,27	18,17
8	Здравоохранение	8 737 297,32	0,04	3 197 600,00	0,01	-63,40
9	Социальная политика	861 657 635,25	3,93	654 501 584,96	2,87	-24,04
10	Физическая культура и спорт	673 203 544,21	3,07	951 219 089,27	4,18	41,30
11	Средства массовой информации	8 236 367,12	0,04	8 236 367,12	0,04	0,00
12	Обслуживание государственного и муниципального долга	65 835 820,26	0,30	89 249 496,23	0,39	35,56
ИТОГО		21 934 072 793,21	100,00	22 773 248 804,28	100,00	3,83

* более подробная информация содержится в приложении 3 к настоящему заключению.

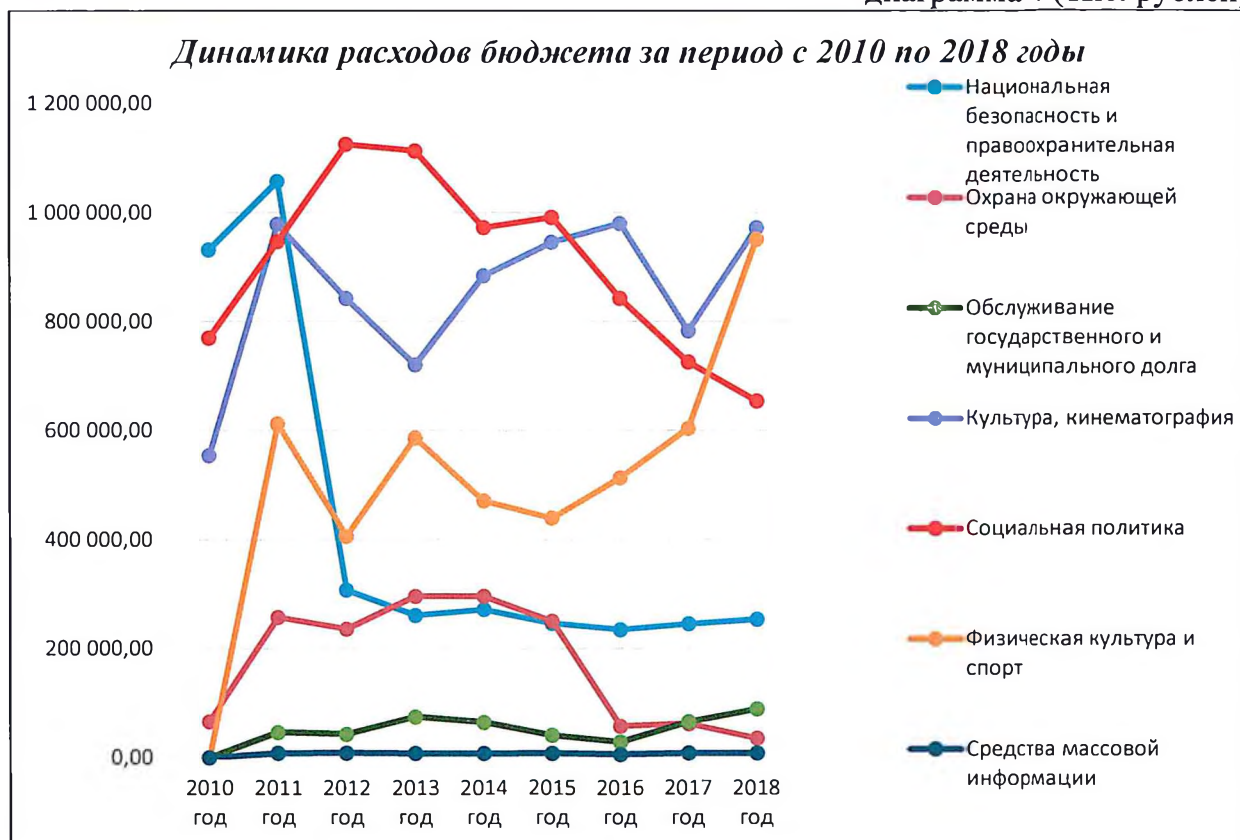
Динамика расходов бюджета за период с 2010 по 2018 годы¹⁹ в разрезе разделов классификации расходов бюджета представлена на диаграммах 3, 4.

диаграмма 3 (тыс. рублей)



¹⁹ Объём расходов за период с 2010 по 2016 годы отражён в соответствии с решениями Думы города об исполнении бюджета; за 2017 год – согласно решению Думы города № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017); за 2018 год – согласно проекту бюджета.

диаграмма 4 (тыс. рублей)



Наибольшая динамика расходов за период с 2010 по 2018 годы отмечается по разделу «Национальная экономика» (увеличение в 4 раза), что, в свою очередь, обусловлено ростом в 2 раза по подразделам «Лесное хозяйство», «Транспорт», «Связь и информатика», в 3 раза по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики», в 50 раз по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

Структура расходов бюджета города на 2018 год представлена на диаграмме 5.

Информация об общем объёме расходов, предусмотренных проектом бюджета на обеспечение выполнения органами местного самоуправления возложенных на них функций в разрезе главных распорядителей бюджетных средств и источников бюджетного финансирования, представлена в приложении 4 к настоящему заключению.

При общем увеличении расходов бюджета в 2018 году по сравнению с 2017 годом на (+)839 176 011,07 рублей бюджетные ассигнования увеличиваются в основном по 2 главным распорядителям:

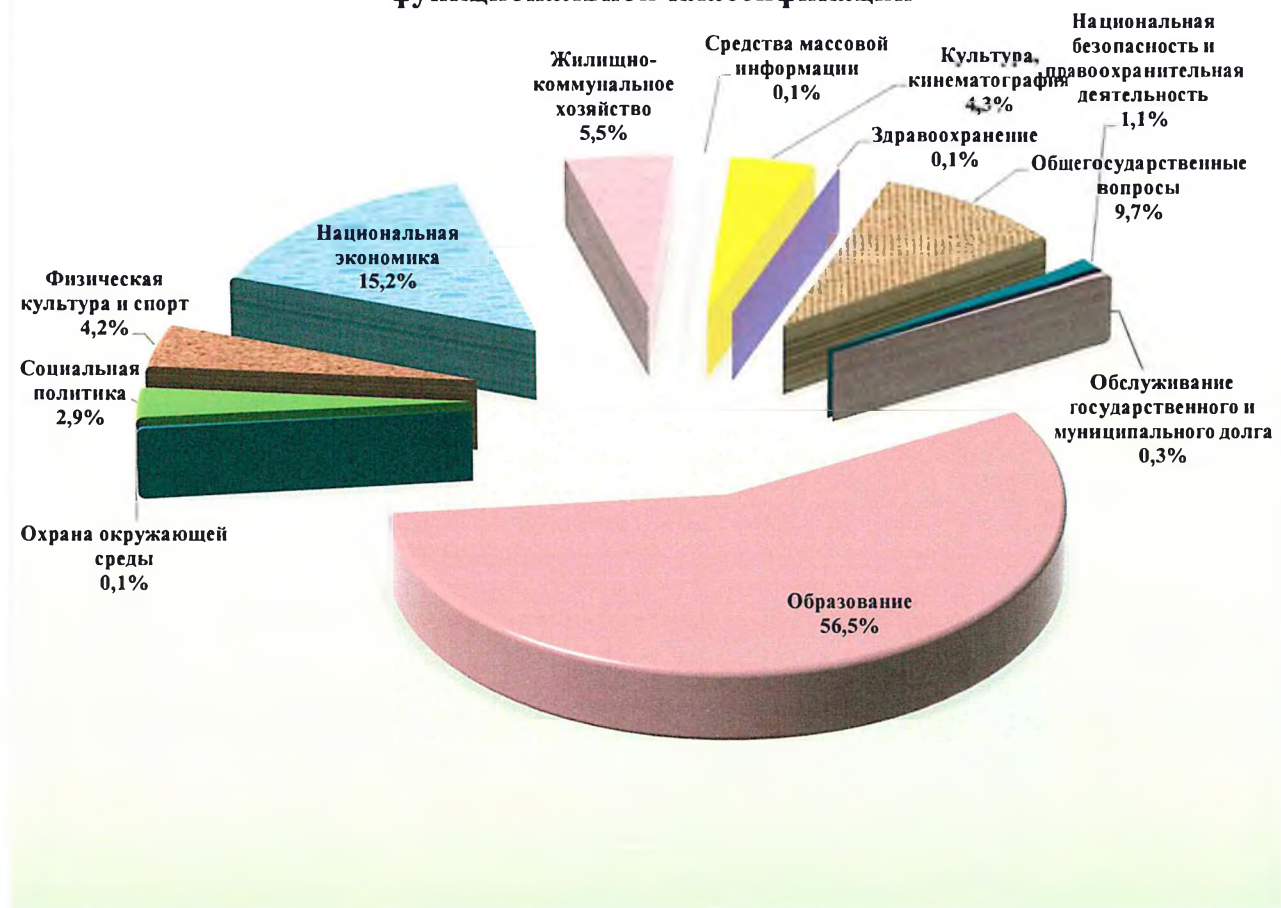
- на (+)856 580,16 рублей – по департаменту образования преимущественно за счёт увеличения расходов на муниципальные программы «Развитие образования города Сургута на 2014-2030 годы», «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014-2030 годы»;

- на (+)219 496,88 рублей – по департаменту финансов за счёт увеличения расходов на управление муниципальным долгом города (обслуживание муниципального долга), на формирование резервных средств в бюджете города (резервный фонд; средства, зарезервированные на цели, отражённые в тексте проекта бюджета и условно утверждённые расходы).

Большая часть расходов, предусмотренных проектом бюджета, в сумме 22 636 435 638,15 рублей или 99,40 % сформирована в программном формате на основе 29 муниципальных программ. Информация об объемах и долях финансирования муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета города на 2018 год представлена в приложении 5 к настоящему заключению.

диаграмма 5

Структура расходов бюджета города на 2018 год по функциональной классификации



Отдельные целевые показатели, применяемые в муниципальных программах, не всегда характеризуют результаты использования ресурсов, отражают степень, динамику решения проблем города, достижение общественно значимого социально-экономического эффекта. Например, к таковым относятся целевые показатели, которые имеют дискретный характер (да/нет), либо содержат качественный показатель, не характеризующий результаты использования бюджетных ассигнований. Аналогичное замечание отмечалось в заключении Контрольно-счетной палаты на проект решения Думы города «О бюджете городского округа город Сургут на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (заключение от 09.12.2016 № 01-17-158/КСП). Информация о целевых показателях результатов реализации муниципальных программ городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов представлена в приложении 6 к настоящему заключению.

Согласно информации, представленной департаментом финансов Администрации города²⁰, объем бюджетных ассигнований, запланированный в

²⁰Приложение 11 к обоснованиям бюджетных ассигнований (далее – ОБАС) Администрации города и департамента архитектуры и градостроительства, предоставленные в материалах к проекту бюджета.

проекте бюджета на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, приобретение в муниципальную собственность объектов недвижимого имущества, составил 4 607 377,9 тыс. рублей (приложение 7 к настоящему заключению), в том числе:

- на 2018 год – 981 457, 9 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 563 813,4 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 417 644,5 тыс. рублей;
- на 2019 год – 2 020 451, 2 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 678 081,8 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 1 342 369,4 тыс. рублей;
- на 2020 год – 1 605 468, 8 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 607 912,3 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 997 556,5 тыс. рублей.

На капитальный ремонт объектов недвижимого имущества (зданий, сооружений), находящихся в муниципальной собственности, согласно представленной информации²¹, проектом бюджета предусмотрены средства в размере 734 991,3 тыс. рублей (приложение 8 к настоящему заключению), в том числе:

- на 2018 год – 264 314,6 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 254 935,1 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 9 379,5 тыс. рублей;
- на 2019 год – 185 260,7 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 170 205,2 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 15 055,5 тыс. рублей;
- на 2020 год – 285 416, 0 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 271 698,6 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 13 717,4 тыс. рублей.

Согласно информации, представленной департаментом финансов Администрации города²², на текущий ремонт, ремонт объектов недвижимого имущества (зданий, сооружений, линейных объектов), находящихся в муниципальной собственности, проектом бюджета предусмотрены средства в размере 1 165 833,8 тыс. рублей (приложение 9 к настоящему заключению), в том числе:

- на 2018 год – 445 963,0 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 77 449,9 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 368 513, 1 тыс. рублей;
- на 2019 год – 220 735,8 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 91 057,1 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 129 678,7 тыс. рублей;
- на 2020 год – 499 135,0 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 114 226,7 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 384 908,3 тыс. рублей.

В общем объеме бюджетных ассигнований, запланированных на ремонт (текущий ремонт), значительную часть – 88,91% составляют расходы на ремонт автомобильных дорог – 1 036 559,2 тыс. рублей, в том числе:

- на 2018 год – 388 066,2 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 19 698,7 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 368 367,5 тыс. рублей;
- на 2019 год – 184 051,5 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 54 372,8 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 129 678,7 тыс. рублей;
- на 2020 год – 464 441,5 тыс. рублей, из них средства местного бюджета – 79 533,3 тыс. рублей; средства окружного бюджета – 384 908,2 тыс. рублей.

В соответствии со статьёй 78 Бюджетного кодекса РФ проектом бюджета предусмотрено 25 случаев предоставления субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям – производителям товаров, работ и услуг на общую сумму 1 502 258,6 тыс. рублей, в том числе:

²¹Приложение 12 к ОБАС Администрации города и департамента архитектуры и градостроительства, предоставленные в материалах к проекту бюджета.

²²Приложение 13 к ОБАС Администрации города, приложение № 4 к пояснительной записке департамента финансов Администрации города к проекту бюджета.

- на 2018 год – 542 705,2 тыс. рублей;
- на 2019 год – 479 521,2 тыс. рублей;
- на 2020 год – 480 032,2 тыс. рублей.

В 2018 году наиболее значительными по объёму финансового обеспечения являются субсидии:

- частным организациям, осуществляющим образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, на возмещение затрат, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на оплату труда работников, осуществляющих деятельность, связанную с содержанием зданий и оказанием коммунальных услуг) - 169 064,2 тыс. рублей или 31,1% от общего объёма субсидий;

- на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по содержанию и капитальному ремонту линий уличного освещения – 100 537,9 тыс. рублей или 18,5% от общего объёма субсидий;

- на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов - 67 327,6 тыс. рублей или 12,4% от общего объёма субсидий;

- на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по содержанию средств регулирования дорожного движения - 64 195,7 тыс. рублей или 11,8% от общего объёма субсидий.

В соответствии со статьёй 78.1 Бюджетного кодекса РФ проектом бюджета предусмотрено предоставление некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, на общую сумму 455 319,8 тыс. рублей в том числе:

- на 2018 год – 161 551,7 тыс. рублей;
- на 2019 год – 146 956,1 тыс. рублей;
- на 2020 год – 146 812,0 тыс. рублей.

В 2018 году субсидии предоставляются по следующим направлениям:

- частным организациям, осуществляющим образовательную деятельность по реализации основных общеобразовательных программ, программ дошкольного образования, на финансовое обеспечение затрат на создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, по созданию условий для организации образовательного процесса, обеспечения безопасности учащихся, на организацию функционирования лагеря с дневным пребыванием детей (предоставляются департаментом образования) – 95 484,0 тыс. рублей или 59,1% от общего объёма субсидий, из них 91 692,0 тыс. рублей – средства из бюджета ХМАО-Югры;

- организациям на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту многоквартирных домов – 41 253,7 тыс. рублей или 25,5% от общего объёма субсидий;

- территориальным общественным самоуправлением города на осуществление собственных инициатив по вопросам местного значения – 17 194,1 тыс. рублей или 10,6% от общего объёма субсидий;

- некоммерческим организациям на финансовое обеспечение (возмещение) затрат в связи с выполнением работ, оказанием услуг в сфере культуры, физической культуры и спорта – 3 990,9 тыс. рублей или 2,5% от общего объёма субсидий;

- некоммерческим организациям в целях поддержки общественно значимых инициатив – 2 300 тыс. рублей или 1,4% от общего объёма субсидий;

- социально ориентированным некоммерческим организациям на возмещение затрат по приобретению проездных билетов долговременного пользования на проезд по муниципальным маршрутам регулярных перевозок – 1 134,0 тыс. рублей или 0,7% от общего объема субсидий;

- социально ориентированным некоммерческим организациям на возмещение затрат (погашение задолженности) по оплате жилищно-коммунальных услуг – 195 тыс. рублей или 0,1% от общего объема субсидий.

Частью 15 проекта бюджета установлен размер резервного фонда на 2018 год в сумме 141 530,9 тыс. рублей (или 0,6% общего объема расходов), на 2019 год – 17 315,6 тыс. рублей (или 0,08% общего объема расходов), на 2020 год – 17 068,4 тыс. рублей (или 0,08% общего объема расходов), что соответствует положениям статьи 81 Бюджетного кодекса РФ (не может превышать 3% общего объема расходов).

Кроме того, в бюджете города зарезервированы бюджетные ассигнования на:

- обеспечение расходных обязательств, возникающих после ввода в эксплуатацию новых (завершения капитального ремонта действующих) объектов муниципальной собственности, создания новых муниципальных учреждений на 2018 год в сумме 143 350,4 тыс. рублей;

- выплату компенсации расходов по оплате содержания жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан на 2018 год в сумме 66 494,1 тыс. рублей до принятия соответствующих решений Думы города;

- реализацию общественных инициатив в рамках проекта партисипаторного бюджетирования «Бюджет Сургута Online» на 2018 год в сумме 15 000,0 тыс. рублей до завершения процедуры отбора общественных инициатив;

- реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан за счёт иных межбюджетных трансфертов из бюджета ХМАО-Югры на 2018 год в сумме 747,9 тыс. рублей, на 2019 год – 666,4 тыс. рублей и на 2020 год - 921,0 тыс. рублей до определения исполнителей;

- индексацию заработной платы работникам, не подпадающим под действие Указов Президента Российской Федерации, в сумме по 134 732,8 тыс. рублей ежегодно до внесения изменений в муниципальные правовые акты, регулирующие вопросы оплаты труда.

Проектом бюджета предусмотрены расходы на аренду 13 объектов недвижимого имущества для размещения муниципальных учреждений города и для стоянки автотранспортных средств в 2018 году на общую сумму 83 264,3 тыс. рублей. Более подробно информация представлена в приложении 22 к настоящему заключению.

По результатам экспертизы проекта бюджета, в том числе обоснованности его показателей (параметров и характеристик), предлагаем Администрации города:

1. Перераспределить расходы бюджета на общую сумму 84 952 913,78 рублей, из них по годам:

- в 2018 году на сумму 30 869 131,28 рублей;

- в 2019 году – 27 131 022,93 рублей;

- в 2020 году – 26 952 759,57 рублей

по следующим статьям.

- 1.1. В сумме 73 440 009,38 рублей, как излишне запланированные департаментом образования Администрации города на содержание имущества

подведомственных муниципальных образовательных учреждений в связи с их расчётом без применения коэффициента платной деятельности (приложение 10 к настоящему заключению), из них:

- 24 524 976,36 рублей на 2018 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610 – 7 712 994,16 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620 – 342 075,15 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610 – 13 323 051,71 рублей, КБК 043 0703 03.1.01.61700 620 – 3 146 855,34 рублей);

- 24 540 088,56 рублей на 2019 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610 – 7 713 065,29 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620 – 338 208,46 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610 – 13 336 912,61 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620 – 3 151 902,20 рублей);

- 24 374 944,46 рублей на 2020 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610 – 7 652 303,17 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620 – 336 729,14 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610 – 13 233 751,22 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620 – 3 152 160,93 рублей).

1.2. В сумме 3 609 032,40 рублей, в том числе по 1 203 010,80 рублей ежегодно, запланированные Администрацией города (комитет по управлению имуществом) на оказание услуг по охране *муниципального* имущества (база отдыха, г. Сургут, Северный промрайон, ул. Аграрная, 6 (на земельном участке с кадастровым номером 86:10:0101253:93)) в связи с отсутствием правовых оснований, так как указанное имущество не является муниципальным (КБК 040 0113 24.0.02.20980 240, пункт 1 приложения 11 к настоящему заключению).

1.3. В сумме 3 534 969,60 рублей, в том числе по 1 178 323,20 рублей ежегодно, как излишне запланированные Администрацией города (департаментом городского хозяйства, далее – ДГХ) на содержание автобусных остановок в связи с завышением их количества (КБК 040 0409 11.1.03.20980 240, приложение 17 к настоящему заключению).

1.4. В сумме 3 242 540,14 рублей, излишне запланированные на обеспечение деятельности Администрации города (МКУ «ХЭУ»²³), а именно:

- в сумме 2 789 758,81 рублей на 2018 год, как излишне запланированные на коммунальные услуги в связи с применением завышенных тарифов на тепло- и электроснабжение (КБК 040 0113 01.0.07.20980 240, пункты 1, 2 приложения 12 к настоящему заключению);

- в сумме 258 561,03 рублей на 2018 год, как излишне запланированные Администрацией города (МКУ «ХЭУ») для оплаты услуг по уборке помещений в связи с уменьшением потребности в периодичности их уборки (КБК 040 0113 01.0.07.20980 240, пункт 5 приложения 12 к настоящему заключению);

- в сумме 152 220,30 рублей на 2018 год, как излишне запланированные для оплаты услуг управления многоквартирными домами в связи с завышением тарифов на тепло- и электроснабжение (КБК 040 0113 01.0.07.20980 240, пункт 3 приложения 12 к настоящему заключению);

- в сумме 42 000,00 рублей на 2018 год, как излишне запланированные на выплаты социального характера работникам учреждения, которые подлежат сокращению с 01.01.2018 (КБК 040 0113 01.0.03.00590 110, пункт 4 приложения 12 к настоящему заключению).

1.5. В сумме 1 126 362,26 рублей, в том числе 720 280,78 рублей на 2018 год, 209 600,37 рублей на 2019 год, 196 481,11 рублей на 2020 год, как излишне

²³ МКУ «Хозяйственно-эксплуатационное управление».

запланированные Администрацией города (комитет культуры и туризма) на содержание недвижимого имущества, особо ценного движимого имущества и уплату налогов МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды» в связи с неверным определением коэффициента платной деятельности (КБК 040 0703 04.3.01.61700 610, пункт 1 приложения 13 к настоящему заключению).

2. Направить на уменьшение дефицита бюджета ассигнования на общую сумму 59 672 699,11 рублей, из них по годам:

- в 2018 году на сумму 32 819 337,50 рублей;
 - в 2019 году – 12 507 162,52 рублей;
 - в 2020 году – 14 346 199,09 рублей
- по следующим статьям.

2.1. В сумме 18 331 380,00 рублей, в том числе по 6 110 460,00 рублей ежегодно, запланированные Администрацией города на выплату среднемесячного заработка на период трудоустройства при сокращении штата в отсутствие соответствующего муниципального правового акта о проведении мероприятий по оптимизации численности (КБК 040 0113 01.0.01.02410 320, пункт 6 приложения 15 к настоящему заключению).

2.2. В сумме 12 327 333,00 рублей на 2018 год, запланированные Администрацией города (ДГХ) в отсутствие определения видов работ, необходимых к выполнению при формировании нормативов финансовых затрат, обоснованной потребности к привлечению сторонних организаций (КБК 040 0409 14.0.01.20980 240, приложение 16 к настоящему заключению).

2.3. В сумме 9 216 907,83 рублей, запланированные на обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства Администрации города (далее – ДАиГ), а именно:

- в сумме 5 445 440,64 рублей, в том числе по 1 915 146,88 рублей в 2018-2019 годах и 1 615 146,88 рублей в 2020 году, как излишне запланированные на оплату проведения экспертиз по решению суда в связи с отсутствием неисполненных решений судов и с учетом фактически сложившихся расходов в 2017 году (КБК 046 0412 21.0.01.20980 830, пункт 4 приложения 20 к настоящему заключению);

- в сумме 3 599 996,40 рублей, в том числе по 1 199 998,80 рублей ежегодно, запланированные на охрану информационных щитов в отсутствие правового обоснования осуществления данных расходов (КБК 046 0412 21.0.01.20980 240, пункт 3 приложения 20 к настоящему заключению);

- в сумме 153 900,00 рублей, в том числе по 51 300,00 рублей ежегодно, как излишне запланированные расходы по участию в семинарах в городах Москве и Санкт-Петербурге в связи с превышением нормативов, утвержденных распоряжением Администрации города от 07.10.2016 № 1880²⁴ (КБК 046 0412 21.0.01.02040 120, пункт 1 приложения 20 к настоящему заключению);

- в сумме 17 570,79 рублей на 2018 год, как излишне запланированные на мероприятие «Организация работы по формированию земельных участков на аукцион и под индивидуальное жилищное строительство для льготных категорий граждан» в

²⁴ Распоряжение Администрации города Сургута от 07.10.2016 № 1880 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств департамента архитектуры и градостроительства и подведомственного ему муниципального казённого учреждения «Управление капитального строительства»

отсутствие документального обоснования данной суммы расходов (КБК 046 0412 21.0.06.20980 240, пункт 2 приложения 20 к настоящему заключению).

2.4. В сумме 2 730 351,81 рублей, запланированные Администрацией города (МКУ «ДЭАЗиИС»²⁵) на капитальный ремонт объектов образования, а именно:

- в сумме 1 938 528,86 рублей на 2018 год по объекту МБДОУ № 70 «Голубок», как излишне запланированные в связи с технической ошибкой (КБК 040 0701 03.1.02.20600 240, пункт 2 приложения 23 к настоящему заключению);

- в сумме 778 697,71 рублей на 2018 год по объекту МБОУ СОШ № 12 Дошкольное отделение, как излишне запланированные в связи с технической ошибкой (КБК 040 0701 03.1.02.20600 240, пункт 1 приложения 23 к настоящему заключению);

- в сумме 13 125,24 рублей на 2019 году по объекту МБОУ СОШ № 45, как излишне запланированные в связи с завышением стоимости проверки сметной документации (КБК 040 0702 03.2.05.20600 240, пункт 3 приложения 23 к настоящему заключению).

2.5. В сумме 2 331 249,66 рублей на 2020 год, как излишне запланированные Администрацией города (МКУ «ДЭАЗиИС») вследствие применения неактуальных сметных нормативов и завышения объема материалов (КБК 040 0801 04.4.01.20600 240, приложение 24 к настоящему заключению).

2.6. В сумме 975 277,05 рублей, как излишне запланированные отдельными муниципальными казенными учреждениями на охрану объектов муниципальной собственности в связи с превышением планируемых расходов над начальными (максимальными) ценами контрактов (далее – НМЦК), указанными в извещении о проведении аукциона № 0187300006517001772 при прочих равных условиях, из них:

- в сумме 864 612,00 рублей, в том числе 370 548,00 рублей на 2018 год, по 247 032,00 рублей на 2019-2020 годы, по МКУ «УКС» (КБК 046 0412 21.0.07.00590 240, пункт 2 приложения 30 к настоящему заключению);

- в сумме 87 600,00 рублей на 2018 год по МКУ «Казна городского хозяйства» (КБК 040 0505 09.0.03.00590 240);

- в сумме 23 065,05 рублей на 2018 год по МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг города Сургута» (КБК 040 0113 01.0.08.00590 240).

2.7. В сумме 2 031 265,58 рублей, в том числе по 1 015 632,79 рублей на 2019-2020 годы, как излишне запланированные Администрацией города (комитетом по управлению имуществом) на оплату коммунальных услуг и содержание муниципального имущества, расположенного по адресу: г. Сургут, ул. Ивана Захарова, д. 12, в связи с их дублированием в расходах МКУ «УКС» (КБК 040 0113 24.0.02.20980 240, пункт 2 приложения 11 к настоящему заключению).

2.8. В сумме 1 553 638,62 рублей на 2018 год, излишне запланированные ДАиГ на капитальный ремонт объектов социальной сферы в связи с некорректным применением индексов-дефляторов (пункт 1 приложения 31 к настоящему заключению), в том числе:

- в сумме 44 194,25 рублей по МБОУ СОШ № 27 (КБК 046 0702 03.2.13.20600 240);

- в сумме 620 869,15 рублей по МБУК «Сургутский краеведческий музей» ул. 30 лет Победы, 21/2 (1, 2 этапы) (КБК 046 0801 04.6.04.20600 240);

²⁵ Муниципальное казенное учреждение «Дирекция эксплуатации административных зданий и инженерных систем».

- в сумме 83 982,44 рублей по МБУ ЦФП «Надежда», спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а (КБК 046 1102 05.3.03.20600 240);

- в сумме 361 863,38 рублей по МАУ «Сургутская филармония» (КБК 046 0801 04.6.04.20600 240);

- в сумме 442 729,40 рублей по МАУ «Ледовый Дворец спорта» (КБК 046 1102 05.3.03.20600 240).

2.9. В сумме 1 623 373,00 рублей, в том числе 918 151,00 рублей в 2018 году, по 352 611,00 рублей в 2019-2020 годах ежегодно, как излишне запланированный ДАиГ объём субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по новогоднему и световому оформлению города в связи с отсутствием финансово-экономического обоснования данных расходов (КБК 046 0412 21.0.02.61600 810, пункт 4 приложения 27 к настоящему заключению).

2.10. В сумме 1 531 138,00 рублей на 2019 год, запланированные Администрацией города (МКУ «Сургутский спасательный центр», далее – МКУ «ССЦ») на замену обшивки корпуса самоходного судна – теплоход «Ярославец» в связи с отсутствием обоснований, отвечающих требованиям статьи 22 Закона № 44-ФЗ и пункта 9.3.3 Методики²⁶ (КБК 040 0309 16.1.03.00590 240, пункт 2 приложения 15 к настоящему заключению).

2.11. В сумме 4 245 000,00 рублей на 2018 год, запланированные Администрацией города (МКУ «ЕДДС»²⁷) на модернизацию и развитие 4 объектов в составе муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайных ситуациях, на которых данные работы уже произведены в 2017 году (КБК 040 0309 16.2.04.20980 240, пункт 4 приложения 15 к настоящему заключению).

2.12. В сумме 2 371 766,67 рублей, запланированные на приобретение транспортных средств, без учета возможности обеспечения потребности учреждений из числа автомобилей МКУ «ХЭУ», подлежащих реализации в 2018 году, в том числе:

- в сумме 1 349 800,00 рублей на 2020 год для МКУ «ССЦ» (КБК 040 0309 16.1.03.00590 240, пункт 5 приложения 15 к настоящему заключению);

- в сумме 1 021 966,67 рублей на 2018 год для МКУ «УКС» (КБК 046 0412 21.0.07.00590 240, пункт 3 приложения 30 к настоящему заключению).

2.13. В сумме 212 323,86 рублей, в том числе 75 091,37 рублей на 2018 год, 67 491,17 рублей на 2019 год, 69 741,32 рублей на 2020 год, как излишне запланированные бюджетные ассигнования ДАиГ (МКУ «УКС») на содержание имущества в связи с превышением нормативов, утверждённых распоряжением Администрации города от 07.10.2016 № 1880 (КБК 046 0412 21.0.07.00590 240, пункт 1 приложения 30 к настоящему заключению).

2.14. В сумме 70 391,60 рублей на 2018 год, как излишне запланированные Администрацией города (МАУ «Ледовый Дворец спорта», КБК 040 1102 05.1.02.61700 620), в том числе:

- в сумме 50 805,79 рублей на разработку проектной документации по текущему ремонту СОК «Олимпиец»²⁸ в связи с отсутствием обоснования

²⁶ Порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период, утверждённый приказом департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17 (далее – Методика).

²⁷ МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба города Сургута».

²⁸ Здание СОК «Олимпиец» закреплено в оперативное управление МАУ «Ледовый Дворец спорта».

необходимости проведения проектных работ при текущем ремонте (пункт 1 приложения 32 к настоящему заключению);

- в сумме 19 585,81 рублей на содержание здания СОК «Олимпиец» в связи с расчётом стоимости услуг на обследование инженерных систем без применения коэффициента платной деятельности (пункт 2 приложения 32 к настоящему заключению).

2.15. В сумме 53 121,24 рублей на 2018 год, как излишне запланированные ДАиГ на капитальный ремонт объектов социальной сферы в связи с отсутствием обоснования необходимости осуществления авторского надзора (пункт 2 приложения 31 к настоящему заключению), в том числе:

- в сумме 23 869,82 рублей по МБОУ СОШ № 27 (КБК 046 0702 03.2.13.20600 240);

- в сумме 29 251,42 рублей по МБУ ЦФП «Надежда», «Спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а» (КБК 046 1102 05.3.03.20600 240).

2.16. В сумме 58 501,27 рублей на 2018 год, как излишне запланированные ДАиГ на выполнение проектно-изыскательских работ по капитальному ремонту объекта «Административное здание по ул. Маяковского, 15» в связи с превышением планируемых расходов над НМЦК, указанной в извещении о проведении аукциона № 0187300006517001744 при прочих равных условиях (КБК 046 0113 24.0.07.20980 240, пункт 3 приложения 31 к настоящему заключению).

2.17. В сумме 9 679,92 рублей, в том числе по 3 226,64 рублей ежегодно, запланированные Администрацией города (управлением по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям) на страхование сотрудников от клещевого энцефалита в отсутствие правового обоснования (КБК 040 0309 16.3.01.02430 240, пункт 8 приложения 15 к настоящему заключению).

3. Переместить расходы бюджета на общую сумму 94 510 615,83 рублей, из них по годам:

- в 2018 году в сумме 47 715 231,37 рублей;
 - в 2019 году – 24 994 870,71 рублей;
 - в 2020 году – 21 800 513,75 рублей
- по следующим статьям.

3.1. В сумме 89 305 837,90 рублей, в том числе 45 686 214,36 рублей на 2018 год, 23 406 990,25 рублей на 2019 год, 20 212 633,29 рублей на 2020 год, с КБК 040 0703 05.2.02.20600 240 на КБК 040 1102 05.2.02.20600 240 с целью соблюдения Указаний № 65н²⁹ (пункт 1 приложения 14 к настоящему заключению).

3.2. В сумме 3 352 932,00 рублей, в том числе по 1 117 644,00 рублей ежегодно, с КБК 040 0709 05.5.01.02430 340 на статью «Средства, иным образом зарезервированные в бюджете города в соответствии с действующим законодательством, с целью последующего их распределения между главными распорядителями бюджетных средств при наступлении установленных условий» (КБК 050 0113 02.0.03.20640 870), как неправомерно запланированные на выплату стипендий воспитанникам муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта в связи с преобразованием этих учреждений в организации спортивной подготовки, до принятия соответствующего муниципального правового акта (пункт 2 приложения 14 к настоящему заключению). Справочно, на момент подготовки

²⁹ Указания о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65 н, далее – Указания № 65н).

настоящего заключения Администрацией города разработан и направлен в Думу города проект решения «О внесении изменений в решение Думы города от 02.04.2010 № 720-IV ДГ «О дополнительных мерах социальной поддержки и социальной помощи спортсменам, тренерам и специалистам отрасли физической культуры и спорта за счёт средств бюджета города Сургута».

3.3. В сумме 736 000,00 рублей, запланированные по КБК 040 0703 04.3.01.61700 000, а именно:

- 462 000,00 рублей – на 2018 год (из них 87 000,00 рублей с КВР³⁰ 611³¹ на 612³², 375 000,00 рублей с КВР 621³³ на 622³⁴);

- 137 000,00 рублей – 2019 год (из них 87 000,00 рублей с КВР 611 на 612, 50 000 рублей с КВР 621 на 622);

- 137 000,00 рублей – 2020 год (из них 87 000,00 рублей с КВР 611 на 612, 50 000 рублей с КВР 621 на 622)

с целью соблюдения п. 1.2.1. Порядка № 85³⁵ (пункт 2 приложения 13 к настоящему заключению).

3.4. В сумме 183 432,00 рублей, в том числе по 61 144,00 рублей ежегодно, с КБК 040 0605 01.0.01.02040 120 на КБК 040 0605 01.0.01.02400 120 с целью соблюдения приказа департамента финансов «Об утверждении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов»³⁶ (пункт 7 приложения 15 к настоящему заключению).

3.5. В сумме 817 433,10 рублей (средства местного бюджета), в том числе 273 248,18 рублей на 2018 год, по 272 092,46 рублей на 2019-2020 годы, с КБК 040 1003 20.1.06.R0200 320 на КБК 040 1003 20.1.06. L0200 320 с целью соблюдения приказа департамента финансов «Об утверждении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

3.6. В сумме 114 980,83 рублей на 2018 год по КБК 040 1102 05.1.02.61700 000 с КВР 622 на 621 с целью соблюдения постановлений Администрации города №№ 6674³⁷, 7339³⁸ (пункт 2 приложения 32 к настоящему заключению).

Сводная информация о суммовых замечаниях к проекту бюджета представлена в приложении 33 к настоящему заключению.

³⁰ Код вида расходов.

³¹ Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ).

³² Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели.

³³ Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ).

³⁴ Субсидии автономным учреждениям на иные цели.

³⁵ Постановление Администрации города Сургута от 14.01.2011 № 85 «Об утверждении порядка определения объема и условий предоставления муниципальным бюджетным и автономным учреждениям из бюджета города субсидий на иные цели».

³⁶ Примечание Контрольно-счетной палаты города. Данный документ был представлен по дополнительному запросу, применялся при составлении проекта бюджета, на официальном портале Администрации города на момент подготовки настоящего заключения не размещен.

³⁷ Согласно подпункту 2 пункта 1.1 раздела 2 Приложения к Постановлению Администрации города Сургута от 24.09.2015 № 6674 «Об утверждении порядка расчёта нормативных затрат на содержание имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении главного распорядителя бюджетных средств Администрации города» (далее – Постановление Администрации города № 6674) «нормативные затраты на оплату работ, в том числе на техническую эксплуатацию наружных и внутренних инженерных сетей, узлов учёта; техническое обслуживание и регламентно-профилактический ремонт технологического оборудования, входящего в состав недвижимого имущества и др.».

³⁸ Постановление Администрации города от 04.10.2016 № 7339 «Об утверждении порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» (в редакции от 28.08.2017).

4. Рассмотреть возможность реализации следующих предложений.

4.1. С целью исключения риска несоблюдения принципа эффективности использования бюджетных средств, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса РФ, при определении и обосновании НМЦК методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) более детально анализировать рынок, используя не только коммерческие предложения, но и применяя общедоступную информацию с учётом статьи 22 Закона № 44-ФЗ³⁹ (пункт 6 приложения 12 к настоящему заключению).

4.2. Перепредъявить АО «ЮграИнвестСтройПроект» расходы по промывке сетей теплоснабжения (при их возникновении) в 66 жилых помещениях, расположенных в пос. Взлетный, пос. СУ-4, в случае несвоевременного исполнения обязательств по их расселению (приложение 26 к настоящему заключению).

4.3. Привести порядки предоставления субсидий «на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду», «на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов», «на возмещение части затрат на уплату процентов организациям коммунального комплекса по привлекаемым заемным средствам на реконструкцию, расширение, модернизацию, строительство, капитальный ремонт объектов коммунального комплекса, реализацию проектов альтернативной энергетики...», «на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заёмным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы» и «на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам для реализации инвестиционных проектов, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры и в жилищном фонде» в соответствии с Постановлением Правительства ХМАО-Югры № 423-п⁴⁰ в части минимальной доли софинансирования расходов за счет средств местного бюджета (пункт 1 приложения 27 к настоящему заключению).

4.4. Обратиться в уполномоченный орган ХМАО-Югры с целью пересмотра и увеличения объёма субвенции в рамках реализации переданного государственного полномочия, предусматривающего отлов, транспортировку, учёт, содержание, умерщвление и утилизацию бродячих домашних животных, исходя из фактически сложившихся и планируемых объемов оказания данных услуг (пункт 2 приложения 27 к настоящему заключению).

4.5. Внести изменения в порядок предоставления субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат на устройство оборудования для беспрепятственного доступа в многоквартирные дома людей с ограниченными возможностями здоровья в части корректировки сроков приёма заявок от получателей субсидии и сроков представления проектно-сметной документации на выполнение работ (пункт 3 приложения 27 к настоящему заключению).

4.6. Уточнить наименование мероприятия «Обеспечение функционирования и развития учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по

³⁹ Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ).

⁴⁰ Постановление Правительства ХМАО-Югры от 09.10. 2013 №423-п «О государственной программе Ханты-Мансийского автономного округа-Югры «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в ХМАО-Югре на 2016-2020 годы» (с изменениями от 27.10.2017, далее - Постановление Правительства ХМАО - Югры № 423-п).

обеспечению дополнительного образования в спортивных школах» в проекте бюджета города и муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы», например, следующим образом: «Обеспечение функционирования и развития физкультурных и физкультурно-спортивных учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по спортивной подготовке» (пункт 1 приложения 14 к настоящему заключению).

4.7. Установить в распоряжении Администрации города от 29.09.2017 № 1726⁴¹ либо в ином муниципальном правовом акте нормативные затраты на обеспечение МКУ «ССЦ» техникой специального назначения для проведения аварийно-спасательных работ, вспомогательной техникой, аварийно-спасательным инструментом и иным имуществом, необходимым при проведении аварийно-спасательных работ, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091⁴² (пункт 3 приложения 15 к настоящему заключению).

4.8. Принять меры по передаче транспортных средств из числа автомобилей МКУ «ХЭУ», подлежащих реализации в 2018 году, в оперативное управление МКУ «ССЦ», МКУ «УКС» взамен планируемых к приобретению и соответствующих потребностям вышеуказанных учреждений (пункт 5 приложения 15 к настоящему заключению, пункт 3 приложения 30 к настоящему заключению).

4.9. Закрепить функции по изготовлению технической документации на приобретаемые жилые помещения в постановлении Администрации города от 20.02.2013 № 1057 «Об утверждении административного регламента предоставления муниципальной услуги «Оформление и выдача договоров социального найма» или ином муниципальном правовом акте за соответствующим структурным подразделением Администрации города либо казённым учреждением с целью правового обоснования расходов бюджета (пункт 9 приложения 15 к настоящему заключению).

4.10. Откорректировать нормативы расходов на телефонную связь с учетом специфики деятельности МКУ «Наш город» (пункт 1 приложения 18 к настоящему заключению).

4.11. Осуществлять расходы по компенсации стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам учреждений в сфере культуры, физической культуры и спорта за счёт средств субсидии на иные цели и не учитывать указанные расходы в расчете базовых нормативов затрат на оказание муниципальных услуг с целью соблюдения приказов Министерства спорта РФ от 22.05.2015 № 550 и Минкультуры России от 09.06.2015 № 1762 (приложение 19 к настоящему заключению).

4.12. В целях соблюдения требований документов технического регулирования в области градостроительной деятельности, а также корректного планирования бюджетных ассигнований на капитальный ремонт (приложение 25 к настоящему заключению):

⁴¹ Распоряжение Администрации города Сургута от 29.09.2017 № 1726 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств администрации города и подведомственных ей муниципальных казенных учреждений» (вместе с «Правилами определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств Администрации города и подведомственных казенных учреждений, не предусматривающими применение формул расчета») (далее - распоряжение Администрации города от 29.09.2017 № 1726).

⁴² Постановление Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091 «О некоторых вопросах аттестации аварийно-спасательных служб, аварийно-спасательных формирований, спасателей и граждан, приобретающих статус спасателя».

4.12.1. Включать в расчёты стоимости проектных работ стоимость составления сметной документации исходя из положений статьи 48 Градостроительного кодекса РФ и пункта 7 Постановления Правительства РФ № 87⁴³.

4.12.2. В случаях, определённых пунктом 1.1 раздела 1 Постановления Правительства РФ № 427⁴⁴, проверку достоверности сметной стоимости работ по капитальному ремонту проводить в уполномоченной организации ХМАО-Югры - АУ «Управление государственной экспертизы проектной документации».

4.13. В целях соблюдения принципа эффективности использования бюджетных средств, установленного статьёй 34 Бюджетного кодекса РФ, а также корректности планирования МКУ «ДЭАЗиИС» и МКУ «ДДТиЖКК» (приложение 28 к настоящему заключению):

4.13.1. Составлять локальные сметные расчёты на проведение текущего ремонта с применением действующих федеральных единичных расценок, включённых в федеральный реестр сметных нормативов.

4.13.2. При расчёте НМЦК произвести перерасчёт сметной стоимости работ по текущему ремонту:

- раздевалки (кабинет 112) и хореографического класса в МБУ ДО «ДШИ №1»;
- фасада, цоколя и устройства запасного выхода в МАУ «Городской культурный центр» ул. Сибирская, 2 (ДК «Строитель»);
- помещения МКУ «Наш город», расположенного в пос. Кедровый-2, дом 13.

4.14. С целью исключения риска неэффективного использования бюджетных средств, направляемых на охрану кладбищ «Чернореченское» и «Чернореченское-2» (приложение 29 к настоящему заключению):

- принять меры к исключению задвоения планируемых расходов на охрану;
- заключить контракт на оказание услуг по охране кладбищ не на весь 2018 год, а, например, на срок не более 6 месяцев 2018 года, в процессе исполнения которого оценить эффективность принимаемых мер и целесообразность расходов на круглосуточную охрану кладбищ;
- усилить взаимодействие с правоохранительными органами, в том числе по фактам (признакам) правонарушений на территории кладбища.

5. Обратить внимание на следующее.

5.1. Порядок расчета нормативных затрат на содержание муниципального имущества⁴⁵, утвержденный приказом департамента образования от 14.09.2017 № 12-27-657/17, не предусматривает применение коэффициента платной деятельности, что не соответствует п. 6 р. IV Порядка № 7339 и п. 9.1.2 Методики планирования. В ходе экспертизы проекта бюджета с целью устранения замечания

⁴³ Постановление Правительства РФ от 16.02.2008 №87 (ред. от 08.09.2017) «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию» (далее - постановление Правительства № 87).

⁴⁴ Постановление Правительства РФ от 18.05.2009 № 427 (ред. от 15.06.2017) «О порядке проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов» (далее – Постановление № 427).

⁴⁵ Порядок расчета нормативных затрат на содержание муниципального имущества муниципальных учреждений, находящихся в ведении департамента образования Администрации города, применяемых при расчете финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

департаментом образования в данный приказ внесены соответствующие изменения (приказ от 01.12.2017 № 12-27-982/17).

5.2. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов объёмы бюджетных ассигнований на уплату налога на имущество организаций предусмотрены исходя из налоговой ставки 2,2 процента.

Отметим, что Федеральным законом от 27.11.2017 № 335-ФЗ⁴⁶ внесены изменения, согласно которым в 2018 году налоговые ставки не могут превышать 1,1 процента в отношении движимого имущества юридических лиц, указанного в пункте 25 статьи 381 Налогового кодекса РФ. Согласно абзацу б) пункта 70 статьи 2 Закона № 335-ФЗ законом субъекта Российской Федерации могут устанавливаться дополнительные налоговые льготы вплоть до полного освобождения от налогообложения. В настоящее время Законом ХМАО-Югры⁴⁷ в отношении вышеуказанного имущества такие льготы пока не установлены.

На основании изложенного, расчёт налога на имущество организаций рекомендуем производить с учётом внесённых Федеральным законом от 27.11.2017 № 335-ФЗ изменений в Налоговый кодекс РФ, а также осуществлять мониторинг изменений Закона ХМАО-Югры от 29.11.2010 № 190-оз.

5.3. Планирование бюджетных ассигнований на выполнение проектно-изыскательских работ в 2018 году по строительству и капитальному ремонту 6 объектов на общую сумму 37 331 599,23 рублей в отсутствие строительно-монтажных работ (далее – СМР) содержит риск неэффективного использования бюджетных средств, так как вследствие устаревания проектно-сметной документации до начала выполнения СМР может потребоваться их актуализация, что повлечёт дополнительные расходы бюджета (приложение 21 к настоящему заключению).

Информацию о результатах рассмотрения настоящего заключения направить не позднее 02 февраля 2018 года.

Контрольно-счетная палата считает возможным рекомендовать Думе города рассмотреть представленный проект решения «О бюджете городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» с учетом информации и предложений, изложенных в настоящем заключении.

И.о. Председателя
Контрольно-счетной палаты города

Аудитор

Аудитор

Аудитор

В.И. Жуков

И.А. Дубровина

И.Ю. Недорезова

Л.А. Бережная

⁴⁶ Федеральный закон от 27.11.2017 № 335-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон № 335-ФЗ).

⁴⁷ Закон Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 29.11.2010 № 190-оз «О налоге на имущество организаций» (далее – Закон ХМАО-Югры от 29.11.2010 № 190-оз).

**Приложения к заключению на проект решения Думы города
"О бюджете городского округа город Сургут на 2018 год
и плановый период 2019-2020 годов"**

№ приложения	Наименование приложения	Нумерация страниц
1	2	3
1.	Дефицит бюджета города и источники его финансирования	1-5
2.	Доходы бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов	6-21
3.	Информация о распределении бюджетных ассигнований на 2017 год согласно решению Думы города о бюджете города Сургута № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017) и на 2018 год согласно проекту решения	22-23
4.	Расходы бюджета города в разрезе главных распорядителей бюджетных средств в 2017-2018 годах	24
5.	Объемы и доли финансирования муниципальных программ в общем объеме бюджета города на 2018 год	25-26
6.	Информация о финансировании муниципальных программ и целевых показателях результатов реализации муниципальных программ городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019 – 2020 годов	27-36
7.	Информация об объеме расходов, предусмотренных в проекте бюджета города Сургута на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, на приобретение в муниципальную собственность объектов недвижимого имущества	37-41
8.	Информация об объеме расходов, предусмотренных в проекте бюджета города Сургута на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности	42-53
9.	Информация о расходах на проведение текущего ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы	54-65
10.	Анализ расходов департамента образования Администрации города на содержание имущества муниципальных образовательных учреждений	66-68
11.	Анализ расходов комитета по управлению имуществом Администрации города	69-70
12.	Анализ бюджетных ассигнований муниципального казенного учреждения «Хозяйственно-эксплуатационное управление», предусмотренных проектом бюджета на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд включенных в проект плана закупок на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы	71-75
13.	Анализ расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	76-78
14.	Анализ расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы»	79-81
15.	Анализ расходов Администрации города	82-89
16.	Анализ расходов департамента городского хозяйства Администрации города на реализацию муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 — 2030 годы» в части затрат на выполнение работ по «расчёту нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них»	90-91
17.	Анализ бюджетных ассигнований департамента городского хозяйства Администрации города на реализацию подпрограммы «Дорожное хозяйство» муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 - 2030 годы» в части ремонта и содержания автомобильных дорог	92-93

№ приложения	Наименование приложения	Нумерация страниц
1	2	3
18.	Анализ бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом бюджета на реализацию подпрограммы «Взаимодействие органов местного самоуправления с институтами гражданского общества в решении вопросов местного значения» муниципальной программы «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014-2030 годы» (МКУ «Наш город»)	94-95
19.	Анализ нормативно-правовых актов, регулирующих порядок расчёта нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в сферах культуры, физической культуры и спорта	96
20.	Анализ расходов ДАиГ по муниципальной программе «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014 — 2030 годы».	97-98
21.	Анализ расходов бюджета на выполнение проектно-изыскательских работ, корректировку проектно-сметной документации	99-101
22.	Информация о бюджетных ассигнованиях на аренду недвижимого имущества для размещения муниципальных учреждений города и для стоянки автотранспортных средств в 2018 году	102
23.	Анализ расходов, предусмотренных на выполнение капитального ремонта объектов муниципальной собственности по ГРБС – Администрация города (МКУ «ДЭАЗиИС»)	103-104
24.	Анализ расходов бюджета на ремонт благоустройства территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут»	105-108
25.	Анализ расходов бюджета на выполнение проектных работ и проверку (экспертизу) сметной документации по объектам капитального ремонта Администрации города (МКУ «ДЭАЗиИС»)	109-113
26.	Анализ бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом бюджета на реализацию мероприятия «Промывка систем теплоснабжения в ветхом жилищном фонде» подпрограммы «Безопасная среда» в рамках муниципальной программы «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014-2030 годы»	114-116
27.	Анализ случаев и объёмов выделения бюджетных ассигнований, планируемых для предоставления отдельных субсидий в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса РФ	117-126
28.	Анализ расходов департамента городского хозяйства Администрации города на выполнение капитального ремонта	127-132
29.	Анализ расходов Администрации города (ДГХ) на реализацию муниципальной программы «Организация ритуальных услуг и содержание объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014-2030 годы» в части расходов на охрану кладбищ	133-134
30.	Анализ расходов муниципального казённого учреждения «Управление капитального строительства»	135-144
31.	Анализ расходов, предусмотренных на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы по ГРБС ДАиГ	145-147
32.	Анализ расходов Администрации города на выполнение текущего ремонта СОК «Олимпиец» (МАУ «Ледовый Дворец Спорта»)	148-150
33.	Сводная информация о суммовых нарушениях, недостатках, замечаниях к проекту бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов	151-152

Дефицит бюджета города и источники его финансирования

В соответствии с Основными направлениями бюджетной и налоговой политики основными задачами в сфере финансирования дефицита бюджета традиционно будет являться обеспечение сбалансированности бюджета при сохранении обоснованного уровня долговой нагрузки и безусловного обеспечения принятых городом долговых обязательств.

Приложением 4 к проекту бюджета согласно требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ предлагается утвердить следующий перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета:

- Администрация города Сургута (в части средств от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов, и возврата бюджетных кредитов, предоставленных на покупку и строительство жилья молодым семьям);

- департамент финансов Администрации города Сургута.

Статьёй 1 проекта бюджета предлагается утвердить дефицит бюджета на 2018 год в сумме 947 200 032,68 рублей или на уровне 9,8% от общего годового объёма доходов бюджета без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений и дополнительных поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что не превышает предельный 10% уровень, установленный пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ (таблица 1).

Справочно, Дума города решением от 31.10.2017 № 176-VI ДГ:

- согласовала частичную замену дотации из регионального фонда финансовой поддержки поселений в сумме 244 931 934 рубля на 2018 год, 339 136 524 рубля на 2019 год, 339 136 524 рубля на 2020 год дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального образования городской округ город Сургут в размере 1,4% на 2018 год, 1,8% на 2019 год, 1,7% на 2020 год;

- отказалась от замены дотации из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) в сумме 44 667 500 рублей на 2018 год, 49 559 200 рублей на 2019 год, 49 559 200 рублей на 2020 год дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального образования городской округ город Сургут в размере 0,2% на 2018 год, 0,3% на 2019 год, 0,2% на 2020 год.

На 2019 год предлагается утвердить дефицит бюджета в сумме 127 518 897,48 рублей и уровень дефицита бюджета составит 1,3% от общего годового объёма доходов бюджета без учёта безвозмездных поступлений и дополнительных поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. По сравнению с 2018 годом планируется в 2019 году уменьшить дефицит бюджета в 7,4 раза.

В 2020 году прогнозируется профицит бюджета (превышение доходов над расходами) в сумме 57 900 684 рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета на 2018-2020 годы планируются к утверждению статьёй 4 проекта бюджета. Информация об источниках финансирования дефицита бюджета на 2017-2020 годы представлена в таблице 1.

таблица 1

Дефицит бюджета города и источники его финансирования в 2017-2020 годах
(рублей)

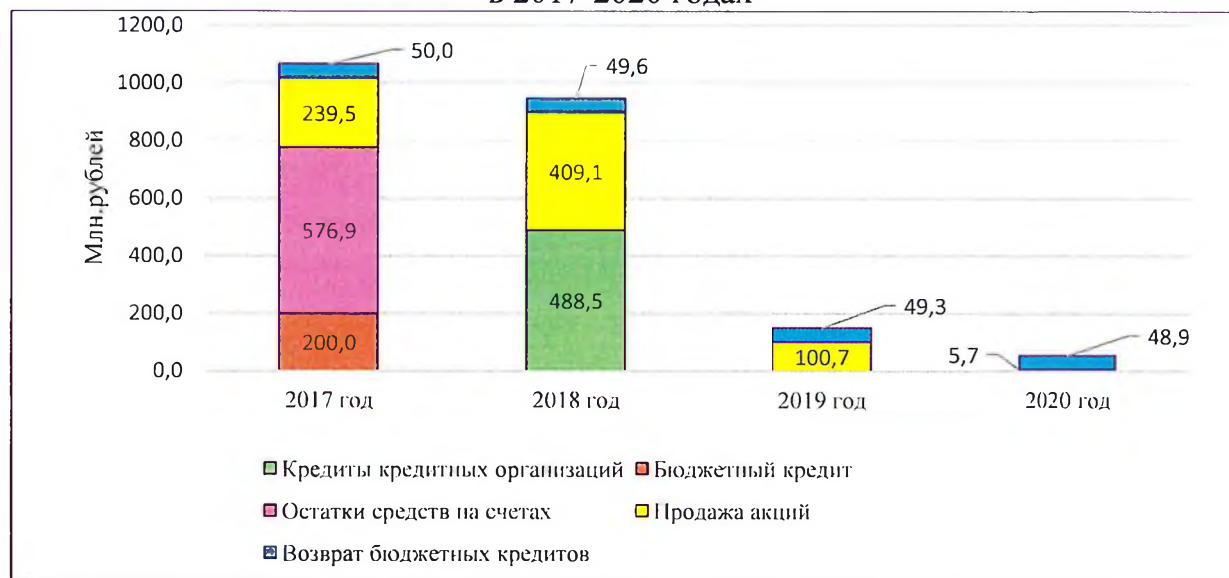
№ п/п	Наименование	Решение Думы от 23.12.2016 № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017 № 157-VI ДГ) на 2017 год	Проект бюджета					
			2018 год	Прирост (снижение) бюджета 2018 года от бюджета 2017 года (гр.3 - гр.2)	2019 год	Прирост (снижение) бюджета 2019 года к бюджету 2018 года (гр.5 - гр.3)	2020 год	Прирост (снижение) бюджета 2020 года к бюджету 2019 года (гр.7 - гр.5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Доходы	20 970 003 615,69	21 826 048 771,60	856 045 155,91	22 361 395 698,50	535 346 926,90	22 659 728 939,78	298 333 241,28
2.	Расходы	21 934 072 793,21	22 773 248 804,28	839 176 011,07	22 488 914 595,98	-284 334 208,30	22 601 828 255,78	112 913 659,80
3.	Дефицит (-), профицит (+)	-964 069 177,52	-947 200 032,68	16 869 144,84	-127 518 897,48	819 681 135,20	57 900 684,00	185 419 581,48
3.1	Доходы бюджета без учета безвозмездных поступлений и дополнительных поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам	9 711 074 202,23	9 695 127 115,63	-15 947 086,60	10 180 260 552,53	485 133 436,90	10 621 039 893,81	440 779 341,28
3.2	Уровень дефицита бюджета, %	9,9%	9,8%	-0,2	1,3%	-8,5	-0,5%	-1,8
4.	Источники финансирования дефицита бюджета, в том числе:	964 069 177,52	947 200 032,68	-16 869 144,84	127 518 897,48	-819 681 135,20	-57 900 684,00	-185 419 581,48
4.1	Кредиты кредитных организаций в валюте РФ, в том числе:	-102 295 311,39	488 521 713,68	590 817 025,07	-22 520 518,52	-511 042 232,20	-112 500 000,00	-89 979 481,48
4.1.1.	получение кредитов от кредитных организаций, из них:	37 209 913,17	593 150 631,91	555 940 718,74	14 979 481,48	-578 171 150,43	0,00	-14 979 481,48
4.1.1.1.	для покрытия дефицита бюджета	0,00	560 666 600,59	560 666 600,59	0,00	-560 666 600,59	0,00	0,00
4.1.1.2.	в случае возникновения необходимости исполнения обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям	37 209 913,17	32 484 031,32	-4 725 881,85	14 979 481,48	-17 504 549,84	0,00	-14 979 481,48
4.1.2.	погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями	139 505 224,56	104 628 918,23	-34 876 306,33	37 500 000,00	-67 128 918,23	112 500 000,00	75 000 000,00
4.2.	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	200 000 000,00	0,00	-200 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	получение кредитов	200 000 000,00	200 000 000,00	0,00	200 000 000,00	0,00	200 000 000,00	0,00
4.2.2.	погашение кредитов	0,00	200 000 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	0,00	200 000 000,00	0,00
4.3.	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов, в том числе:	576 867 388,71	0,00	-576 867 388,71	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	увеличение остатков средств бюджетов	22 605 445,62	0,00	-22 605 445,62	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.2.	уменьшение остатков средств бюджетов	599 472 834,33	0,00	-599 472 834,33	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета, в том числе:	289 497 100,20	458 678 319,00	169 181 218,80	150 039 416,00	-308 638 903,00	54 599 316,00	-95 440 100,00
4.4.1.	средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, из них:	239 538 870,20	409 082 979,00	132 859 189,80	100 724 000,00	-372 398 060,00	5 730 900,00	0,00
4.4.1.1.	ОАО "Сургутнефтегаз"	239 538 870,20	372 398 060,00	132 859 189,80	0,00	-372 398 060,00	0,00	0,00
4.4.1.2.	АО "Югорская лизинговая компания"	0,00	36 684 919,00	36 684 919,00	0,00	-36 684 919,00	0,00	0,00
4.4.1.3.	ОАО "Агентство воздушных сообщений"	0,00	0,00	0,00	100 724 000,00	100 724 000,00	0,00	-100 724 000,00
4.4.1.4.	ПАО "Сбербанк России"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 730 900,00	5 730 900,00
4.4.2.	возврат бюджетных кредитов, предоставленных из бюджета города, из них:	49 958 230,00	49 595 340,00	-362 890,00	49 315 416,00	-279 924,00	48 868 416,00	-447 000,00
4.4.2.1.	СГМУП "Торводоканал"	49 476 000,00	49 379 000,00	-97 000,00	49 230 000,00	-149 000,00	48 783 000,00	-447 000,00
4.4.2.2.	кредиты, предоставленные на покупку и строительство жилья молодым семьям	482 230,00	216 340,00	-265 890,00	85 416,00	-130 924,00	85 416,00	0,00

В 2018 году по сравнению с 2017 годом объем источников финансирования дефицита бюджета уменьшится на (-)16 869 144,84 рублей (графа 4 строка 4 таблицы 1), в 2019 году по сравнению с 2018 годом – на (-)819 681 135,20 рублей (графа 6 строка 4 таблицы 1).

Состав предлагаемых к утверждению источников финансирования дефицита бюджета соответствует требованиям статьи 96 Бюджетного кодекса РФ и представлен на рисунке 1.

рисунок 1

Состав источников финансирования дефицита бюджета
в 2017-2020 годах*



*Без учета отрицательных разниц между получением и погашением кредитов от кредитных организаций и бюджетных кредитов

Анализ структуры источников финансирования дефицита бюджета города показал, что основными источниками его финансирования в 2018 году будут являться:

1) Кредиты кредитных организаций в сумме 488 521 713,68 рублей.

Муниципальные заимствования предлагается осуществить в целях финансирования дефицита бюджета в соответствии со статьёй 103 Бюджетного кодекса РФ.

В течение 2018-2020 годов планируется привлечь кредитов кредитных организаций на сумму 608 130 113,39 рублей, в том числе в 2018 году – 593 150 631,91 рублей, в 2019 году – 14 979 481,48 рублей.

Расхождения между программой муниципальных заимствований (приложение 11 к проекту бюджета), программой муниципальных гарантий (приложение 12 к проекту бюджета) и источниками финансирования дефицита бюджета в части привлечения и погашения кредитов от кредитных организаций отсутствуют. Предельный объем заимствований запланирован согласно положениям¹ статьи 106 Бюджетного кодекса РФ.

¹ «Предельный объем заимствований субъектов Российской Федерации, муниципальных заимствований в текущем финансовом году с учетом положений статей 104 и 104.1 настоящего Кодекса не должен превышать сумму, направляемую в текущем финансовом году на финансирование дефицита соответствующего бюджета и (или) погашение долговых обязательств субъекта Российской Федерации, муниципального образования».

таблица 2

Информация о привлечении и погашении кредитов кредитных организаций в 2018-2020 годах

№ п/п	Наименование показателя	Остаток обязательства по состоянию на 01.01.2018	Проект бюджета, рублей			Остаток обязательства по состоянию на 01.01.2021
			2018 год	2019 год	2020 год	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Привлечение кредитов кредитных организаций², в том числе:		593 150 631,91	14 979 481,48	0,00	
1.1.	На обеспечение обязательств по созданию технопарка «Кванториум»		210 666 600,59	0,00	0,00	
1.2.	Для обеспечения инвестиционной составляющей бюджета города		350 000 000,00	0,00	0,00	
1.3.	Для обеспечения обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям		32 484 031,32	14 979 481,48	0,00	
2.	Погашение кредитов кредитных организаций, в том числе:		104 628 918,23	37 500 000,00	112 500 000,00	
2.1.	ПАО «Сбербанк России»	104 628 918,23	104 628 918,23	0,00	0,00	0,00
2.2.	ПАО «Запсибкомбанк»	450 000 000,00	0,00	37 500 000,00	112 500 000,00	300 000 000,00

2) Возврат бюджетных кредитов, предоставленных муниципальным образованием, в сумме 49 595 340,00 рублей.

Информация о возврате бюджетных кредитов в 2018-2020 годах представлена в таблице 3.

таблица 3

Информация о возврате бюджетных кредитов в 2018-2020 годах

Наименование	Объем предоставленного бюджетного кредита	Срок окончания договора, год	Остаток задолженности на 01.01.2018	Погашение задолженности согласно графикам возврата			Остаток задолженности на 01.01.2021 (гр.4 – гр.5 – гр.6 – гр.7)
				2018 год	2019 год	2020 год	
1	2	3	4	5	6	7	8
СГМУП «Горводоканал»	793 727 236,11	2021, 2024	283 779 000,00	49 379 000	49 230 000	48 783 000	136 387 000,00
Программа «Кредитование строительства или приобретения жилья для молодых семей»	45 000 000,00	2021	1 031 939,50	216 340	85 416	85 416	644 767,50
Итого	838 727 236,11		284 810 939,50	49 595 340	49 315 416	48 868 416	137 031 767,50

Ожидаемый остаток задолженности по кредитам, предоставленным из бюджета города, по состоянию на 1 января 2018 года составит 284 810 939,50 рублей, где основная часть – это задолженность СГМУП «Горводоканал» в сумме 283 779 000 рублей. В связи с плановым погашением задолженности в 2018-2020 годах в соответствии с графиками возврата бюджетных кредитов остаток задолженности на 01.01.2021 составит 136 387 000,00 рублей.

3) Средства от продажи пакетов акций, принадлежащих муниципальному образованию, в сумме 409 082 979,00 рублей.

Данные поступления планируются на основании прогнозного плана приватизации муниципального имущества на 2018-2020 годы (далее – прогнозный

² Цели привлечения кредитов кредитных организаций обозначены в соответствии с пояснительной запиской к проекту бюджета.

план приватизации), утверждённого решением Думы города Сургута от 30.05.2017 № 111-VI ДГ.

Расчёт суммы поступлений в 2018-2020 годах в размере 515 537 879,00 рублей выполнен на основании распоряжения Администрации города от 28.06.2017 № 1096 «Об утверждении методики прогнозирования неналоговых доходов и источников финансирования дефицита бюджета главного администратора доходов бюджета Администрации города Сургута», постановления Администрации города от 27.08.2013 № 6118 «Об утверждении правил разработки прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества»:

- от продажи акций, которые не могут продаваться на биржевых торгах, определяется путем умножения величины чистых активов, рассчитанных по данным бухгалтерского баланса за отчетный год, на долю приватизируемых акций в уставном капитале акционерного общества (АО «Югорская лизинговая компания», ОАО «Агентство воздушных сообщений»);

- от продажи акций, которые могут продаваться на биржевых торгах, определяется путем умножения средней арифметической цены открытия и закрытия торгов акциями акционерного общества на Московской Бирже, состоявшихся в течение 3 месяцев до 01 апреля текущего года, на количество приватизируемых акций этого общества (ОАО «Сургутнефтегаз», ПАО «Сбербанк России»).

Условия приватизации пакетов акций на момент подготовки заключения не утверждены.

Информация о планируемых поступлениях от продажи акций в 2018-2020 году представлена в таблице 4.

таблица 4

Информация о планируемых поступлениях от продажи акций в 2018-2020 годах (рублей)

Наименование	Биржевая стоимость 1 акции, рублей/ед.	Количество акций (долей, паёв), подлежащих приватизации		Величина чистых активов, рублей	Сумма поступлений от продажи акций		
		Штук, ед.	Проценты уставного капитала		2018 год	2019 год	2020 год
1	2	3	4	5	6	7	8
ОАО «Сургутнефтегаз»	30,82	12 083 000	0,0278	-	372 398 060	0	0
АО «Югорская лизинговая компания	-	31	12,92	283 939 000	36 684 919	0	0
ОАО «Агентство воздушных сообщений»	-	100	100,00	100 724 000	0	100 724 000	0
ПАО «Сбербанк России»	163,74	35 000	0,00015	-	0	0	5 730 900
Итого					409 082 979	100 724 000	5 730 900

Приложение 2

Доходы бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

Планирование доходной части бюджета города на 2018-2020 годы основано на нормах Бюджетного кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Закона ХМАО-Югры от 10.11.2008 № 132-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО-Югре», муниципальных правовых актов о местных налогах и произведено в соответствии с бюджетной классификацией, методиками прогнозирования доходов, утверждёнными главными администраторами доходов бюджета города (далее – ГАДБ) согласно требованиям статьи 160.1 Бюджетного кодекса РФ. Формирование проектных показателей доходов бюджета города осуществлено по базовому варианту Прогноза, характеризующегося положительной динамикой основных показателей развития города.

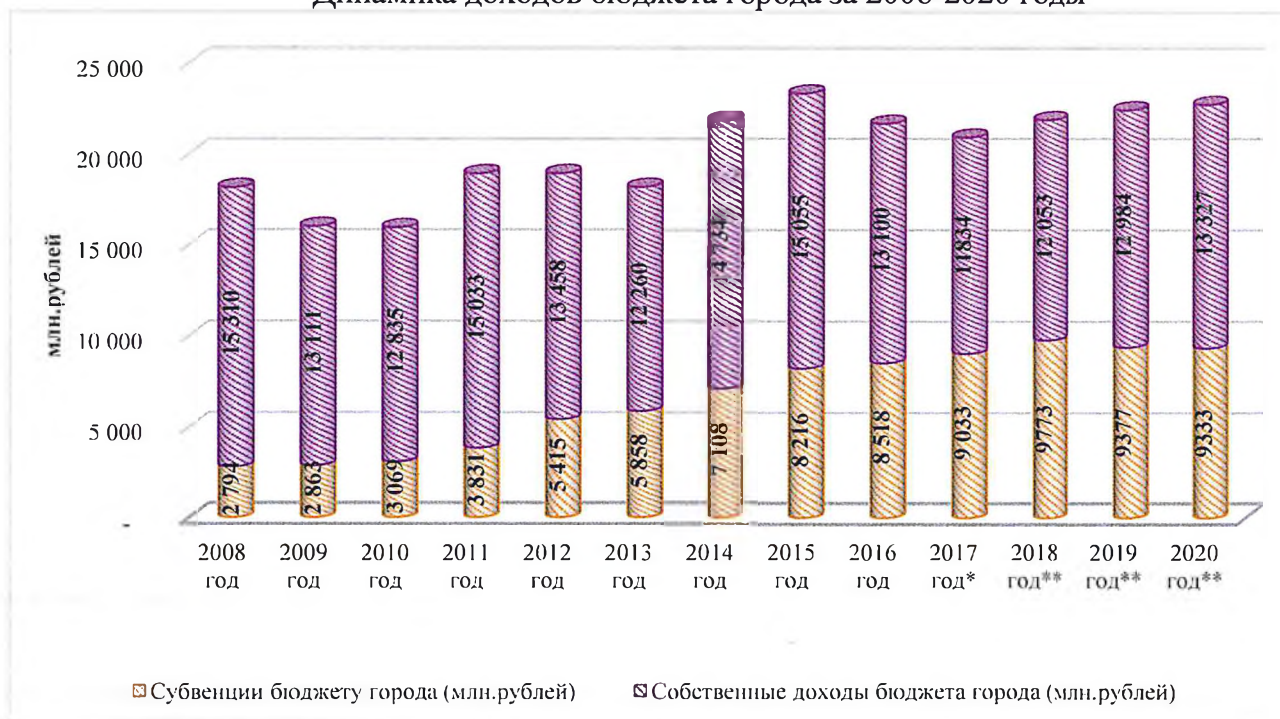
На диаграмме 1 представлены доходы бюджета города в динамике за 2008-2020 годы. В 2008 году был получен наибольший объем собственных доходов бюджета в сумме 15 310 млн. рублей.

До 2020 года включительно собственные доходы бюджета города, в том числе прогнозируемые, не достигнут уровня 2008 года. Наиболее высокие показатели по собственным доходам за исследуемый период были достигнуты в 2015 году в сумме 15 055 млн. рублей, что всего на (-)255 млн. рублей ниже уровня 2008 года. Самый низкий объем собственных доходов бюджета на протяжении 10 лет ожидается в 2017 году в сумме 11 834 млн. рублей, что на (-)21% ниже объёма собственных доходов в 2008 году.

В 2018 году планируемые собственные доходы на (+)219 млн. рублей или (+)1,9% выше ожидаемого уровня исполнения доходов в 2017 году.

диаграмма 1

Динамика доходов бюджета города за 2008-2020 годы



* - ожидаемое поступление доходов в бюджет города в 2017 году согласно информации, представленной к проекту бюджета.

** - прогнозные значения поступлений доходов в бюджет города в 2018-2020 годах согласно проекту бюджета.

В динамике исследуемых годов наблюдается ежегодный рост субвенций от 2 794 млн. рублей в 2008 году до 9 773 млн. рублей в 2018 году или увеличение в 3,5 раза к уровню 2008 года, что связано с изменениями действующего законодательства.

В соответствии с пояснительной запиской в 2018-2020 годах состав доходов бюджета и нормативы их зачисления существенно не изменились. Вместе с тем, на планирование доходной части бюджета города на 2018-2020 годы оказали влияние следующие факторы.

1) Принятие решения Думы города от 31.10.2017 № 176-VI ДГ «О согласовании частичной замены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из регионального фонда финансовой поддержки поселений и отказе в согласовании замены дотации из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

2) Снижение отдельных показателей Прогноза, а именно:

- «индекса роста фонда заработной платы» в 2018 году с 105,6%¹ до 104%, в 2019 году – с 105,9% до 104,9%;

- «индекса физического объема оборота малого предпринимательства» с 103,1% до 102,8% в 2019 году;

- «индекса объема продукции сельского хозяйства» с 101,8% до 101,5% в 2018 году.

3) Рост отдельных показателей Прогноза, а именно:

- «индекса физического объема оборота малого предпринимательства» с 102% до 102,6% в 2018 году;

- «индекса цен оборота малого предпринимательства» до 104,1% вместо ранее прогнозируемого 103,9% в 2018 году, до 104% вместо планируемого 103,8% в 2019 году;

- «индекса роста цен на продукцию в сфере сельского хозяйства» с 101,3% до 106,2% в 2018 году, с 100,8% до 103,2% в 2019 году.

4) Изменение налогового законодательства на основании Закона ХМАО-Югры от 27.09.2015 № 105-оз², а именно установление минимальных ставок по упрощенной системе налогообложения в размере 5% по отдельным видам деятельности на 2016-2018 годы.

5) Перевод аппарата управления крупнейшего налогоплательщика ООО «Газпром переработка» в г. Санкт-Петербург, в связи с чем планируется снижение объема поступлений по налогу на доходы физических лиц.

6) Усиление мер по взысканию дебиторской задолженности прошлых лет за аренду муниципального имущества, в связи с чем планируется рост неналоговых доходов в 2019-2020 годах.

Доходы бюджета сформированы в соответствии с классификацией доходов согласно требованиям статьи 20 Бюджетного кодекса РФ и предлагаются к утверждению приложением 1 к проекту решения о бюджете. В соответствии с пунктом 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса РФ прогнозирование всех видов доходов произведено ГАДБ на основании утвержденных ими методик прогнозирования доходов.

Перечень главных администраторов доходов бюджета, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города и закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов бюджета предлагаются к утверждению приложением 3 к проекту

¹ Постановление Администрации города Сургута от 25.10.2016 № 7921 «О прогнозе социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Сургут на 2017 год и плановый период 2018 – 2019 годов».

² Закон ХМАО-Югры от 27.09.2015 № 105-оз «О внесении изменений в отдельные Законы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в сфере налогообложения».

решения о бюджете в соответствии с требованиями статьи 20 Бюджетного кодекса РФ. Расчёт отдельных видов доходов выполнен с учётом влияния изменений налогового и бюджетного законодательства, динамики изменения дебиторской задолженности, уровня собираемости, а также с учётом ожидаемого исполнения доходов за 2017 год.

Структура и динамика доходов бюджета города на 2017-2020 годы представлена в таблице 1 и диаграмме 2, из которых видно, что намечена тенденция увеличения доли налоговых доходов в общих доходах бюджета от 40,7% в 2017 году до 42,7% в 2020 году, на (+)2 процентных пункта. Доля субвенций на исполнение государственных полномочий увеличится с 43,3% в 2017 году до 44,8% в 2018 году и снизится до 41,2% в 2020 году. Доля неналоговых доходов увеличится на (+)0,3 процентных пункта в планируемом периоде 2019-2020 годов по сравнению с 2017 годом. Доля прочих безвозмездных поступлений (дотации, субсидии, иные) незначительно снизится на (-)0,1 процентных пункта, с 10,5% в 2017 году до 10,4% в 2020 году.

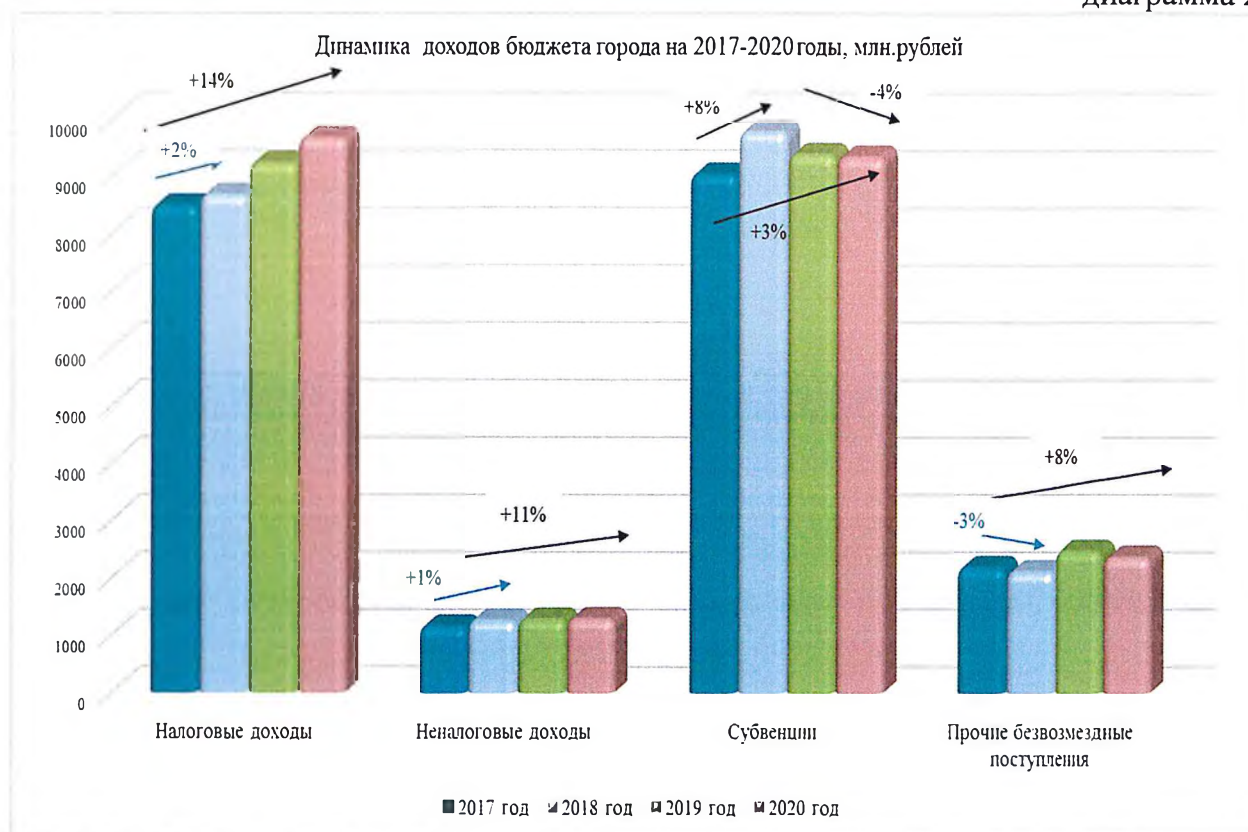
Прогнозируемые доходы в 2018 году увеличатся на (+)4,6% к ожидаемому исполнению 2017 года. При этом безвозмездные поступления в виде субсидий снизятся на (-)17,3%, иные межбюджетные трансферты - на (-)94,5%. Рост общего объёма доходов обусловлен в основном увеличением поступлений субвенций и суммы налоговых и неналоговых доходов на (+)8,2% и на (+)3% соответственно. Более подробно динамика изменения доходной части бюджета в разрезе видов доходов представлена в Приложении 2.1.

таблица 1

Структура доходов бюджета города на 2016-2020 годы

№ п/п	Наименование доходов	2016 год (кассовые поступления)		Ожидаемое исполнение по доходам в 2017 году (по информации департамента финансов)		Проект бюджета города						Отклонение проекта 2018г. от ожидаемого исполнения 2017г., тыс рублей
		сумма, тыс руб	структура, %	сумма, тыс руб	структура, %	сумма, тыс руб	структура, %	сумма, тыс руб	структура, %	сумма, тыс руб	структура, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=6-4	
1.	Налоговые доходы	8 269 590,3	38,3	8 488 184,8	40,7	8 674 815,1	39,7	9 235 413,8	41,3	9 667 916,3	42,7	+186 630,3
2.	Неналоговые доходы	1 435 368,9	6,6	1 161 728,4	5,5	1 265 244,0	5,8	1 283 983,3	5,7	1 292 260,1	5,7	+103 515,6
3.	Дотации	559 711,7	2,6	326 819,5	1,6	524 346,0	2,4	435 033,1	1,9	435 033,1	1,9	+197 526,5
4.	Субсидии	2 843 174,4	13,2	1 914 537,0	9,2	1 583 931,4	7,3	2 025 290,2	9,1	1 926 564,0	8,5	-330 605,6
5.	Субвенции	8 517 613,1	39,4	9 032 763,0	43,3	9 772 501,8	44,8	9 376 546,3	42,0	9 332 571,8	41,2	+739 738,8
6.	Иные межбюджетные трансферты	25 415,4	0,1	19 428,2	0,1	1 072,9	0,0	991,4	0,0	1 246,0	0,0	-18 355,3
7.	Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	9 451,6	0,0	21 252,8	0,1	4 912,5	0,0	4 912,5	0,0	4 912,5	0,0	-16 340,3
9.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-42 696,5	-0,2	-98 119,8	-0,5	-774,9	-0,0	-774,9	-0,0	-774,9	-0,0	+97 344,9
	ВСЕГО	21 617 628,8	100	20 866 593,8	100	21 826 048,8	100	22 361 395,7	100	22 659 728,9	100	+959 455,0

диаграмма 2



1. Налоговые доходы в 2018 году ожидаются в сумме 8 674 815,1 тыс. рублей, их доля в общем объёме доходов составит 39,7%. По сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года планируется увеличение налоговых доходов на (+)186 630,3 тыс. рублей или на (+)2,2%, а их доля в общем объёме доходов снизится на (-)1 процентный пункт. К 2020 году планируется положительная динамика. Темп прироста налоговых доходов в 2020 году по сравнению с 2017 годом составит 14%. Прогнозирование налоговых доходов (за исключением отдельных видов государственной пошлины и акцизов на нефтепродукты) осуществлено ГАДБ - инспекцией Федеральной налоговой службы России по городу Сургуту в соответствии с утверждённой методикой³.

Основную долю в налоговых доходах в 2018 году в размере 74% составляет налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ), налоги на совокупный доход обеспечивают 18% налоговых поступлений, налоги на имущество – 6,6% налоговых доходов, государственная пошлина – 1% и акцизы – 0,4% (диаграмма 3).

Анализ планирования налоговых доходов бюджета на 2018-2020 годы показал следующее.

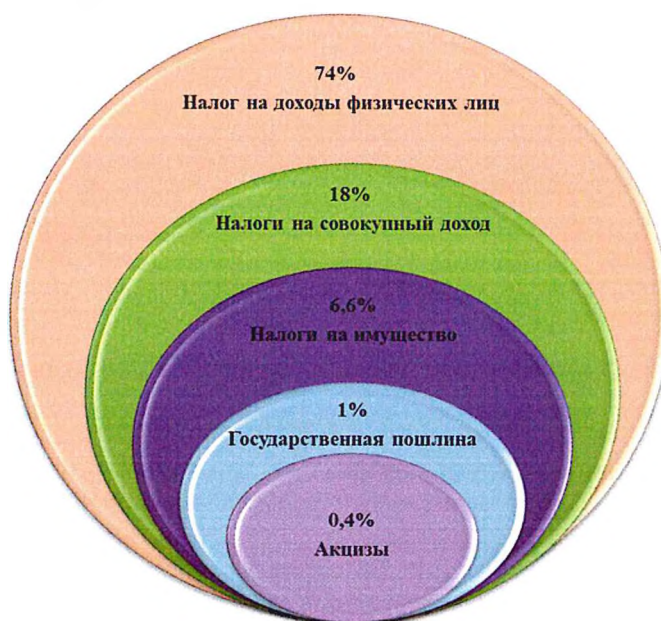
1.1. Расчёт поступлений НДФЛ в 2018-2020 годах выполнен с учётом индексов роста фонда заработной платы и индекса потребительских цен, установленных Прогнозом, в разрезе категорий плательщиков с учётом дополнительных доходов в сумме 53 169 218 рублей (прогнозируемое поступление НДФЛ с доходов, полученных в виде дивидендов акционерами ОАО «Сургутнефтегаз») и выпадающих доходов в сумме 51 774 489 рублей (в связи с переводом аппарата управления крупнейшего налогоплательщика «Газпром переработка» в г. Санкт-Петербург). С учётом указанных факторов поступление НДФЛ в 2018 году планируется в сумме 6 416 359 099 рублей, в

³ Приказ ИФНС России по г.Сургуту от 03.11.2016 № 02-03/407 «Об утверждении методики прогнозирования налоговых доходов бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период» (далее – методика).

2019 году – 6 805 392 326 рублей и в 2020 году – 7 130 685 698 рублей. Прирост поступлений НДФЛ в 2018 году по отношению к уровню ожидаемого исполнения 2017 года составит (+)2%.

диаграмма 3

Структура налоговых доходов бюджета города в 2018 году



1.2. Поступления доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории РФ, в сумме 30 938 341,74 рублей на 2018 год, 34 827 693,57 рублей на 2019 год запланированы на основании письма УФК по ХМАО-Югре от 29.11.2016 исх.№ 87-04-15/04-6682. В связи с отсутствием у администратора доходов прогнозных данных на 2020 год, доходы на этот период запланированы на уровне ожидаемых поступлений 2019 года.

1.3. Налоги на совокупный доход на 2018 год прогнозируются в объеме 1 565 709 605 рублей, что на 46 893 649 рублей или 3,1% выше ожидаемого исполнения в 2017 году. Согласно приказу Минфина РФ № 65н⁴ в данную группу доходов входят следующие виды:

1) Поступления по налогам, взимаемым в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитаны в сумме 1 167 842 096 рублей на 2018 год, 1 344 246 218 рублей на 2019 год, 1 455 913 045 рублей на 2020 год с учетом:

- «индекса физического объема оборота малого предпринимательства» в размере 102,6% в 2018 году, 102,8% в 2019 году, 102,7% в 2020 году;

- «индекса цен оборота малого предпринимательства» 104,1% в 2018 году, 104% в 2019 году, 103,9% в 2020 году;

- дополнительно поступающих доходов в 2019 году в сумме 106 589 302 рублей, в 2020 году в сумме 36 547 047 рублей (в связи с окончанием действия минимальной ставки налога в размере 5%).

2) Поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности в сумме 304 418 430 рублей на 2018 год, 284 935 650 рублей на 2019 год,

⁴ Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (далее – Инструкция № 65н).

266 699 769 рублей на 2020 год рассчитаны с учётом индекса потребительских цен в размере 104% и коэффициента снижения 0,9 (в связи с сокращением количества налогоплательщиков).

3) Расчёт поступлений единого сельскохозяйственного налога в сумме 1 245 483 рублей в 2018 году, 1 305 904 рублей в 2019 году, 1 370 622 рублей в 2020 году выполнен на основании ожидаемого поступления в 2017 году в сумме 1 155 440 рублей, индекса роста цен на продукцию в сфере сельского хозяйства и индекса объёма продукции сельского хозяйства.

4) Прогноз поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, составил 92 203 596 рублей в 2018 году, 95 891 740 рублей в 2019 году, 99 727 409 рублей в 2020 году. Доходы запланированы на основании ожидаемого поступления налога в 2017 году в сумме 88 828 127 рублей и индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ.

1.4. В бюджет города поступают налог на имущество физических лиц и земельный налог, которые согласно статье 15 Налогового кодекса РФ являются местными налогами и вводятся в действие решениями представительного органа. Их доля в структуре доходов бюджета города занимает 2,7% по оценке 2017 года, темп прироста в 2020 году по отношению к 2017 году составит 5%.

Поступления имущественных налогов прогнозируются в сумме 574 629 887 рублей на 2018 год, что на (+)9 214 538 рублей больше ожидаемого исполнения в 2017 году, в том числе по следующим видам:

1) Поступления по налогу на имущество физических лиц запланированы в сумме 114 327 038 рублей, что на 8,8% больше ожидаемого исполнения в 2017 году. На 2019 год планируются поступления в сумме 123 473 201 рублей, на 2020 год – 133 351 057 рублей.

Планирование налога на имущество физических лиц осуществлено с учётом среднего уровня собираемости, который составил 70,2% за два предыдущих отчётных года.

2) Поступления по земельному налогу запланированы в сумме 460 302 849 рублей ежегодно, или на уровне ожидаемого исполнения в 2017 году. Расчёт поступлений по земельному налогу выполнен с учётом коэффициента роста (снижения) за счёт изменения количества объектов налогообложения в размере 1,0.

Следует отметить, что по отдельным категориям земель (видам разрешённого использования земельного участка) установленные на территории г. Сургута ставки земельного налога⁵ ниже, чем максимально предусмотренные статьёй 394 Налогового кодекса РФ (таблица 2). Рассчитать сумму выпадающих доходов в разрезе категорий земель не представилось возможным в связи с отсутствием у ГАДБ необходимой информации.

1.5. Поступления государственной пошлины запланированы администраторами доходов в соответствии с методиками прогнозирования в сумме 87 178 135 рублей на 2018 год, что на 10,3% выше ожидаемого уровня 2017 года. На 2019-2020 годы планируются поступления в сумме 85 038 135 рублей ежегодно.

⁵ Решение Сургутской городской Думы от 26.10.2005 № 505-III ГД «Об установлении земельного налога».

таблица 2

Ставки земельного налога на территории г. Сургута

№ п/п	Категория земель/вид разрешённого использования земельного участка	Налоговая ставка (в процентах)		Отклонение (гр.4 – гр.3)
		НК РФ	Решение Думы № 505-III ГД	
1	2	3	4	5
1.	Земли сельскохозяйственного назначения:			
1.1.	Земельные участки, используемые для сельскохозяйственного производства	0,3	0,3	0,0
1.2.	Земельные участки, находящиеся в составе дачных, садоводческих и огороднических объединений	0,3	0,1	-0,2
1.3.	Иные земельные участки, отнесённые к категории земель сельскохозяйственного назначения	1,5	1,5	0,0
2.	Земли населённых пунктов:			
2.1.	Земельные участки, предназначенные для размещения домов среднетажной и многоэтажной жилой застройки, за исключением земельных участков, входящих в состав общего имущества многоквартирного дома:			
	занятые жилищным фондом и объектами инженерной инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса или приобретённые (предоставленные) для жилищного строительства	0,3	0,01	-0,29
	доля в праве на земельный участок, приходящийся на объект, не относящийся к жилищному фонду и к объектам инженерной инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса	1,5	0,8	-0,7
2.2.	Земельные участки, предназначенные для размещения домов малоэтажной жилой застройки, в том числе индивидуальной жилой застройки	0,3	0,2	-0,1
2.3.	Земельные участки, предназначенные для размещения гаражей и автостоянок	1,5	0,1	-1,4
2.4.	Земельные участки, предназначенные для дачного строительства, садоводства и огородничества	0,3	0,1	-0,2
2.5.	Земельные участки, предназначенные для размещения объектов торговли, общественного питания, бытового обслуживания	1,5	0,6	-0,9
2.6.	Земельные участки, предназначенные для размещения гостиниц	1,5	1,0	-0,5
2.7.	Земельные участки, предназначенные для размещения офисных зданий делового и коммерческого назначения	1,5	0,5	-1,0
2.8.	Земельные участки, предназначенные для размещения объектов рекреационного и лечебно-оздоровительного назначения	1,5	0,5	-1,0
2.9.	Земельные участки, предназначенные для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности, коммунального хозяйства, материально-технического, продовольственного снабжения, сбыта и заготовок	1,5	1,0	-0,5
2.10.	Земельные участки, предназначенные для размещения электростанций, обслуживающих их сооружений и объектов	1,5	1,5	0,0
2.11.	Земельные участки, предназначенные для размещения портов, водных, железнодорожных вокзалов, автодорожных вокзалов, аэропортов, аэродромов, аэровокзалов	1,5	1,5	0,0
2.12.	Земельные участки, занятые водными объектами, находящимися в обороте	1,5	1,5	0,0
2.13.	Земельные участки, предназначенные для разработки полезных ископаемых, размещения железнодорожных путей, автомобильных дорог, искусственно созданных внутренних водных путей, причалов, пристаней, полос отвода железных и автомобильных дорог, водных путей, трубопроводов, кабельных, радиорелейных и воздушных линий связи и линий радиотелефонии, воздушных линий электропередачи конструктивных элементов и сооружений, объектов, необходимых для эксплуатации, содержания, строительства, реконструкции, ремонта, развития наземных и подземных зданий, строений, сооружений, устройств транспорта, энергетики и связи, размещения наземных сооружений и инфраструктуры спутниковой связи, объектов космической деятельности, военных объектов	1,5	1,0	-0,5
2.14.	Земельные участки, занятые особо охраняемыми территориями и объектами, городскими лесами, скверами, парками, городскими садами	1,5	1,5	0,0
2.15.	Земельные участки, предназначенные для сельскохозяйственного использования	0,3	0,3	0,0
2.16.	Земельные участки улиц, проспектов, площадей, шоссе, аллей, бульваров, застав, переулков, проездов, тупиков, земельные участки резерва, земельные участки, занятые водными объектами, изъятыми из оборота или ограниченными в обороте в соответствии с законодательством Российской Федерации, земельные участки под полосами отвода водоемов, каналов и коллекторов, набережные	1,5	1,0	-0,5
2.17.	Земельные участки, предназначенные для размещения административных зданий, объектов образования, науки, здравоохранения и социального обеспечения, физической культуры и спорта, культуры, искусства, религии	1,5	0,5	-1,0
3.	Земельные участки, ограниченные в обороте в соответствии с законодательством Российской Федерации, предоставленные для обеспечения обороны, безопасности и таможенных нужд	0,3	0,3	0,0
4.	Иные категории земель	1,5	1,5	0,0

1.6. Прогноз выпадающих доходов от предоставления льгот по местным налогам согласно материалам к проекту бюджета на 2018-2020 годы представлен в таблице 3.

таблица 3

Прогноз выпадающих доходов от предоставления налоговых льгот по земельному налогу и налогу на имущество физических лиц в 2018-2020 годах

(тыс. рублей)

Основание предоставления налоговых льгот	2018 год		2019 год		2020 год	
	сумма	структура, %	сумма	структура, %	сумма	структура, %
Налог на имущество физических лиц						
Решение Думы города от 30.10.2014 № 601-IV ДГ	7 582,48	18,1	11 373,73	18,1	12 511,1	18,1
Статья 407 Налогового кодекса РФ	34 295,03	81,9	51 442,55	81,9	56 586,8	81,9
Итого	41 877,52	100,0	62 816,27	100,0	69 097,9	100,0
Земельный налог						
Решение городской Думы от 26.10.2005 № 505-III ДГ	4 091,55	11,7	6 137,55	16,6	6 751,3	18,0
Статья 395 Налогового кодекса РФ	30 845,85	88,3	30 845,85	83,4	30 845,85	82,0
Итого	34 937,4	100,0	36 983,4	100,0	37 597,15	100,0
ВСЕГО	76 814,92		99 799,67		106 695,05	

Общий объем выпадающих доходов составляет:

- на 2018 год в сумме 76 814,92 тыс. рублей;
- на 2019 год – 99 799,67 тыс. рублей;
- на 2020 год – 106 695,05 тыс. рублей.

При этом налоговые льготы, предоставленные согласно Налоговому кодексу РФ, составляют около 85% общего объема выпадающих доходов в 2018 году и 82% в 2019-2020 годах.

2. Прогнозирование неналоговых доходов произведено главными администраторами доходов бюджета города (таблица 4).

Неналоговые доходы на 2018 год планируются в сумме 1 265 244 тыс. рублей, что на (+)103 515,6 тыс. рублей или на (+)8,9% выше ожидаемого исполнения в 2017 году. Их доля в общем объеме доходов бюджета в 2018 году увеличится на (+)0,3 процентных пункта, с 5,5% до 5,8%. На период 2019-2020 годов также планируется рост объема неналоговых доходов до 1 292 260,1 тыс. рублей в 2020 году.

таблица 4

Неналоговые доходы бюджета города в разрезе администраторов в 2018 году

(тыс.рублей)

Наименование	Дума города	Администрация города	КСП города	Департамент образования	ДАНГ	Департамент финансов	Органы исполнительной власти РФ, ХМАО-Югры	Итого	Доля в общей сумме доходов, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	-	774 922,9	-	-	8 145,3	-	-	783 068,2	61,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	-	-	-	-	-	-	12 993,7	12 993,7	1,03
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	299,9	165 865,9,0	42,0	2 013,0	807,4	632,5	-	169 660,7	13,41
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	-	172 325,8	-	-	-	-	-	172 325,8	13,62
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	-	26 641,9	18,8	619,9	3 884,6	16,2	61 491,3	92 672,7	7,32
Прочие неналоговые доходы	-	28 657,9	-	-	5 865,0	-	-	34 522,9	2,73
Всего	299,9	1 168 414,4	60,8	2 632,9	18 702,3	648,7	74 485,0	1 265 244,0	100,00
Доля в общей сумме доходов, %	0,02	92,35	0,00	0,21	1,48	0,05	5,89	100,00	

2.1. Основную долю в неналоговых доходах бюджета на 2018 год занимают доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в размере 61,9% или в сумме 783 068,2 тыс. рублей, в том числе:

- 12 846,8 тыс. рублей - доходы в виде дивидендов по акциям;
- 11,5 тыс. рублей - проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов;
- 758 748,3 тыс. рублей - доходы, получаемые в виде арендной платы либо иной платы за пользование муниципальным имуществом;
- 3 316,3 тыс. рублей - платежи от муниципальных унитарных предприятий;

- 8 145,3 тыс. рублей - плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций.

По сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличатся в 2018 году на 89 591,1 тыс. рублей в основном за счёт доходов, получаемых в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества. Указанные доходы к 2020 году планируется увеличить до 849 526,2 тыс. рублей или на (+)22,5% к ожидаемому уровню 2017 года.

2.1.1. По статье «Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям» запланированы поступления на 2018 год в сумме 12 846,8 тыс. рублей, что выше уровня ожидаемых доходов 2017 года на (+)2 053,7 тыс. рублей или на (+)19%. Более подробно информация представлена в таблице 5.

таблица 5

Динамика поступлений дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальному образованию, в доход бюджета города в 2014-2020 годах

(тыс.рублей)

№ п/п	Наименование эмитента	Сумма вложений муниципального образования по состоянию на:			Поступление дивидендов						
		01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	Факт			План			
					2014 год	2015 год	2016 год	2017 год (ожидаемое)	2018 год	2019 год	2020 год
1	ОАО "Сбербанк России"	105,0	105,0	105,0	112,0	15,75	69,0	210,0	163,0	163,0	163,0
2	ОАО "Сургутнефтегаз"	79 947,5	79 947,5	79 947,5	7 249,8	7 853,9	7 249,7	7 249,7	7 451,2	-	-
3	ОАО "Сургутгаз"	0,9	0,9	0,9	90,5	104,2	-	86,3	85,8	85,8	85,8
4	ОАО "Агентство воздушных сообщений"	22 260,0	22 260,0	22 260,0	8 962,5	6 022,2	5 033,2	3 247,1	5 146,8	5 146,8	-
5	ОАО "Югра-консалтинг"	79 212,0	79 212,0	79 212,0	3,4	63,0	-	-	-	-	-
6	ОАО "СПОПАТ"	352 163,0	355 773,0	355 773,0	-	-	-	-	-	-	-
7	ОАО "Аэропорт Сургут"	950,0	950,0	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ОАО "Сибирский экспресс"	21,0	21,0	21,0	-	-	-	-	-	-	-
9	ОАО "Югорская лизинговая компания"	1 550,0	1 550,0	1 550,0	-	-	-	-	-	-	-
10	ОАО "Новые технологии в строительстве"	40 000,0	40 000,0	40 000,0	-	-	-	-	-	-	-
11	ОАО "Сургутская ипотечная компания"	990,0	990,0	990,0	-	-	-	-	-	-	-
12	ОАО "Центральная аптека"	41 019,0	41 019,0	41 019,0	-	-	-	-	-	-	-
Всего		618 218,4	621 828,4	620 878,4	16 418,2	14 059,1	12 351,9	10 793,1	12 846,8	5 395,6	248,8

В 2018 году из принадлежащих муниципальному образованию пакетов акций 11-ти акционерных обществ планируется получение доходов (дивидендов) только по акциям четырёх обществ на сумму 12 846,8 тыс. рублей. В 2017 году доходность всех имеющихся пакетов акций предположительно составит:

- ОАО «Сургутгаз» - 95 рублей на 1 рубль вложений;
- ОАО (ПАО) «Сбербанк России» - 2 рубля на 1 рубль вложений;
- ОАО «Агентство воздушных сообщений» - 15 копеек на 1 рубль вложений;
- ОАО «Сургутнефтегаз» - 9 копеек на 1 рубль вложений.

2.1.2. Доходы, получаемые в виде арендной платы либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества, запланированы на 2018 год в сумме 758 748,3 тыс. рублей, из них:

- 573 797,3 тыс. рублей - доходы в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, в том числе доходы от продажи права на аренду указанных земельных участков;

- 34 989,1 тыс. рублей - доходы в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды на земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности;

- 149 961,9 тыс. рублей - доходы, получаемые от сдачи в аренду муниципального имущества.

1) Доходы от использования земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, запланированы на 2018 год в сумме 573 797,3 тыс. рублей, что на 13,6% выше уровня ожидаемого исполнения в 2017 году. Увеличение поступлений планируется в связи с ожидаемым поступлением дебиторской задолженности прошлых лет в большем объёме. Кроме того, в 2017 году ожидается неисполнение плановых назначений в связи с пересчётом арендной платы в сторону уменьшения в результате оспаривания кадастровой стоимости арендаторами, неисполнением арендаторами обязанности по уплате арендной платы в установленные сроки.

Расчёт доходов в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, выполнен на 2018 год в соответствии с методикой на основании следующих данных:

- годовых начислений по заключённым договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, с учётом индекса инфляции, в размере 499 512,2 тыс. рублей;

- количества земельных участков, планируемых к продаже в 2018 году (332 ед.), и исключением доходов в связи с их продажей в сумме 51 472,5 тыс. рублей;

- взыскания долгов прошлых лет и дебиторской задолженности в сумме 90 540,3 тыс. рублей.

На 2019-2020 годы расчёт осуществлён аналогичным способом с учётом индекса инфляции в размере 4%, а также дополнительного поступления дебиторской задолженности за счёт усиления мер по её погашению в сумме 25 945 тыс. рублей в 2019 году, 35 740,2 тыс. рублей в 2020 году.

Доходы от продажи права на аренду указанных земельных участков в сумме 35 210,3 тыс. рублей в 2018 году, 10 780,7 тыс. рублей в 2019 году, 10 525,5 тыс. рублей в 2020 году рассчитаны исходя из усреднённого количества земельных участков, реализованных за три последних года, и средней стоимости одного квадратного метра земельного участка.

2) Расчёт доходов в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, на 2018-2020 годы сумме 34 989,1 тыс. рублей ежегодно или в размере 74% от планируемых поступлений 2017 года выполнен на основании действующих договоров аренды и планируемой суммы взыскания дебиторской задолженности.

3) Размер доходов от сдачи в аренду муниципальных жилых и нежилых помещений рассчитан согласно утверждённой методике, с учётом прогнозируемой суммы взыскания дебиторской задолженности. В 2018 году планируются поступления в сумме 149 961,9 тыс. рублей, что (+)18,1% выше ожидаемого исполнения в 2017 году. Увеличение доходов по данной статье ожидается в связи с введением в эксплуатацию и заселением наёмного дома социального использования, расположенного по улице И. Захарова, д. 12, а также вследствие дополнительного поступления дебиторской

задолженности за счёт усиления мер по её погашению в сумме 730,3 тыс. рублей в 2019 году, 1 294,2 тыс. рублей в 2020 году.

2.1.3. В 2018 году планируется получение в доход бюджета части прибыли муниципальных унитарных предприятий (далее – МУП), остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в сумме 3 316,3 тыс. рублей от 4 МУП из 13 существующих. При этом 1 предприятие находится в стадии ликвидации.

В таблице 6 представлена информация по доходам от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2014-2020 годах.

таблица 6

Динамика доходов бюджета от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2014-2020 годах

(тыс. рублей)													
№ п/п	Наименование предприятия	Кассовые поступления						Ожидаемые поступления 2017 года		Размер на 2018-2020 годы по решению Думы города от 27.06.2017 №127-VI ДГ. %	Проект бюджета		
		2014 год		2015 год		2016 год							
		размр. %	сумма	размр. %	сумма	размр. %	сумма	размр. %	сумма		2018 год	2019 год	2020 год
1	СГМУП "Книга"	ликвидировано 07.04.2017											
2	СГМУП "Комбинат школьного питания"	освобождено от уплаты											
3	СГМУП "Сургутский хлебозавод"	освобождено от уплаты											
4	СГМУСП "Северное"	находится в стадии ликвидации											
5	СГМУЭП "Горсвет"	15%	286,0	15%	834,50	15%	894,3	15%	19,6	15%	19,6	19,6	19,6
6	СГМУП "СКЦ "Природа"	15%	-	15%	2,40	15%	35,1	15%	-	освобождено от уплаты			
7	СГМУП "Городской рынок"	50%	525,0	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
8	СГМУП "Дорожные ремонтные технологии"	15%	3 150,0	15%	3 441,9	15%	480,8	15%	3 200,1	15%	3 200,1	3 200,1	3 200,1
9	СГМУП "БТИ"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	88,80	88,80	88,80
10	СГМУП "Горводоканал"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
11	СГМУП "Городские тепловые сети"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
12	СГМУП "РКЦ ЖКХ города Сургута"	15%	97,1	15%	-	15%	-	15%	302,6	15%	7,80	7,80	7,80
13	СГМУП "Тепловик"	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
14	СГМУП "Коммунальное предприятие"	15%	34,2	15%	-	15%	-	15%	-	15%	-	-	-
	ВСЕГО		4 092,3		4 278,80		1 410,2		3 522,3		3 316,3	3 316,3	3 316,3

На 2018 год планируется снижение доходов по сравнению с 2017 годом на (-)5,8%, а по сравнению с 2015 годом (наиболее доходным) – на (-)22,5%.

2.1.4. По статье «Прочие доходы от использования имущества» запланированы доходы по договорам за установку и эксплуатацию рекламных конструкций на объектах муниципальной собственности на 2018 год в сумме 8 145,3 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 15 854,2 тыс. рублей, на 2020 год в сумме 17 590,3 тыс. рублей. Расчёт выполнен в соответствии с методикой на основании:

- прогнозируемого количества рекламных конструкций;
- размера платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций в соответствии с решением Думы города от 29.09.2006 № 74-IV ДГ⁶;
- прогнозируемых объёмов взыскания дебиторской задолженности в сумме 25,5 тыс. рублей.

Рост доходов более чем в 1 265 раз в 2018 году по сравнению с ожидаемым уровнем 2017 года объясняется предполагаемым заключением договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций по результатам торгов в 1 полугодии 2018 года.

2.2. По статье «Плата за негативное воздействие на окружающую среду» запланированы доходы в сумме 12 993,7 тыс. рублей ежегодно, что на (-)0,2% ниже уровня ожидаемого исполнения 2017 года.

⁶ Решение Думы города от 29.09.2006 № 74-IV ДГ «О правилах распространения наружной рекламы на территории города Сургута».

2.3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства запланированы в сумме 169 660,7 тыс. рублей на 2018 год, что выше уровня ожидаемого исполнения 2017 года на 74,3%. Рост доходов от оказания платных услуг составил 38,4%, повышение уровня доходов от компенсации затрат государства связано с увеличением оплаты стоимости восстановления зелёных насаждений, подлежащих сносу.

2.4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов планируются в 2018 году в сумме 172 325,8 тыс. рублей, что составит 78,9% ожидаемого уровня 2017 года. В 2017 году ожидается перевыполнение плановых показателей в связи с незапланированным поступлением средств в счёт досрочного погашения стоимости имущества по договору купли-продажи с рассрочкой платежа.

2.5. По статье «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» в 2018 году планируются доходы в сумме 92 672,7 тыс. рублей, что на (-)13,5% ниже уровня ожидаемого исполнения 2017 года.

2.6. Прочие неналоговые доходы запланированы на 2018 год в сумме 34 522,9 тыс. рублей, в том числе:

1) поступления в виде неосновательного обогащения в сумме 31 299,9 тыс. рублей, из них:

- 25 434,9 тыс. рублей - за использование земельных участков при отсутствии правовых оснований;

- 5 865,0 тыс. рублей - за незаконное размещение рекламных конструкций;

2) плата за размещение нестационарных торговых объектов в сумме 3 223 тыс. рублей.

3. Объёмы межбюджетных трансфертов городу Сургуту доведены Департаментом финансов ХМАО-Югры в соответствии с Законом ХМАО-Югры от 23.11.2017 № 75-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов». Во исполнение требований статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ частью 5 проекта решения о бюджете предлагается утвердить общий объём межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов, в 2018 году в сумме 11 881 852,1 тыс. рублей, в 2019 году – 11 837 861 тыс. рублей и в 2020 году – 11 695 414,9 тыс. рублей.

По статье «Дотации бюджетам муниципальных образований» в 2018 году планируется увеличение на (+)60,4% (с 326 819,5 тыс. рублей до 524 346 тыс. рублей) по сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года в связи с планированием поступления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов), а также увеличением дотации на сбалансированность местных бюджетов в целях обеспечения индексации с 1 января 2018 года оплаты труда работников, не подпадающих под действие указов Президента РФ, на прогнозный уровень инфляции 4%.

Субсидии на софинансирование расходов местного значения запланированы на 2018 год в сумме 1 583 931,4 тыс. рублей, что на (-)330 605,6 тыс. рублей или на (-)17,3% меньше ожидаемого исполнения 2017 года.

Субвенции на исполнение государственных полномочий запланированы в сумме 9 772 501,8 тыс. рублей, их прирост по сравнению с ожидаемым исполнением 2017 года составит (+)739 738,8 тыс. рублей или (+)8,2%.

Объём доведённых иных межбюджетных трансфертов составил 1 072,9 тыс. рублей, что на (-)18 355,3 тыс. рублей или на (-)94,2% ниже ожидаемого исполнения в 2017 году.

4. Экспертиза проекта доходной части бюджета города на 2018-2020 годы показала следующее.

4.1. К проекту бюджета не представлены расчёты и обоснования доходов, администраторами которых являются органы исполнительной власти РФ, ХМАО-Югры, вследствие чего проверить реалистичность и достоверность указанных доходов в сумме 36 246,8 тыс. рублей не представляется возможным.

4.2. Имеются следующие предложения в части совершенствования утверждённой методики прогнозирования доходов по ГАДБ Администрация города⁷.

1) По КБК 040 1 11 01040 04 0000 120 формула планирования доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ или обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городскому округу в размере 100% (подпункт 1 пункта 1.2 методики), не учитывает случаи приватизации долей хозяйственных товариществ и обществ, тогда как фактически при планировании доходов по данной статье на 2020 год акции ОАО «Агентство воздушных сообщений» не были учтены, так как в 2019 году планируется их приватизация⁸. Предлагаем внести изменения в методику, дополнив формулу планирования доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ или обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городскому округу в размере 100%, случаями приватизации долей хозяйственных товариществ и обществ.

2) Методикой не предусмотрено прогнозирование неналоговых доходов по КБК 1 14 02042 04 0000 000⁹, тогда как в соответствии с проектом бюджета города на 2018-2020 годы¹⁰ Администрация города является главным администратором данных доходов. Предлагаем дополнить методику методами прогнозирования неналоговых доходов по КБК 1 14 02042 04 0000 000.

3) Подпунктами 2, 3 пункта 1.16 методики (КБК 040 1 17 05040 04 0000 180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов») предусмотрены методы прогнозирования доходов, которые не являются неналоговыми и относятся к группе доходов «Безвозмездные поступления»:

- от возврата организациями в бюджет города остатков субсидий прошлых лет;
- сумм возврата остатков субсидий прошлых лет, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, из бюджета городского округа.

Указанные доходы Инструкцией № 65н предусмотрены по КБК 000 2 18 04000 04 0000 180 и 000 2 19 00000 04 0000 151 соответственно. Предлагаем выделить данные доходы в отдельные пункты методики, а не предусматривать их подпунктами пункта 1.16.

Рогаченко В.С.
52-83-76

⁷ Распоряжение Администрации города от 28.06.2017 № 1096 «Об утверждении методики прогнозирования неналоговых доходов и источников финансирования дефицита бюджета главного администратора доходов бюджета Администрации города Сургута».

⁸ Решение Думы города Сургута от 30.05.2017 № 111-VI ДГ «О прогнозном плане приватизации муниципального имущества на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов».

⁹ Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений).

¹⁰ Приложение 3 к проекту решения Думы города «О бюджете городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

Динамика доходов бюджета города Сургут за 2011-2020 годы

№ п/п	Код	Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элементы, подвиды доходов, классификации операций сектора государственного управления	2011 год (кассовые поступления)		2012 год (кассовые поступления)		2013 год (кассовые поступления)		2014 год (кассовые поступления)		2015 год (кассовые поступления)		2016 год (кассовые поступления)		Ожидаемое исполнение по доходам в 2017 году (по информации департамента финансов)	Прогноз бюджета города						Отклонение проекта 2018г. от ожидаемого исполнения 2017г.	
			сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %		2018 год		2019 год		2020 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	10 577 851,5	56,1%	10 789 795,9	57,2%	11 031 494,0	60,9%	10 380 550,6	47,5%	9 552 611,3	41,0%	9 704 959,1	44,9%	9 649 913,2	46,2%	9 940 059,0	45,5%	10 519 397,1	48,2%	10 960 176,4	48,4%	290 145,9
1	1 01 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	6 516 436,5	34,5%	6 648 506,1	35,2%	7 035 990,0	38,8%	6 571 889,4	30,1%	5 898 600,3	25,3%	6 146 528,2	28,4%	6 291 702,5	30,2%	6 416 359,1	29,4%	6 805 392,3	31,2%	7 130 685,7	31,5%	124 656,6
1.1	1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	6 516 436,5	34,5%	6 648 506,1	35,2%	7 035 990,0	38,8%	6 571 889,4	30,1%	5 898 600,3	25,3%	6 146 528,2	28,4%	6 291 702,5	30,2%	6 416 359,1	29,4%	6 805 392,3	31,2%	7 130 685,7	31,5%	124 656,6
2	1 03 00000 00 0000 000	НАЛОГА НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	23 739,3	0,1%	27 555,4	0,1%	39 331,0	0,2%	33 217,9	0,2%	30 938,3	0,1%	34 827,7	0,2%	34 827,7	0,2%	-2 279,6
2.1	1 03 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	23 739,3	0,1%	27 555,4	0,1%	39 331,0	0,2%	33 217,9	0,2%	30 938,3	0,1%	34 827,7	0,2%	34 827,7	0,2%	-2 279,6
3	1 05 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	922 025,5	4,9%	1 156 060,2	6,1%	1 264 298,3	7,0%	1 267 890,6	5,8%	1 367 208,9	5,9%	1 446 165,4	6,7%	1 518 816,0	7,3%	1 565 709,6	7,2%	1 726 379,6	7,9%	1 823 710,8	8,0%	46 893,6
3.1	1 05 01000 00 0000 110	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	483 225,6	2,6%	673 232,4	3,6%	789 399,2	4,4%	821 461,9	3,8%	918 397,3	3,9%	1 014 311,1	4,7%	1 103 599,0	5,3%	1 167 842,1	5,4%	1 344 246,3	6,2%	1 455 913,0	6,4%	64 243,1
3.2	1 05 02000 02 0000 110	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	438 283,2	2,3%	482 216,3	2,6%	463 933,9	2,6%	424 508,8	1,9%	394 012,2	1,7%	349 585,5	1,6%	325 233,4	1,6%	304 418,4	1,4%	284 935,7	1,3%	266 699,8	1,2%	-20 814,9
3.3	1 05 03000 01 0000 110	Единый сельскохозяйственный налог	516,7	0,0%	611,5	0,0%	167,6	0,0%	652,4	0,0%	549,2	0,0%	1 201,4	0,0%	1 155,4	0,0%	1 245,5	0,0%	1 305,9	0,0%	1 370,6	0,0%	90,0
3.4	1 05 04000 02 0000 110	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	0,0	0,0%	0,0	0,0%	10 797,6	0,1%	21 267,5	0,1%	54 250,2	0,2%	81 067,4	0,4%	88 828,1	0,4%	92 203,6	0,4%	95 891,7	0,4%	99 727,4	0,4%	3 375,5
4	1 06 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	940 251,4	5,0%	1 072 291,1	5,7%	1 097 287,6	6,1%	583 465,7	2,7%	634 912,1	2,7%	563 424,8	2,6%	565 415,3	2,7%	574 629,9	2,6%	583 776,1	2,7%	593 653,9	2,6%	9 214,5
4.1	1 06 01000 00 0000 110	Налог на имущество физических лиц	46 470,6	0,2%	86 326,7	0,5%	105 841,6	0,6%	99 132,3	0,5%	101 901,7	0,4%	72 939,7	0,3%	105 112,5	0,5%	114 327,0	0,5%	123 473,2	0,6%	133 351,1	0,6%	9 214,5
4.2	1 06 04000 02 0000 110	Транспортный налог	609 316,0	3,2%	668 694,4	3,5%	660 850,5	3,6%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
4.3	1 06 06000 00 0000 110	Земельный налог	284 464,8	1,5%	317 270,0	1,7%	330 595,5	1,8%	484 333,4	2,2%	533 010,4	2,3%	490 485,1	2,3%	460 302,8	2,2%	460 302,8	2,1%	460 302,8	2,1%	460 302,8	2,0%	0,0
5	1 08 00000 00 0000 000	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	145 413,4	0,8%	44 213,8	0,2%	50 355,5	0,3%	61 181,9	0,3%	68 892,7	0,3%	74 140,1	0,3%	79 032,6	0,4%	87 178,1	0,4%	85 038,1	0,4%	85 038,1	0,4%	8 145,5
5.1	1 08 03000 01 0000 110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	25 507,0	0,1%	31 673,7	0,2%	37 458,1	0,2%	48 481,1	0,2%	67 064,3	0,3%	72 094,1	0,3%	77 253,2	0,4%	82 660,9	0,4%	82 660,9	0,4%	82 660,9	0,4%	5 407,7
5.2	1 08 07000 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	119 906,4	0,6%	12 540,1	0,1%	12 897,4	0,1%	12 700,8	0,1%	1 828,4	0,0%	2 046,0	0,0%	1 779,4	0,0%	4 517,2	0,0%	2 377,2	0,0%	2 377,2	0,0%	2 737,8
6	1 09 00000 00 0000 000	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	186,9	0,0%	32,6	0,0%	19,7	0,0%	14,5	0,0%	14,7	0,0%	0,8	0,0%	0,4	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	-0,4
7	1 11 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	1 236 671,0	6,6%	1 152 944,1	6,1%	991 449,5	5,5%	1 082 563,3	5,0%	823 791,8	3,5%	829 011,6	3,8%	693 477,1	3,3%	783 068,2	3,6%	818 626,7	3,8%	849 526,2	3,7%	89 591,1
7.1	1 11 01000 00 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	37 818,7	0,2%	13 600,3	0,1%	13 020,6	0,1%	16 418,2	0,1%	14 057,0	0,1%	12 351,9	0,1%	10 793,1	0,1%	12 846,8	0,1%	5 395,7	0,0%	248,9	0,0%	2 053,7
7.2	1 11 03000 00 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны	22 057,6	0,1%	10 627,6	0,1%	202,8	0,0%	121,5	0,0%	232,8	0,0%	46,5	0,0%	32,6	0,0%	11,4	0,0%	5,4	0,0%	2,0	0,0%	-21,1
7.3	1 11 05000 00 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	1 128 260,1	6,0%	1 104 345,4	5,9%	959 111,2	5,3%	1 058 894,7	4,8%	804 730,5	3,5%	815 122,2	3,8%	679 122,6	3,3%	758 748,3	3,5%	794 055,1	3,6%	828 368,7	3,7%	79 625,7
7.4	1 11 07000 00 0000 120	Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	22 667,6	0,1%	7 223,2	0,0%	13 698,0	0,1%	6 036,3	0,0%	4 278,8	0,0%	1 410,2	0,0%	3 522,3	0,0%	3 316,3	0,0%	3 316,3	0,0%	3 316,3	0,0%	-206,0
7.5	1 11 09000 00 0000 120	Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	25 867,0	0,1%	17 147,6	0,1%	5 416,9	0,0%	1 092,6	0,0%	492,7	0,0%	80,7	0,0%	6,4	0,0%	8 145,3	0,0%	15 854,2	0,1%	17 590,3	0,1%	8 138,9
8	1 12 00000 00 0000 000	ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	16 681,3	0,1%	15 210,6	0,1%	22 311,9	0,1%	23 162,7	0,1%	22 074,1	0,1%	33 477,9	0,2%	13 018,3	0,1%	12 993,7	0,1%	12 993,7	0,1%	12 993,7	0,1%	-24,6
8.1	1 12 01000 01 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	16 681,3	0,1%	15 210,6	0,1%	22 311,9	0,1%	23 162,7	0,1%	22 074,1	0,1%	33 477,9	0,2%	13 018,3	0,1%	12 993,7	0,1%	12 993,7	0,1%	12 993,7	0,1%	-24,6
9	1 13 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМП																					

№ п/п	Код	Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элементы, подлиста доходов, классификации операций сектора государственного управления	2011 год (кассовые поступления)		2012 год (кассовые поступления)		2013 год (кассовые поступления)		2014 год (кассовые поступления)		2015 год (кассовые поступления)		2016 год (кассовые поступления)		Ожидаемое исполнение по доходам в 2017 году (по информации департамента финансов)		Прогноз бюджета города						Отклонение проекта 2018г. от ожидаемого исполнения 2017г.
			сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	2018 год		2019 год		2020 год				
															сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %	сумма, тыс. руб.	структура, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
11.6.	1 16 25000 00 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о недрах, об особо охраняемых природных территориях, об охране и использовании животного мира, об экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, о рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов, земельного законодательства, лесного законодательства, водного законодательства	1 625,8	0,0%	4 014,3	0,0%	5 959,5	0,0%	7 567,6	0,0%	5 282,2	0,0%	6 317,8	0,0%	6 912,0	0,0%	3 512,5	0,0%	3 512,5	0,0%	3 512,5	0,0%	-3 399,5
11.7	1 16 28000 01 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	8 691,8	0,0%	11 081,2	0,1%	3 244,5	0,0%	12 703,3	0,1%	2 662,1	0,0%	2 858,8	0,0%	3 149,0	0,0%	3 140,0	0,0%	3 140,0	0,0%	3 140,0	0,0%	-9,0
11.8	1 16 30000 01 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения	92 075,3	0,5%	60,1	0,0%	168,2	0,0%	210,5	0,0%	883,6	0,0%	2 625,8	0,0%	1 385,7	0,0%	1 240,0	0,0%	1 240,0	0,0%	1 240,0	0,0%	-145,7
11.9	1 16 33000 00 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	165,0	0,0%	20,0	0,0%	792,4	0,0%	-552,4	0,0%	286,7	0,0%	725,7	0,0%	1 407,9	0,0%	1 395,8	0,0%	1 395,8	0,0%	1 395,8	0,0%	-12,1
11.10	1 16 35000 00 0000 140	Суммы по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде	0,0	0,0%	259,2	0,0%	128,7	0,0%	86,8	0,0%	396,7	0,0%	158,2	0,0%	93,5	0,0%	68,0	0,0%	68,0	0,0%	68,0	0,0%	-25,5
11.11	1 16 37000 00 0000 140	Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	17 721,5	0,1%	17 721,5	0,1%	17 721,5	0,1%	17 721,5	0,1%	0,0
11.12	1 16 41000 01 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об электроэнергетике	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	2 095,0	0,0%	1 576,0	0,0%	1 600,0	0,0%	2 490,7	0,0%	2 500,0	0,0%	2 500,0	0,0%	2 500,0	0,0%	9,3
11.13	1 16 43000 00 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях	0,0	0,0%	1 924,9	0,0%	2 201,1	0,0%	4 846,1	0,0%	3 161,8	0,0%	2 617,0	0,0%	5 924,0	0,0%	3 358,5	0,0%	3 358,5	0,0%	3 358,5	0,0%	-2 565,5
11.14	1 16 45000 01 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушения законодательства Российской Федерации о промышленной безопасности	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	24 055,5	0,1%	8 702,3	0,0%	11 568,8	0,1%	18 036,7	0,1%	19 000,0	0,1%	19 000,0	0,1%	19 000,0	0,1%	963,3
11.15	1 16 90000 00 0000 140	Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба	36 171,5	0,2%	123 383,9	0,7%	87 790,8	0,5%	38 341,3	0,2%	32 424,6	0,1%	44 813,4	0,2%	39 955,0	0,2%	30 181,1	0,1%	30 128,3	0,1%	30 104,5	0,1%	-9 774,0
12	1 17 00000 00 0000 000	ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	17 224,3	0,0	86 337,0	0,0	135 605,6	0,7%	110 947,0	0,5%	152 667,8	0,7%	91 845,1	0,4%	32 460,4	0,2%	34 522,9	0,2%	34 522,9	0,2%	34 522,9	0,2%	2 062,4
12.1	1 17 05040 04 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	16 609,5	0,1%	-408,3	0,0%	443,0	0,0%	110 473,7	0,5%	153 633,0	0,7%	92 177,2	0,4%	32 460,4	0,2%	34 522,9	0,2%	34 522,9	0,2%	34 522,9	0,2%	2 062,4
12.2	1 17 01040 04 0000 180	Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов	614,8	0,0%	86 745,3	0,5%	135 162,6	0,7%	473,3	0,0%	-965,3	0,0%	-332,1	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
	2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	8 286 575,5	43,9%	8 083 253,4	42,8%	7 086 519,2	39,1%	11 461 249,7	52,5%	13 718 522,8	59,0%	11 912 669,6	55,1%	11 216 680,7	53,8%	11 885 989,7	54,5%	11 841 998,6	54,3%	11 699 552,5	51,6%	669 309,1
13	2 02 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	8 314 536,7	44,1%	8 183 874,5	43,4%	7 189 106,4	39,7%	11 744 393,0	53,8%	13 811 948,1	59,4%	11 945 914,6	55,3%	11 293 547,6	54,1%	11 881 852,1	54,4%	11 837 861,0	54,2%	11 695 414,9	51,6%	588 304,5
13.1	2 02 01000 00 0000 151	Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	794 248,3	4,2%	290 824,4	1,5%	103 845,2	0,6%	158 041,7	0,7%	525 585,6	2,3%	559 711,7	2,6%	326 819,5	1,6%	524 346,0	2,4%	435 033,1	2,0%	435 033,1	1,9%	197 526,5
13.2	2 02 02000 00 0000 151	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	3 357 854,2	17,8%	2 331 985,5	12,4%	1 175 904,1	6,5%	4 363 583,7	20,0%	4 870 002,3	20,9%	2 843 174,4	13,2%	1 914 537,0	9,2%	1 583 931,4	7,3%	2 025 290,2	9,3%	1 926 564,0	8,5%	-330 605,6
13.3	2 02 03000 00 0000 151	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 831 415,3	20,3%	5 415 247,9	28,7%	5 857 502,2	32,3%	7 107 889,4	32,5%	8 215 812,2	35,3%	8 517 613,1	39,4%	9 032 763,0	43,3%	9 772 501,8	44,8%	9 376 546,3	43,0%	9 332 571,8	41,2%	739 738,8
13.4	2 02 04000 00 0000 151	Иные межбюджетные трансферты	331 018,9	1,8%	145 816,7	0,8%	51 854,9	0,3%	114 878,2	0,5%	200 548,0	0,9%	25 415,4	0,1%	19 428,2	0,1%	1 072,9	0,0%	991,4	0,0%	1 246,0	0,0%	-18 355,3
14	2 07 00000 00 0000 180	ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	0,0	0,0%	45 403,5	0,2%	8 172,6	0,0%	66 938,8	0,3%	27 000,0	0,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
14.1	2 07 04000 04 0000 180	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	0,0	0,0%	45 403,5	0,2%	8 172,6	0,0%	66 938,8	0,3%	27 000,0	0,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
15	2 18 04000 04 0000 180	Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет		0,0%		0,0%	51 668,7	0,3%	0,0	0,0%	5 728,2	0,0%	9 451,6	0,0%	21 252,8	0,1%	4 912,5	0,0%	4 912,5	0,0%	4 912,5	0,0%	-16 340,3
16	2 19 00000 00 0000 000	ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-27 961,2	-0,1%	-146 024,6	-0,8%	-162 428,5	-0,9%	-350 082,1	-1,6%	-126 153,5	-0,5%	-42 696,5	-0,2%	-98 119,8	-0,5%	-774,9	0,0%	-774,9	0,0%	-774,9	0,0%	97 344,9
16.1	2 19 04000 04 0000 151	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-27 961,2	-0,1%	-146 024,6	-0,8%	-162 428,5	-0,9%	-350 082,1	-1,6%	-126 153,5	-0,5%	-42 696,5	-0,2%	-98 119,8	-0,5%	-774,9	0,0%	-774,9	0,0%	-774,9	0,0%	97 344,9
		ВСЕГО	18 864 427,0	100,0%	18 873 049,3	100,0%	18 118 013,2	100,0%	21 841 800,3	100,0%	23 271 134,1	100,0%	21 617 628,8	100,0%	20 866 593,8	100,0%	21 826 048,8	100,0%	22 361 395,7	102,5%	22 659 728,9	100,0%	959 455,0

Сведения о дебиторской задолженности по доходам, учтенной при планировании доходов бюджета

тыс. рублей

№ п/п	Вид дохода	2014 год			2015 год					2016 год					2017 год				2018 год			Дебиторская задолженность					тыс. рублей	
		Планируемая сумма доходов		Фактические доходы	Планируемая сумма доходов		Фактические доходы	Взыскано дебиторской задолженности прошлых лет	Доля в сумме доходов на 01.01.2015г. (гр.9/гр.23 × 100)	Планируемая сумма доходов		Фактические доходы	Взыскано дебиторской задолженности	Доля в сумме доходов на 01.01.2016г. (гр.15/гр.26 × 100)	Планируемая сумма доходов		Ожидаемая сумма доходов	Планируемая сумма доходов		Доля в сумме доходов на 01.01.2017г. (гр.21/гр.26 × 100)	На 01.01.2015г.	На 01.01.2016г.	Изменение (гр.24 - гр.23)	На 01.01.2017г.	Изменение (гр.26 - гр.24)			
		Всего	Из них: сумма дебиторской задолженности прошлых лет		Всего	Из них: сумма дебиторской задолженности прошлых лет				Всего	Из них: сумма дебиторской задолженности прошлых лет				Всего	Из них: сумма дебиторской задолженности прошлых лет												
																		Первоначально	С поправками									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (КБК 04011105012040000120)	784 875,10	66 505,50	823 737,42	872 057,19	122 462,50	603 189,46	40 026,95	7,59	705 906,38	58 431,96	11,08	621 287,46	84 001,83	18,72	554 731,46	17 033,17	50 000,00	11,14	504 991,03	538 586,95	90 540,25	18,72	527 364,10	448 831,69	-78 532,41	483 767,26	34 935,57
	в том числе просроченная																							70 728,30	441 914,65	371 186,35	483 767,26	41 852,61
	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земельные участки, находящиеся в собственности городских округов (КБК 04011105024040000120)	26 218,30	0,00	43 219,87	44 381,78	0,00	43 032,82	230,55	5,81	44 938,96	123,98	3,12	41 343,33	212,11	7,77	21 056,31	79,31	79,31	2,90	47 195,42	34 989,14	296,33	7,77	3 969,80	2 731,35	-1 238,45	3 815,96	1 084,61
	в том числе просроченная																							55,05	2 720,35	2 665,30	3 815,96	1 095,60
	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), (КБК 04011105034040000120)	203 151,10	4 733,88	191 896,92	214 430,37	11 495,48	158 508,24	18 394,86	28,36	120 165,17	9 851,82	15,19	152 479,66	3 004,17	8,95	117 514,74	8 769,53	11 575,86	34,50	126 936,15	149 961,86	3 498,46	8,13	64 853,69	33 555,60	-31 298,09	43 033,01	9 477,42
	в том числе просроченная																							1 984,07	21 262,79	19 278,72	41 284,84	20 022,05
	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (установка и эксплуатация рекламных конструкций) (КБК 04611109044040000120)	24 849,83	12 909,04	1 092,59	1 670,01	1 307,39	492,71	485,22	12,45	6 998,02	751,88	19,30	80,71	48,38	1,50	15 252,28	402,22	402,22	12,45	6,44	8 145,33	25,48	1,50	3 896,03	3 229,59	-666,43	1 701,08	-1 528,51
	в том числе просроченная																							3 896,03	3 229,59	-666,43	1 701,08	-1 528,51
	Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (необосновательное обогащение за незаконные рекламные конструкции) (КБК 04611705040040000180)	6 235,87	6 235,87	13 445,48	5 904,91	5 904,91	7 060,88	4 320,22	22,92	4 315,35	4 315,35	22,89	10 820,82	8 024,52	37,42	4 914,95	4 914,95	4 914,95	22,92	4 914,95	5 864,95	5 864,95	35,33	18 850,96	21 445,99	2 595,02	16 598,90	-4 847,08
	в том числе просроченная																							4 012,21	14 242,94	10 230,72	16 598,90	2 355,96
	Итого	1 045 330,19	90 384,28	1 073 392,29	1 138 444,25	141 170,28	812 284,10	63 457,80	10,25	882 323,88	73 474,99	11,08	826 011,97	95 291,00	18,69	713 469,74	31 199,18	66 972,34	11,14	684 043,99	737 548,23	100 225,46	19,66	618 934,58	509 794,22	-109 140,36	548 916,22	39 122,00

**Информация о распределении бюджетных ассигнований
на 2017 год согласно решению Думы города о бюджете города Сургута № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017)
и на 2018 год согласно проекту решения**

№ п/п	Наименование показателя	Бюджетные ассигнования, предусмотренные решением Думы города № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017)		Бюджетные ассигнования, предусмотренные проектом бюджета		Темп прироста ("+" - увеличение, "- " - сокращение), %
		2017 год		2018 год		
		руб.	%	руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7 (гр.5/гр.3-100)
1	Общегосударственные вопросы	2 038 370 540,46	9,29	2 219 105 949,83	9,74	8,87
1.1	Дума города	71 645 767,95		77 345 767,95		7,96
1.2	Администрация города	1 434 964 144,80		1 406 935 343,58		-1,95
1.3	Контрольно-счетная палата города	59 825 699,61		59 986 845,61		0,27
1.4	Департамент образования	7 930 386,00		7 851 607,00		-0,99
1.5	Департамент архитектуры и градостроительства	15 880 774,90		23 527 312,50		48,15
1.6	Департамент финансов	448 123 767,20		643 459 073,19		43,59
2	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	289 357 147,02	1,32	253 694 344,97	1,11	-12,32
2.1	Администрация города	289 357 147,02		253 694 344,97		-12,32
3	Национальная экономика	3 410 739 544,76	15,55	3 453 594 290,84	15,17	1,26
3.1	Администрация города	3 078 816 381,95		3 004 176 724,57		-2,42
3.2	Департамент образования	489 029,00		0,00		-100,00
3.3	Департамент архитектуры и градостроительства	331 434 133,81		448 669 666,27		35,37
3.4	Департамент финансов	-		747 900,00		100,00
4	Жилищно-коммунальное хозяйство	1 341 414 341,53	6,12	1 258 816 418,26	5,53	-6,16
4.1	Администрация города	788 440 274,24		860 236 436,82		9,11
4.2	Департамент архитектуры и градостроительства	552 974 067,29		398 579 981,44		-27,92
5	Охрана окружающей среды	62 080 712,10	0,28	35 956 955,44	0,16	-42,08
5.1	Администрация города	62 080 712,10		35 956 955,44		-42,08
6	Образование	12 351 739 985,53	56,31	12 873 517 259,38	56,53	4,22
6.1	Администрация города	1 772 997 171,83		1 192 720 295,32		-32,73
6.2	Департамент образования	10 534 261 196,65		11 497 355 859,48		9,14
6.3	Департамент архитектуры и градостроительства	44 481 617,05		183 441 104,58		312,40

№ п/п	Наименование показателя	Бюджетные ассигнования, предусмотренные решением Думы города № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017)		Бюджетные ассигнования, предусмотренные проектом бюджета		Темп прироста ("+" - увеличение, "-" - сокращение), %
		2017 год		2018 год		
		руб.	%	руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7 (гр.5/гр.3-100)
7	Культура, кинематография	822 699 857,65	3,75	972 159 447,98	4,27	18,17
7.1	Администрация города	815 024 750,62		938 316 412,70		15,13
7.2	Департамент архитектуры и градостроительства	7 675 107,03		33 843 035,28		340,95
8	Здравоохранение	8 737 297,32	0,04	3 197 600,00	0,01	-63,40
8.1	Администрация города	8 376 547,72		3 197 600,00		-61,83
8.2	Департамент архитектуры и градостроительства	360 749,60		0,00		-100,00
9	Социальная политика	861 657 635,25	3,93	654 501 584,96	2,87	-24,04
9.1	Администрация города	384 718 329,58		324 693 449,96		-15,60
9.2	Контрольно-счетная палата города	161 146,00		0,00		-100,00
9.3	Департамент образования	354 052 380,00		248 105 686,00		-29,92
9.4	Департамент архитектуры и градостроительства	122 665 779,67		81 642 449,00		-33,44
9.5	Департамент финансов	60 000,00		60 000,00		0,00
10	Физическая культура и спорт	673 203 544,21	3,07	951 219 089,27	4,18	41,30
10.1	Администрация города	413 924 119,86		920 496 160,90		122,38
10.2	Департамент архитектуры и градостроительства	259 279 424,35		30 722 928,37		-88,15
11	Средства массовой информации	8 236 367,12	0,04	8 236 367,12	0,04	0,00
11.1	Администрация города	8 236 367,12		8 236 367,12		0,00
12	Обслуживание государственного и муниципального долга	65 835 820,26	0,30	89 249 496,23	0,39	35,56
12.1	Департамент финансов	65 835 820,26		89 249 496,23		35,56
	ИТОГО:	21 934 072 793,21	100,00	22 773 248 804,28	100,00	3,83

Приложение 4

Расходы бюджета города в разрезе главных распорядителей бюджетных средств
в 2017-2018 годах

(тыс. рублей / %)

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Решение Думы города № 46-VI ДГ (в редакции от 02.10.2017)		Проект бюджета		Темп прироста («+» - увеличение, «-» - сокращение)
	2017 год	%	2018 год	%	(гр.4/гр.2-100)
1	2	3	4	5	6
Администрация города	9 056 935,95	41,29	8 948 660,09	39,29	-1,20
Департамент образования	10 896 732,99	49,68	11 753 313,15	51,61	7,86
Департамент архитектуры и градостроительства	1 334 751,65	6,09	1 200 426,48	5,27	-10,06
Департамент финансов	514 019,59	2,34	733 516,47	3,22	42,70
Дума города	71 645,77	0,33	77 345,77	0,34	7,96
КСП города	59 986,85	0,27	59 986,85	0,26	0,00
Всего расходов, в том числе:	21 934 072,80	100,00	22 773 248,81	100,00	3,83
за счёт средств местного бюджета	11 204 568,85	51,08	11 415 469,46	50,13	1,88
за счёт средств межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	10 729 503,54	48,92	11 357 779,35	49,87	5,86

**Объёмы и доли финансирования муниципальных программ
в общем объёме бюджета города на 2018 год**

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Финансирование в 2018 году	
		объём, руб.	доля*, %
1	2	3	4
1.	Муниципальная программа «Развитие образования города Сургута на 2014 - 2030 годы»	12 369 362 768,28	54,32
2.	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 - 2030 годы»	2 558 052 181,99	11,23
3.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации города на 2014 - 2030 годы»	1 482 993 253,65	6,51
4.	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	1 372 480 063,92	6,03
5.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	999 460 432,17	4,39
6.	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014 - 2030 годы»	733 516 469,42	3,22
7.	Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на 2018 - 2030 годы»	409 345 570,88	1,80
8.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014 - 2030 годы»	330 371 147,46	1,45
9.	Муниципальная программа «Молодёжная политика Сургута на 2014 - 2030 годы»	285 846 237,02	1,26
10.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 - 2030 годы»	282 735 635,67	1,24
11.	Муниципальная программа «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства на 2014 - 2030 годы»	279 798 451,00	1,23
12.	Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий населения города Сургута на 2014 - 2030 годы»	239 730 304,47	1,05
13.	Муниципальная программа «Развитие электронного муниципалитета на 2016 - 2030 годы»	201 128 656,49	0,88
14.	Муниципальная программа «Защита населения и территории города Сургута от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны на 2014 - 2030 годы»	178 912 564,09	0,79
15.	Муниципальная программа «Проектирование и строительство объектов инженерной инфраструктуры на территории города Сургута в 2014 - 2030 годах»	138 821 914,13	0,61
16.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	117 802 750,04	0,52
17.	Муниципальная программа «Организация ритуальных услуг и содержание объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	111 380 935,56	0,49
18.	Муниципальная программа «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	109 923 725,68	0,48

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Финансирование в 2018 году	
		объём, руб.	доля*, %
1	2	3	4
19.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом в сфере жилищно-коммунального хозяйства в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	98 942 378,54	0,43
20.	Муниципальная программа «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	73 367 875,77	0,32
21.	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и экстремизма в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	69 794 014,69	0,31
22.	Муниципальная программа «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014 - 2030 годы»	56 619 016,78	0,25
23.	Муниципальная программа «Обеспечение жильём отдельных категорий граждан, проживающих в городе Сургуте, на 2014 - 2030 годы»	53 685 308,18	0,24
24.	Муниципальная программа «Развитие коммунального комплекса в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	47 718 708,97	0,21
25.	Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в городе Сургуте на 2016 - 2030 годы»	16 859 124,54	0,07
26.	Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Сургуте на 2016 - 2030 годы»	7 897 416,60	0,03
27.	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	5 881 732,16	0,03
28.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	3 280 000,00	0,01
29.	Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы»	727 000,00	0,003
ИТОГО (программные расходы)		22 636 435 638,15	99,40
Справочно (непрограммные расходы):		136 813 166,13	0,60
Справочно (всего):		22 773 248 804,28	100

* - размер доли указан от расходов бюджета (программных и непрограммных) на 2018 год.

Информация о финансировании муниципальных программ и целевых показателях результатов реализации муниципальных программ городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019 – 2020 годов

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
1	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации города на 2014 — 2030 годы»	1 482 993 253,65	1 468 920 621,51	1 467 955 370,82
1.1	Реализация вопросов местного значения, отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления города Сургута в установленном порядке от общего количества вопросов местного значения и переданных отдельных государственных полномочий, да/нет	да	да	да
1.2	Доля граждан, имеющих доступ к получению государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна» по месту пребывания, в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг, %	100	100	100
1.3	Соблюдение требований по материально-техническому и организационному обеспечению деятельности органов местного самоуправления, да/нет	да	да	да
2	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014 — 2030 годы»	733 516 469,42	723 814 197,47	978 478 155,17
2.1	Доля разработанных муниципальных правовых актов от общего количества муниципальных правовых актов, подлежащих разработке финансовым органом муниципального образования в соответствии с требованиями, установленными бюджетным законодательством, %	100	100	100
2.2	Степень соблюдения требований бюджетного законодательства при подготовке проекта решения Думы города о бюджете города и состава документов и материалов, представляемых одновременно с ним, %	100	100	100
2.3	Степень соблюдения требований бюджетного законодательства при подготовке годового отчёта об исполнении бюджета города и состава документов и материалов, предоставляемых одновременно с ним, %	100	100	100
3	Муниципальная программа «Развитие образования города Сургута на 2014 — 2030 годы»	12 369 362 768,28	12 565 413 297,61	12 684 378 324,16
3.1	Количество учреждений, в отношении которых департамент образования выполняет функции куратора, ед.	99	102	104
3.2	Доля средств бюджета муниципального образования, выделяемых немunicipальным организациям, в том числе социально ориентированным некоммерческим организациям, на предоставление услуг (выполнение работ) в общем объёме средств, выделяемых на предоставление услуг (выполнение работ) в сфере образования, спрос на которые превышает возможности муниципальных учреждений, %	7,4	7,7	7,7

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объем финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
3.3	Обеспеченность детей дошкольного возраста местами в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, (количество мест на 1000 детей)	644	669	705
3.4	Отношение среднего балла единого государственного экзамена (в расчёте на 2 обязательных предмета) в 10% школ с лучшими результатами единого государственного экзамена к среднему баллу единого государственного экзамена (в расчёте на 2 обязательных предмета) в 10% школ с худшими результатами единого государственного экзамена, не более, раз	1,5	1,5	1,5
3.5	Охват детей в возрасте от 5 до 18 лет, программами дополнительного образования (удельный вес численности детей, получающих услуги дополнительного образования, в общей численности детей в возрасте от 5 до 18 лет), %	58,9	55,1	52,1
3.6	Доля детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно), отдохнувших в лагерях с дневным пребыванием детей, по отношению к численности детей указанного возраста, проживающих на территории города, %	20,4	19	17,8
3.7	Количество приобретённых объектов (выкупленных в полном объёме) недвижимого имущества для размещения дошкольных, общеобразовательных учреждений, учреждений дополнительного образования, ед.	1	-	-
4	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	1 372 480 063,92	1 131 209 131,75	1 129 914 266,83
4.1	Количество посещений общедоступных библиотек, ед.	570020	570040	570060
4.2	Количество проведённых выставок, ед.	55	55	55
4.3	Количество проведённых культурно-массовых мероприятий, публичных выступлений, ед.	1868	1868	1870
4.4	Численность детей, обучающихся в муниципальных детских школах искусств (по видам искусств) по дополнительным образовательным программам в области искусств в рамках муниципального задания, чел.	2897	2897	2897
4.5	Количество муниципальных учреждений, курируемых комитетом культуры и туризма, обеспеченных комплексным содержанием, ед.	13	13	13
4.6	Количество организованных мероприятий (выставок, конференций, совещаний, ознакомительных поездок и др.) и участие в выездных мероприятиях, направленных на продвижение туристского потенциала города Сургута, ед.	8	8	8
4.7	Количество детей, посетивших лагерь дневного пребывания, чел.	700	700	700
4.8	Доли объектов культуры, доступных для людей с ограниченными возможностями здоровья, в общем количестве объектов культуры, %	7,7	23	23
4.9	Доля средств бюджета муниципального образования, выделяемых немunicipальным организациям, в том числе социально ориентированным некоммерческим организациям, на предоставление услуг (выполнение работ) в общем объёме средств, выделяемых на предоставление услуг (выполнение работ) в сфере культуры, спрос на которые превышает возможности муниципальных учреждений, %	18,1	-	-
5	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	999 460 432,17	945 989 317,17	934 852 616,54

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
5.1	Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом от общей численности населения, %	27,84	27,5	27,48
5.2	Количество систематически занимающихся физической культурой и спортом в муниципальных учреждениях, курируемых управлением физической культуры и спорта Администрации города, чел.	105838	106897	109045
5.3	Доля лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, систематически занимающихся физической культурой и спортом от общей численности данной категории населения, %	6,57	6,57	6,57
5.4	Доля граждан, выполнивших нормативы Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО), в общей численности населения, принявшего участие в сдаче нормативов Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО), %	30	31,25	28,57
5.5	Обеспеченность населения спортивными сооружениями исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта, %	20,65	20,61	20,19
5.6	Единовременная пропускная способность объектов спорта, расположенных на территории города, чел.	14918	15225	15225
5.7	Доля средств бюджета муниципального образования, выделяемых немunicipальным организациям, в том числе социально ориентированным некоммерческим организациям, на предоставление услуг (выполнение работ) в общем объёме средств, выделяемых на предоставление услуг (выполнение работ) в сфере физической культуры и спорта, спрос на которые превышает возможности муниципальных учреждений, %	19,9	-	-
6	Муниципальная программа «Молодёжная политика Сургута на 2014 — 2030 годы»	285 846 237,02	285 591 867,76	285 641 064,06
6.1	Количество мероприятий, проведённых учреждениями молодёжной политики, ед.	1202	1202	1202
6.2	Доля реализуемых отделом вопросов местного значения от общего количества вопросов местного значения, относящихся к компетенции отдела, %	100	100	100
7	Муниципальная программа «Развитие коммунального комплекса в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	47 718 708,97	42 097 732,77	28 050 488,85
7.1	Доля выполненных работ по реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры от запланированных, %	100	100	100
7.2	Доля выполненных работ по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры от запланированных, %	100	100	100
7.3	Доля замены ветхих инженерных сетей теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения от общей протяжённости ветхих инженерных сетей теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения, %	2,4	2,4	2,6
7.4	Уровень возмещения недополученных доходов газоснабжающей организации, %	100	100	100
7.5	Доля возмещения затрат на уплату процентов по привлекаемым заёмным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы от уплаченной суммы процентов, %	50	50	50
7.6	Количество актуализированных схем теплоснабжения, шт.	1	1	1
7.7	Количество актуализированных схем водоснабжения, шт.	1	1	1

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
7.8	Количество актуализированных схем водоотведения, шт.	1	1	1
7.9	Доля возмещения затрат на уплату процентов организациям коммунального комплекса по привлекаемым заёмным средствам на реконструкцию, расширение, модернизацию, строительство, капитальный ремонт объектов коммунального комплекса от уплаченной суммы процентов, %	50	50	50
8	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом в сфере жилищно-коммунального хозяйства в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	98 942 378,54	98 869 962,54	98 837 291,28
8.1.	Доля объектов муниципального имущества в сфере жилищно-коммунального хозяйства, в отношении которых обеспечено управление, от общего количества таких объектов, %	100	100	100
9	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	5 881 732,16	31 739 807,85	11 838 335,93
9.1	Доля объёма тепловой энергии, расчёты за которую осуществляются с использованием приборов учёта, в общем объёме тепловой энергии, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования, %	95,5	95,5	95,5
9.2	Доля объёма холодной воды, расчёты за которую осуществляются с использованием приборов учёта, в общем объёме воды, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования, %	96,4	96,4	96,5
9.3	Доля объёма горячей воды, расчёты за которую осуществляются с использованием приборов учёта, в общем объёме воды, потребляемой (используемой) на территории муниципального образования, %	78,6	78,6	78,6
9.4	Удельный расход электрической энергии на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчёте на 1 кв. метр общей площади), кВтч/кв.м.	44,7	44,3	44,1
9.5	Удельный расход тепловой энергии на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений (в расчёте на 1 кв. метр общей площади), Гкал/кв.м.	0,173	0,173	0,173
9.6	Удельный расход холодной воды на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, (в расчёте на 1 человека), куб.м./чел.	4,6	4,6	4,6
9.7	Удельный расход горячей воды на снабжение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, (в расчёте на 1 человека), куб.м./чел.	2,5	2,4	2,4
9.8	Удельный расход топлива на выработку тепловой энергии на котельных, т. у.т./Гкал	0,17	0,17	0,17
9.9	Удельный расход электрической энергии, используемой при передаче тепловой энергии в системах теплоснабжения, кВтч/куб.м	0,39	0,39	0,39
9.10	Удельный расход электрической энергии, используемой при передаче (транспортировке) воды в системах водоснабжения (на 1 куб. метр), тыс.кВтч/тыс.м3	0,37	0,37	0,37
9.11	Удельный расход электрической энергии, используемой в системах водоотведения (на 1 куб. метр), тыс.кВтч/м3	0,0006	0,0006	0,0006
9.12	Доля индивидуальных приборов учёта холодной и горячей воды, электрической энергии, установленных в муниципальных жилых и нежилых помещениях, от общего количества требуемых к установке, %	100	100	100

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
10	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 — 2030 годы»	2 558 052 181,99	2 739 557 698,63	2 542 234 476,45
10.1	Протяжённость введённых в эксплуатацию автомобильных дорог и улиц, км	-	1,414	-
10.2	Протяжённость введённых в эксплуатацию внутриквартальных проездов, м	-	553,2	-
10.3	Площадь отремонтированных автомобильных дорог, тыс. кв. м	160,462	73,339	189,951
10.4	Площадь автомобильных дорог, искусственных сооружений, обеспеченных комплексным содержанием в соответствии с требованиями к эксплуатационному состоянию, допустимому по условиям обеспечения безопасности дорожного движения, тыс. кв. м	4395,506	4395,51	4395,51
10.5	Выполнение перевозчиками производственной программы, %	100	100	100
11	Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий населения города Сургута на 2014 — 2030 годы»	239 730 304,47	146 929 666,95	154 116 762,80
11.1	Доля семей, проживающих в жилых помещениях ветхих, аварийных жилых домов и в жилых помещениях, непригодных для проживания, улучшивших жилищные условия, от общего количества семей, проживающих в таких жилых помещениях, %	4,9	7,9	3,4
11.2	Доля семей, нуждающихся в предоставлении жилых помещений на условиях договоров социального найма и найма специализированного жилищного фонда, улучшивших жилищные условия, от общего количества таких семей, %	0,3	0,2	0,2
11.3	Доля семей, проживающих в приспособленных для проживания строениях, улучшивших жилищные условия, от общего количества таких семей, %	0	7,3	6
11.4	Доля ликвидированных ветхих, аварийных домов и строений, %	10,3	21	7,5
12	Муниципальная программа «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	73 367 875,77	67 658 851,26	67 933 106,57
12.1	Доля выполненных мероприятий по обеспечению комфортных и безопасных условий проживания в жилищном фонде, %	100	100	100
12.2	Доля возмещённых управляющим организациям средств за предоставленные коммунальные услуги населению (теплоснабжения, водоснабжения), %	100	100	100
12.3	Доля средств местного бюджета, перечисленных на ремонт многоквартирных домов, предусмотренных планом реализации программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, %	100	100	100
12.4	Доля выполненных заявок на отлов безнадзорных и бродячих животных от общего количества поступивших заявок, %	100	100	100
13	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 — 2030 годы»	282 735 635,67	269 727 410,66	274 289 965,53
13.1	Доля оказанных муниципальных услуг от общего количества муниципальных услуг, оказываемых департаментом, %	100	100	100
13.2	Доля реализованных вопросов местного значения от общего количества вопросов местного значения, выполняемых департаментом, %	100	100	100
13.3	Количество координируемых подведомственных муниципальных организаций, ед.	10	10	10
13.4	Количество администрируемых муниципальных программ, ед.	8	8	8

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
14	Муниципальная программа «Организация ритуальных услуг и содержание объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	111 380 935,56	157 962 545,05	156 380 877,65
14.1	Доля объектов похоронного обслуживания, находящихся на содержании, от общего количества объектов похоронного обслуживания, %	100	100	100
14.2	Доля удовлетворённых обращений о предоставлении ритуальных услуг от общего количества обращений, %	100	100	100
15	Муниципальная программа «Защита населения и территории города Сургута от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны на 2014 — 2030 годы»	178 912 564,09	178 813 143,07	177 203 888,20
15.1	Уровень выполнения Плана основных мероприятий муниципального образования городской округ город Сургут в области гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на текущий год, %	100	100	100
15.2	Охват населения городской системой оповещения и информирования о чрезвычайных ситуациях, %	100	100	100
15.3	Уровень готовности Сургутского спасательного центра к выполнению аварийно-спасательных и водолазно-спасательных работ, %	100	100	100
15.4	Доля реализуемых управлением по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Администрации города вопросов местного значения от общего количества вопросов местного значения, относящихся к компетенции управления, %	100	100	100
16	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и экстремизма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	69 794 014,69	68 415 919,32	70 212 690,87
16.1	Уровень общеуголовной преступности (на 10 тыс. населения), ед.	163,5	153,1	140,4
16.2	Количество выявленных административных правонарушений (на 10 тыс. населения), ед.	7050	7101	7167
16.3	Удовлетворённость населения уровнем безопасности в городе, %	60,2	61	61,8
16.4	Количество мероприятий по формированию толерантной среды, ед.	17	17	18
17	Муниципальная программа «Обеспечение жильём отдельных категорий граждан, проживающих в городе Сургуте, на 2014 — 2030 годы»	53 685 308,18	24 787 392,46	24 787 392,46
17.1	Доля семей, улучшивших жилищные условия, от общего количества состоящих на учёте из числа молодых семей и молодых учителей государственных и муниципальных образовательных учреждений, %	13,9	13,9	13,9
17.2	Доля семей, улучшивших жилищные условия, от общего количества состоящих на учёте из числа семей, имеющих право на обеспечение жильём за счёт средств местного бюджета, %	1,4	-	-
17.3	Доля семей, улучшивших жилищные условия, от общего количества состоящих на учёте из числа семей ветеранов Великой Отечественной войны, %	100	-	-
17.4	Доля ветеранов Великой Отечественной войны, включённых в список участников программы, от общего количества ветеранов Великой Отечественной войны, имеющих право на обеспечение жильём за счёт средств федерального бюджета, обратившихся с заявлением в установленном порядке, %	100	100	100

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
18	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014 — 2030 годы»	330 371 147,46	251 460 194,99	223 736 836,46
18.1	Количество оказываемых департаментом архитектуры и градостроительства муниципальных услуг, ед.	11	11	11
18.2	Доля реализованных вопросов местного значения от общего количества вопросов местного значения, выполняемых департаментом, %	100	100	100
19	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	117 802 750,04	112 053 819,30	102 509 155,66
19.1	Доля зарегистрированных объектов недвижимого имущества от общего количества объектов недвижимого имущества (за исключением объектов муниципального жилищного фонда), учтённых в реестре муниципального имущества, %	100	100	100
19.2	Количество проведённых проверок использования и сохранности муниципального имущества, ед.	100	100	100
19.3	Удельный вес земельных участков, находящихся в муниципальной собственности (в отношении которых в отчётном периоде действовали договоры аренды), от общего количества земельных участков, на которые зарегистрировано право муниципальной собственности, %	34	34	34
19.4	Количество застрахованных объектов, ед.	112	112	112
19.5	Количество реализуемых вопросов местного значения, ед.	4	4	4
20	Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	727 000,00	497 000,00	527 000,00
20.1	Производство искусственно выращенной пищевой рыбы ценных пород, тонн	104	106	110
20.2	Реализация искусственно выращенной пищевой рыбы ценных пород, тонн	104	106	110
20.3	Доля граждан, которым предоставлены меры государственной поддержки на содержание маточного поголовья животных (личные подсобные хозяйства), от общего количества граждан, предоставивших пакет документов, соответствующих требованиям законодательства, %	100	100	-
21	Муниципальная программа «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014 — 2030 годы»	56 619 016,78	40 182 075,18	40 184 771,78
21.1	Доля граждан, которым перечислены меры социальной поддержки, от общего количества граждан, подтвердивших своё право на её получение, %	100	100	100
22	Муниципальная программа «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства на 2014 — 2030 годы»	279 798 451,00	287 812 783,00	297 691 159,00
22.1	Доля использованных средств субвенции, передаваемой из бюджета автономного округа, на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства, %	95	95	95
22.2	Доля использованных средств субвенции, передаваемой из бюджета автономного округа на реализацию отдельных государственных полномочий по предоставлению дополнительных гарантий и мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приёмным родителям, %	95	95	95

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
23	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	3 280 000,00	3 280 000,00	3 280 000,00
23.1	Количество принятых муниципальных служащих, прошедших процедуру адаптации, чел.	48	48	48
23.2	Доля руководящих должностей, по которым сформирован кадровый резерв органов местного самоуправления, %	90	90	90
23.3	Доля вакантных должностей муниципальной службы, замещаемых на основе назначения из кадрового резерва, %	70	70	70
23.4	Количество мероприятий антикоррупционного содержания, ед.	53	53	53
23.5	Доля муниципальных служащих, прошедших обучение, в том числе и за пределами муниципального образования, %	32,8	32,8	32,8
23.6	Количество мероприятий, направленных на укрепление корпоративной культуры и формирование положительного имиджа муниципального служащего города Сургута, ед.	7	7	7
24	Муниципальная программа «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»	109 923 725,68	106 125 349,70	105 996 054,46
24.1	Количество жителей, участвующих в мероприятиях по правовому просвещению и пропаганде социально ответственного поведения (посещение бесплатных юридических консультаций и семинаров), чел.	500	500	500
24.2	Количество жителей, вовлечённых в организацию и проведение совместных с органами местного самоуправления мероприятий по обсуждению социально значимых проблем и вопросов местного значения, чел.	3500	3500	3500
24.3	Число реализованных гражданских инициатив по месту жительства (созданные советы многоквартирных домов), ед.	156	156	229
24.4	Количество реализованных социально значимых проектов территориальных общественных самоуправлений, ед.	18	18	18
24.5	Уровень удовлетворённости населения доступностью и качеством получаемой информации в средствах массовой информации (на основе социологических исследований), %	77	77	77
24.6	Количество участников проектов по созданию и продвижению социальной рекламы, чел.	140	140	140
24.7	Количество реализованных красочных и презентационных издательских проектов, ед.	7	7	7
24.8	Количество заключённых договоров на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям в целях поддержки общественно значимых инициатив, ед.	16	16	16
24.9	Количество участников городской выставки социально значимых проектов, ед.	45	45	45
24.10	Количество участников семинаров для социально ориентированных некоммерческих организаций, чел.	110	110	110
24.11	Количество мероприятий с участием социально ориентированных некоммерческих организаций, ед.	4	4	4
25	Муниципальная программа «Проектирование и строительство объектов инженерной инфраструктуры на территории города Сургута в 2014 — 2030 годах»	138 821 914,13	147 285 603,45	144 810 444,43

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объём финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
25.1	Увеличение площади земельных участков, обеспеченных магистральными инженерными сетями для создания условий для жилищного строительства и строительства объектов социально-культурного назначения, тыс. кв. м	-	777,6	194,4
25.2	Проектный объем жилья на территориях с инженерной подготовкой, тыс. кв. м	-	384,3	48,3
25.3	Количество выполненных работ по корректировке сметной документации, ед.	1	-	-
26	Муниципальная программа «Развитие электронного муниципалитета на 2016 — 2030 годы»	201 128 656,49	208 996 990,02	208 809 317,69
26.1	Доля пользователей органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, обеспеченных средствами электронной подписи, от общего количества пользователей органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, %	90	100	100
26.2	Количество наборов открытых данных, опубликованных в машиночитаемом формате, ед.	13	14	15
26.3	Количество действующих электронных сервисов взаимодействия органов местного самоуправления и муниципальных учреждений с населением и организациями, ед.	4	4	5
26.4	Количество действующих информационных сервисов и ресурсов, оптимизирующих деятельность учреждения, ед.	3	3	4
27	Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в городе Сургуте на 2016 — 2030 годы»	16 859 124,54	16 270 860,53	18 211 118,41
27.1	Количество методических рекомендаций, материалов справочно-информационного содержания, подготовленных для обеспечения методического руководства работой служб охраны труда в организациях города Сургута, ед.	30	30	30
27.2	Количество проведенных мероприятий (семинаров, совещаний, смотров-конкурсов, месячников, выставок, конференций) по вопросам трудового законодательства и законодательства об охране труда, распространению передового опыта работы по улучшению условий и охраны труда для работодателей города, ед.	14	15	15
27.3	Доля работников муниципальных организаций города, обеспеченных специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, от общего количества работников муниципальных организаций, подлежащих обеспечению специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, %	100	100	100
27.4	Доля работников органов местного самоуправления, муниципальных организаций города, прошедших обучение по безопасности труда (охрана труда, пожарная безопасность, электробезопасность, промышленная безопасность, работа на высоте), от общего количества работников органов местного самоуправления, муниципальных организаций, подлежащих прохождению обучения по безопасности труда, %	100	100	100
27.5	Доля рабочих мест в органах местного самоуправления, муниципальных организациях в отношении которых проведена специальная оценка условий труда от общего количества рабочих мест органов местного самоуправления, муниципальных организаций, подлежащих специальной оценке условий труда, %	100	100	100

№ п/п	Наименование муниципальной программы /	2018 год	2019 год	2020 год
		Объем финансирования в целом по программе /		
	Наименование целевых показателей результатов реализации муниципальных программ	Значение показателей результатов реализации муниципальных программ		
1	2	3	4	5
27.6	Доля работников органов местного самоуправления, муниципальных организаций, прошедших диспансеризацию, медицинские осмотры от общего количества работников органов местного самоуправления, муниципальных организаций, подлежащих прохождению диспансеризации, медицинским осмотрам, %	100	100	100
28	Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Сургуте на 2016 — 2030 годы»	7 897 416,60	5 774 100,00	5 774 100,00
28.1	Объем налоговых поступлений в бюджет муниципального образования от деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, млн. руб.	1467,8	1539,2	1554,592
28.2	Количество подготовленных проектов или предложений по внесению изменений и дополнений в нормативные правовые акты, регулирующие сферу малого и среднего предпринимательства, ед.	2	2	2
28.3	Количество специализированных подразделов, посвященных предпринимательству на официальном портале Администрации города и на инвестиционном портале, ед.	20	20	20
28.4	Количество субсидий, полученных субъектами малого и среднего предпринимательства и организациями, ед.	10	12	14
28.5	Количество организованных и проведенных ярмарочных мероприятий, ед.	7	7	7
29	Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на 2018 — 2030 годы»	409 345 570,88	230 628 616,42	232 207 741,49
29.1	Доля убранных мест несанкционированного размещения отходов и санитарная очистка территорий общего пользования от общего объема несанкционированных свалок в промышленных районах и местах общего пользования, выявленных на территории города Сургута, %	75	75	75
29.2	Доля участия населения города Сургута в природоохранной и экологопросветительской деятельности от общего количества людей, проживающих в городе Сургуте, %	3,9	3,9	3,9
29.3	Площадь содержания зеленых насаждений на территориях общего пользования, га	453,52	453,52	453,52
29.4	Площадь территории городских лесов, га	4445	4445	4445
29.5	Количество благоустроенных дворовых территорий многоквартирных домов, ед.	21	6	5
29.6	Количество общественных территорий (в том числе площадей, набережных, скверов, парков), охваченных работами по благоустройству, ед.	5	-	-

**Информация об объеме расходов, предусмотренных в проекте бюджета
города Сургута на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности,
на приобретение в муниципальную собственность объектов недвижимого имущества**

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование объекта	2018 год			2019 год			2020 год		
		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:	
			За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
	ВСЕГО:	981 457,9	563 813,4	417 644,5	2 020 451,2	678 081,8	1 342 369,4	1 605 468,8	607 912,3	997 556,5
1.	Департамент городского хозяйства, в том числе:	113 203,9	113 203,9	0,0	140 197,7	140 197,7	0,0	100 510,4	100 510,4	0,0
1.1.	Реконструкция инженерных сетей теплоснабжения в поселке Кедровый	956,8	956,8	0,0	12 596,3	12 596,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	956,8	956,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	12 596,3	12 596,3	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Кабельная линия КЛ-10кВ ПС-11-РП-104 Ленинградская, 10А (реконструкция) (СМР)	2 875,7	2 875,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.	Электросетевой комплекс (сети электроснабжения от РП-140) Трансформаторная подстанция-541 (реконструкция)	6 789,4	6 789,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	801,3	801,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	5 988,1	5 988,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.	Строительство тротуара по ул.Рыбников	232,0	232,0	0,0	5 796,9	5 796,9	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	232,0	232,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	5 796,9	5 796,9	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5.	Строительство тротуара по ул.Саянская	6 094,5	6 094,5	0,0	16 693,2	16 693,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	6 094,5	6 094,5	0,0	16 693,2	16 693,2	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.	Строительство тротуара по ул.Индустриальная (СМР)	38 512,5	38 512,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

№ п/п	Наименование объекта	2018 год			2019 год			2020 год		
		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:	
			За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1.7.	Строительство тротуара по ул.Производственная (СМР)	15 058,5	15 058,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.8.	Строительство тротуара по ул.Рационализаторов (СМР)	0,0	0,0	0,0	23 054,2	23 054,2	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.	Строительство тротуара Нефтеюганское шоссе (СМР)	0,0	0,0	0,0	24 035,9	24 035,9	0,0	44 060,6	44 060,6	0,0
1.10.	Выплата выкупных цен за изымаемые жилые помещения собственникам жилых помещений, непригодных для проживания	10 308,0	10 308,0	0,0	10 308,0	10 308,0	0,0	10 308,0	10 308,0	0,0
1.11.	Новое кладбище «Чернореченское-2» (строительство) (СМР)	32 376,5	32 376,5	0,0	47 713,2	47 713,2	0,0	46 141,8	46 141,8	0,0
2.	Управление по природопользованию и экологии, в том числе:	91 348,5	75 159,2	16 189,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1.	Набережная в районе СурГУ в г. Сургуте	40 000,0	40 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	3 595,0	3 595,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	36 405,0	36 405,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Парк "За Саймой"	18 969,9	18 969,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	9 854,7	9 854,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	9 115,2	9 115,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3.	Сквер в мкр-не 31 (СМР)	32 378,6	16 189,3	16 189,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Департамент архитектуры и градостроительства, в том числе:	776 905,5	375 450,3	401 455,2	1 880 253,5	537 884,1	1 342 369,4	1 504 958,4	507 401,9	997 556,5
3.1.	Образование, в том числе:	170 962,8	156 914,8	14 048,0	933 275,6	123 275,6	810 000,0	972 637,1	155 323,1	817 314,0
3.1.1.	Развитие застроенной территории — части квартала 23А в г. Сургуте» X этап строительства, встроенно-пристроенный детский сад на 80 мест (приобретение)	0,0	0,0	0,0	3 412,0	3 412,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.2.	Билдинг-сад в микрорайоне 41 (приобретение)	0,0	0,0	0,0	1 789,2	1 789,2	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.3.	Детский сад в микрорайоне 20А г. Сургута (приобретение)	0,0	0,0	0,0	28 074,4	28 074,4	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.4.	Школа – детский сад № 1 в микрорайоне 38 (100 учаш. / 200 мест) (приобретение)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	28 589,3	28 589,3	0,0

№ п/п	Наименование объекта	2018 год			2019 год			2020 год		
		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:	
			За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
3.1.5.	Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 32 г. Сургута	10 497,8	1 049,8	9 448,0	438 888,9	43 888,9	395 000,0	462 027,1	64 429,1	397 598,0
	ПИР	10 497,8	1 049,8	9 448,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	438 888,9	43 888,9	395 000,0	462 027,1	64 429,1	397 598,0
3.1.6.	Средняя общеобразовательная школа в микрорайоне 33 г. Сургута	5 111,1	511,1	4 600,0	461 111,1	46 111,1	415 000,0	482 020,7	62 304,7	419 716,0
	ПИР	5 111,1	511,1	4 600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	461 111,1	46 111,1	415 000,0	482 020,7	62 304,7	419 716,0
3.1.7.	Спортивный центр с универсальным игровым залом № 7 (МБОУ СШ №12, микрорайон А (ПИР))	3 775,3	3 775,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.8.	Детский технопарк «Кванториум» на 150 мест единовременной пропускной способности (приобретение)	151 578,6	151 578,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.	Автомобильные дороги, в том числе:	133 939,4	101 926,3	32 013,1	587 988,6	332 758,8	255 229,8	168 245,3	168 245,3	0,0
3.2.1.	Транспортная развязка на пересечении ул. Островского и Нефтеюганского шоссе в г. Сургуте (ПИР)	15 020,3	15 020,3	0,0	2 292,9	2 292,9	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.2.	Транспортная развязка на пересечении ул. Маяковского и Нефтеюганского шоссе в г. Сургуте (ПИР)	14 247,7	14 247,7	0,0	6 074,0	6 074,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.3.	Улица Киртбая от ул.1 "З" до ул.3 "З" (СМР)	95 345,1	63 332,0	32 013,1	268 666,2	13 436,4	255 229,8	0,0	0,0	0,0
3.2.4.	Улица Маяковского на участке от ул. 30 лет Победы до ул. Университетская в г. Сургуте (СМР)	0,0	0,0	0,0	254 241,2	254 241,2	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.5.	Улица 5 «З» от Нефтеюганского шоссе до ул. 39 «З» (СМР)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	168 245,3	168 245,3	0,0
3.2.6.	Подъезд к школе в микрорайоне ПИКС	1 376,7	1 376,7	0,0	47 604,8	47 604,8	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	1 376,7	1 376,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	47 604,8	47 604,8	0,0	0,0	0,0	0,0

№ п/п	Наименование объекта	2018 год			2019 год			2020 год		
		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:	
			За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
3.2.7.	Проезд с ул. Киртбая до поликлиники «Нефтяник» на 700 посещений в смену в мкр. 37 г. Сургута	1 842,6	1 842,6	0,0	9 109,5	9 109,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	1 842,6	1 842,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	9 109,5	9 109,5	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.8.	Выкуп земельного участка	5 744,0	5 744,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.9.	Выкуп объектов недвижимости (компенсация) для сноса	363,0	363,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3.	Инженерные сети, в том числе:	138 821,9	34 974,7	103 847,2	147 285,6	36 821,4	110 464,2	144 810,4	144 810,4	0,0
3.3.1.	Улица 5 "З" от Нефтеюганского шоссе до ул. 39 "З"	359,0	359,0	0,0	0,0	0,0	0,0	144 810,4	144 810,4	0,0
	ПИР	359,0	359,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	144 810,4	144 810,4	0,0
3.3.2.	Улица Маяковского на участке от ул. 30 лет Победы до ул. Университетской в г. Сургуте (СМР)	0,0	0,0	0,0	95 592,3	23 898,1	71 694,2	0,0	0,0	0,0
3.3.3.	Улица Киртбая от ул. 1"З" до ул. 3"З" (СМР)	138 462,9	34 615,7	103 847,2	51 693,3	12 923,3	38 770,0	0,0		
3.4.	Иные, в том числе:	333 181,4	81 634,5	251 546,9	211 703,7	45 028,3	166 675,4	219 265,6	39 023,1	180 242,5
3.4.1.	Автостоянка для объекта социальной сферы по улице Рабочая в микрорайоне №19 (СМР)	3 724,9	3 724,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.2.	Входная группа нежилых помещений по адресу: г.Сургут, ул.Крылова,21 (СМР)	0,0	0,0	0,0	9 362,6	9 362,6	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.3.	Приобретение жилых помещений для обмена жилых помещений инвалидов	4 715,0	4 715,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.4.	Приобретение жилых помещений для обеспечения граждан жильем, а также для формирования маневренного жилищного фонда	203 630,7	22 399,4	181 231,3	115 942,8	12 753,7	103 189,1	123 320,6	13 565,3	109 755,3
3.4.5.	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан (инвалиды и ветераны Великой Отечественной войны)	2 043,4	0,0	2 043,4	478,3	0,0	478,3	478,3	0,0	478,3

№ п/п	Наименование объекта	2018 год			2019 год			2020 год		
		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:		Сумма, всего	в том числе:	
			За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		За счет средств местного бюджета	За счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
3.4.6.	Приобретение жилых помещений для предоставления детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей	78 760,0	21 002,7	57 757,3	85 920,0	22 912,0	63 008,0	95 466,7	25 457,8	70 008,9
3.4.7.	Входная группа парка "Кедровый лог" в г. Сургуте (ПИР)	2 500,0	2 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.8.	Главная площадь города Сургута	16 777,6	16 777,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	2 851,7	2 851,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	13 925,9	13 925,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.9.	"Сквер Старожилов", пешеходный мост"	21 029,8	10 514,9	10 514,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ПИР	636,8	318,4	318,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	СМР	20 393,0	10 196,5	10 196,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Информация об объеме расходов, предусмотренных в проекте бюджета города Сургута на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности

(рублей)

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ВСЕГО расходов, из них:		264 314 575,39	254 935 113,43	9 379 461,96	185 260 667,36	170 205 160,51	15 055 506,85	285 415 985,78	271 698 585,78	13 717 400,00
	ПИР (с учетом проверки смет), проверка достоверности сметной стоимости		6 396 622,71	6 396 622,71	0,00	4 902 021,39	4 902 021,39	0,00	971 140,24	971 140,24	0,00
	СМР		257 917 952,68	248 538 490,72	9 379 461,96	180 358 645,97	165 303 139,12	15 055 506,85	284 444 845,54	270 727 445,54	13 717 400,00
	Итого расходов по ГРБС - Администрация города , из них:		172 174 639,17	162 795 177,21	9 379 461,96	174 921 247,36	159 865 740,51	15 055 506,85	216 713 174,08	202 995 774,08	13 717 400,00
	ПИР		3 651 175,19	3 651 175,19	0,00	4 448 340,08	4 448 340,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		704 863,42	704 863,42	0,00	453 681,31	453 681,31	0,00	971 140,24	971 140,24	0,00
	СМР		167 818 600,56	158 439 138,60	9 379 461,96	170 019 225,97	154 963 719,12	15 055 506,85	215 742 033,84	202 024 633,84	13 717 400,00
I	Муниципальная программа "Развитие образования города Сургута на 2014 — 2030 годы"		125 540 829,04	125 540 829,04	0,00	124 816 787,60	124 816 787,60	0,00	186 700 230,78	186 700 230,78	0,00
	ПИР		3 164 200,04	3 164 200,04	0,00	4 199 714,65	4 199 714,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		663 277,76	663 277,76	0,00	324 600,11	324 600,11	0,00	928 856,87	928 856,87	0,00
	СМР		121 713 351,24	121 713 351,24	0,00	120 292 472,84	120 292 472,84	0,00	185 771 373,91	185 771 373,91	0,00
	Подпрограмма "Дошкольное образование в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования"		38 818 445,33	38 818 445,33	0,00	96 058 085,17	96 058 085,17	0,00	100 752 802,26	100 752 802,26	0,00
	ПИР		2 101 457,44	2 101 457,44	0,00	1 734 708,48	1 734 708,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		458 156,41	458 156,41	0,00	193 785,70	193 785,70	0,00	501 257,72	501 257,72	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
	СМР		36 258 831,48	36 258 831,48	0,00	94 129 590,99	94 129 590,99	0,00	100 251 544,54	100 251 544,54	0,00
1.1.	МБДОУ № 8 "Огонек", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	6 846 372,98	6 846 372,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		34 061,56	34 061,56		0,00			0,00		
	СМР		6 812 311,42	6 812 311,42		0,00			0,00		
1.2.	МБДОУ № 40 "Снегурочка" (МБДОУ № 64 "Радуга"), из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	3 044 837,78	3 044 837,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			59 699,61	59 699,61		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			14 851,43	14 851,43		0,00		
	СМР		0,00			2 970 286,74	2 970 286,74		0,00		
1.3.	МБДОУ № 47 "Гусельки", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	1 211 952,29	1 211 952,29	0,00	100 752 802,26	100 752 802,26	0,00
	ПИР		0,00			1 211 952,29	1 211 952,29		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			0,00			501 257,72	501 257,72	
	СМР		0,00			0,00			100 251 544,54	100 251 544,54	
1.4.	МБДОУ № 63 "Катюша", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 379 574,18	2 379 574,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		72 945,51	72 945,51		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		11 475,76	11 475,76		0,00			0,00		
	СМР		2 295 152,91	2 295 152,91		0,00			0,00		
1.5.	МБДОУ № 65 "Фестивальный", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 301 611,73	1 301 611,73	0,00	23 761 861,49	23 761 861,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		1 301 611,73	1 301 611,73		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			118 218,22	118 218,22		0,00		
	СМР		0,00			23 643 643,27	23 643 643,27		0,00		
1.6.	МБДОУ № 70 "Голубок", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 006 079,43	3 006 079,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		77 002,78	77 002,78		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		14 572,52	14 572,52		0,00			0,00		
	СМР		2 914 504,13	2 914 504,13		0,00			0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1.7.	МБДОУ № 71 "Дельфин", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	86 529,78	86 529,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		86 529,78	86 529,78		0,00			0,00		
	СМР										
1.8.	МБДОУ № 77 "Бусинка", Московская 32 Б, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	4 894 136,41	4 894 136,41	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			221 831,36	221 831,36		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			23 245,30	23 245,30		0,00		
	СМР		0,00			4 649 059,75	4 649 059,75		0,00		
1.9.	МБДОУ № 78 "Ивушка", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	5 168 327,13	5 168 327,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			134 836,85	134 836,85		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			25 042,24	25 042,24		0,00		
	СМР		0,00			5 008 448,04	5 008 448,04		0,00		
1.10.	МБДОУ № 79 "Садко", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	2 604 519,17	2 604 519,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			106 388,37	106 388,37		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			12 428,51	12 428,51		0,00		
	СМР		0,00			2 485 702,29	2 485 702,29		0,00		
1.11.	МБОУ Прогимназия, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 610 989,84	3 610 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		133 216,86	133 216,86		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		17 302,35	17 302,35		0,00			0,00		
	СМР		3 460 470,63	3 460 470,63		0,00			0,00		
1.12.	МБОУ СОШ № 12 (прогимназия "Сезам") Блок А, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	20 442 940,10	20 442 940,10	0,00	55 372 450,90	55 372 450,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		369 890,25	369 890,25		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		375 350,75	375 350,75		0,00			0,00		
	СМР		19 697 699,10	19 697 699,10		55 372 450,90	55 372 450,90		0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1.13.	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова" (дошкольное отделение), из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 144 347,29	1 144 347,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		60 260,53	60 260,53		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		5 393,47	5 393,47		0,00			0,00		
	СМР		1 078 693,29	1 078 693,29		0,00			0,00		
	Подпрограмма "Общее и дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях"		61 087 252,35	61 087 252,35	0,00	28 758 702,43	28 758 702,43	0,00	85 947 428,52	85 947 428,52	0,00
	ПИР		1 062 742,60	1 062 742,60	0,00	2 465 006,17	2 465 006,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		77 583,38	77 583,38	0,00	130 814,41	130 814,41	0,00	427 599,15	427 599,15	0,00
	СМР		59 946 926,37	59 946 926,37	0,00	26 162 881,85	26 162 881,85	0,00	85 519 829,37	85 519 829,37	0,00
1.14.	МБОУ СОШ № 3, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 755 665,17	2 755 665,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		323 792,83	323 792,83		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		12 098,87	12 098,87		0,00			0,00		
	СМР		2 419 773,47	2 419 773,47		0,00			0,00		
1.15.	МБОУ СОШ № 4, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 520 071,27	3 520 071,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		16 529,16	16 529,16		0,00			0,00		
	ПИР		197 711,09	197 711,09		0,00			0,00		
	СМР		3 305 831,02	3 305 831,02		0,00			0,00		
1.16.	МБОУ СОШ № 6, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	5 812 967,04	5 812 967,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		230 219,94	230 219,94		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		27 774,86	27 774,86		0,00			0,00		
	СМР		5 554 972,24	5 554 972,24		0,00			0,00		
1.17.	МБОУ СОШ № 12, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	4 630 012,60	4 630 012,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			23 034,89	23 034,89		0,00		
	СМР		0,00			4 606 977,71	4 606 977,71		0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1.18.	МБОУ СОШ № 13, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	41 542 284,27	41 542 284,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			0,00			0,00		
	СМР		41 542 284,27	41 542 284,27		0,00			0,00		
1.19.	МБОУ СОШ № 20, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	1 212 950,02	1 212 950,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		76 123,50	76 123,50		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		5 655,85	5 655,85		0,00			0,00		
	СМР		1 131 170,67	1 131 170,67		0,00			0,00		
1.20.	МБОУ СОШ № 26, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	153 409,39	153 409,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			153 409,39	153 409,39		0,00		
	СМР										
1.21.	МБОУ СОШ № 27, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	161 203,45	161 203,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			161 203,45	161 203,45		0,00		
	СМР										
1.22.	МБОУ СОШ № 44, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	6 243 314,58	6 243 314,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		234 895,24	234 895,24		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		15 524,64	15 524,64		0,00			0,00		
	СМР		5 992 894,70	5 992 894,70		0,00			0,00		
1.23.	МБОУ СОШ № 45, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	6 596 031,72	6 596 031,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			66 329,34	66 329,34		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			32 486,08	32 486,08		0,00		
	СМР		0,00			6 497 216,30	6 497 216,30		0,00		
1.24.	МБОУ НШ-ДС № 37, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	1 398 318,22	1 398 318,22	0,00	85 947 428,52	85 947 428,52	0,00
	ПИР		0,00			1 398 318,22	1 398 318,22		0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			0,00			427 599,15	427 599,15	
	СМР		0,00			0,00			85 519 829,37	85 519 829,37	
1.25.	МБОУ НШ № 42 (школьное отделение), из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	9 588 032,43	9 588 032,43	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			404 935,15	404 935,15		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			45 687,05	45 687,05		0,00		
	СМР		0,00			9 137 410,23	9 137 410,23		0,00		
1.26.	МБОУ гимназия № 2, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	6 231 694,62	6 231 694,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			280 810,62	280 810,62		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			29 606,39	29 606,39		0,00		
	СМР		0,00			5 921 277,61	5 921 277,61		0,00		
	Подпрограмма "Функционирование департамента образования"		25 635 131,36	25 635 131,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.27.	МБОУ "ЦДиК", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	25 635 131,36	25 635 131,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной		127 537,97	127 537,97		0,00			0,00		
	СМР		25 507 593,39	25 507 593,39		0,00			0,00		
2	Муниципальная программа "Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		6 661 240,18	6 661 240,18	0,00	99 663,96	99 663,96	0,00	5 220 645,52	5 220 645,52	0,00
	Подпрограмма "Развитие инфраструктуры отрасли культуры"		6 661 240,18	6 661 240,18	0,00	99 663,96	99 663,96	0,00	5 220 645,52	5 220 645,52	0,00
	ПИР		349 651,61	349 651,61	0,00	99 663,96	99 663,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		6 280 187,63	6 280 187,63	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194 672,16	5 194 672,16	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		31 400,94	31 400,94	0,00	0,00	0,00	0,00	25 973,36	25 973,36	0,00
2.1.	МБУ ДО "ДШИ № 1", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	1 494 442,41	1 494 442,41	0,00	99 663,96	99 663,96	0,00	5 220 645,52	5 220 645,52	0,00
	ПИР		127 520,23	127 520,23		0,00			0,00		
			0,00			99 663,96	99 663,96		0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
	проверка (экспертиза) сметной документации		6 800,61	6 800,61		0,00			0,00		
			0,00			0,00			25 973,36	25 973,36	
	СМР		1 360 121,57	1 360 121,57		0,00			0,00		
			0,00			0,00			5 194 672,16	5 194 672,16	
2.2.	МКУ ИКЦ Старый Сургут (Храм), из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	5 166 797,77	5 166 797,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		222 131,38	222 131,38		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		24 600,33	24 600,33		0,00			0,00		
	СМР		4 920 066,06	4 920 066,06		0,00			0,00		
3	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		22 257 503,03	22 257 503,03	0,00	5 948 017,24	5 948 017,24	0,00	3 278 311,97	3 278 311,97	0,00
	Подпрограмма "Развитие системы спортивной подготовки"		22 257 503,03	22 257 503,03	0,00	5 948 017,24	5 948 017,24	0,00	3 278 311,97	3 278 311,97	0,00
	ПИР		137 323,54	137 323,54	0,00	148 961,47	148 961,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		10 184,72	10 184,72	0,00	28 851,02	28 851,02	0,00	16 310,01	16 310,01	0,00
	СМР		22 109 994,77	22 109 994,77	0,00	5 770 204,75	5 770 204,75	0,00	3 262 001,96	3 262 001,96	0,00
3.1.	МБОУ ДОД СДЮСШОР "Аверс", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	20 073 050,00	20 073 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			0,00			0,00		
	СМР		20 073 050,00	20 073 050,00		0,00			0,00		
3.2.	МБУ ДО ДЮСШ "Виктория", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	2 184 453,03	2 184 453,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		137 323,54	137 323,54		0,00			0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		10 184,72	10 184,72		0,00			0,00		
	СМР		2 036 944,77	2 036 944,77							
3.3.	МБУ ДО СДЮСШОР "Кедр", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	4 709 552,56	4 709 552,56	0,00	3 278 311,97	3 278 311,97	0,00
	ПИР		0,00			59 460,92	59 460,92		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		0,00			23 134,78	23 134,78		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		0,00			0,00			16 310,01	16 310,01	
	СМР		0,00			4 626 956,86	4 626 956,86		0,00		

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
			0,00			0,00			3 262 001,96	3 262 001,96	
3.4.	МБУ ДО СДИОСШОР № 1, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	1 238 464,68	1 238 464,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	ПИР		0,00			89 500,55	89 500,55		0,00		
	проверка (экспертиза) сметной		0,00			5 716,24	5 716,24		0,00		
	СМР		0,00			1 143 247,89	1 143 247,89		0,00		
4	Муниципальная программа "Развитие коммунального комплекса в городе Сургуте на 2014 – 2030 годы"		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96	16 728 340,94	1 672 834,09	15 055 506,85	15 241 555,56	1 524 155,56	13 717 400,00
	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96	16 728 340,94	1 672 834,09	15 055 506,85	15 241 555,56	1 524 155,56	13 717 400,00
	СМР		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96	16 728 340,94	1 672 834,09	15 055 506,85	15 241 555,56	1 524 155,56	13 717 400,00
4.1.	Капитальный ремонт объекта: "Магистральные сети водопровода по ул. Дзержинского. Участок от ж/д 7/3 по ул. Дзержинского до ул. Республики", из них:	МКУ "ДДТ и ЖКК"	13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96						
4.2.	Капитальный ремонт объекта: "Внутриплощадочные сети канализации. Участок К75-К73-К72-К71-К70-К69-К68-до К20. Участок К34-К33-К29-К25-К20-К19-К18-К17-К13-К7", из них:	МКУ "ДДТ и ЖКК"				12 008 833,00	1 200 883,30	10 807 949,70			
	СМР					12 008 833,00	1 200 883,30	10 807 949,70			
4.3.	Капитальный ремонт объекта "Сети канализации мкр. 17. Участок от пр. Ленина до ж/д 10 по проезду Дружбы", из них:	МКУ "ДДТ и ЖКК"							15 241 555,56	1 524 155,56	13 717 400,00
	СМР								15 241 555,56	1 524 155,56	13 717 400,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
4.4.	Капитальный ремонт объекта "Сети водоснабжения. Участок от ВК-33 по Нефтеюганскому шоссе до вторых фланцевых соединений перед узлами учета № 1,2 в тепловом пункте по ул.Монтажная", из них:	МКУ "ДДТ и ЖКК"				4 719 507,94	471 950,79	4 247 557,15	0,00	0,00	0,00
	СМР					4 719 507,94	471 950,79	4 247 557,15	0,00		
5	Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014-2030 годы"		4 560 109,20	4 560 109,20	0,00	27 328 437,62	27 328 437,62	0,00	6 272 430,25	6 272 430,25	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00	0,00	0,00	100 230,18	100 230,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		4 560 109,20	4 560 109,20	0,00	27 228 207,44	27 228 207,44	0,00	6 272 430,25	6 272 430,25	0,00
5.1.	МБДОУ № 65 "Фестивальный", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	10 069 069,18	10 069 069,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			50 094,87	50 094,87		0,00		
	СМР		0,00			10 018 974,31	10 018 974,31		0,00		
5.2.	МБДОУ № 4 "Умка", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 486,05	1 254 486,05	0,00
	СМР		0,00			0,00			1 254 486,05	1 254 486,05	
5.3.	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова" - д/с "Алиса", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 486,05	1 254 486,05	0,00
	СМР		0,00			0,00			1 254 486,05	1 254 486,05	
5.4.	МБОУ СОШ № 12 (прогимназия "Сезам"), из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	10 077 196,42	10 077 196,42	0,00	0,00	0,00	0,00
	проверка (экспертиза) сметной документации		0,00			50 135,31	50 135,31		0,00		
	СМР		0,00	0,00		10 027 061,11	10 027 061,11		0,00		
5.5.	МБОУ СОШ № 5, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	1 197 028,67	1 197 028,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		0,00			1 197 028,67	1 197 028,67		0,00		
5.6.	МБОУ СОШ № 25, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	1 197 028,67	1 197 028,67	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:		сумма, всего	в том числе:	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
3.3.	МБУК "Сургутский краеведческий музей", ул. 30 лет Победы, 21/2. 1 этап, итого, из них:	МКУ "УКС"	8 418 534,14	8 418 534,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		8 418 534,14	8 418 534,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	МБУК "Сургутский краеведческий музей", ул. 30 лет Победы, 21/2. 2 этап, итого, из них:		6 493 068,99	6 493 068,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		6 493 068,99	6 493 068,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»		30 722 928,37	30 722 928,37	0,00	10 339 420,00	10 339 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	МБУ ЦФП "Надежда" "Спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а", из них:	МКУ "УКС"	14 708 963,82	14 708 963,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		14 708 963,82	14 708 963,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	МАУ "Ледовый Дворец спорта", итого, из них:	МКУ "УКС"	16 013 964,55	16 013 964,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		16 013 964,55	16 013 964,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	МБУ ДО СДЮСШОР "Аверс", ул. 50 лет ВЛКСМ, 1а, г. Сургут, итого, из них:	МКУ "УКС"	0,00	0,00	0,00	10 339 420,00	10 339 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	СМР		0,00	0,00	0,00	10 339 420,00	10 339 420,00	0,00			0,00

Информация о расходах на проведение текущего ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы

(рублей)

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ВСЕГО		445 963 071,36	77 449 937,86	368 513 133,50	220 735 768,20	91 057 068,20	129 678 700,00	499 135 055,38	114 391 800,68	384 908 300,00
	ГРБС -Администрация города										
1.	Муниципальная программа 01. "Обеспечение деятельности Администрации города на 2014 — 2030 годы"		7 559 207,47	7 559 207,47	0,00	3 866 017,89	3 866 017,89	0,00	3 229 104,60	3 229 104,60	0,00
1.1.	Ремонт зала заседаний Думы по адресу ул. Восход, 4	МКУ "ХЭУ"	7 459 207,47	7 459 207,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Расширение дверных проемов 1 и 2 этажей по ул. Восход, 4	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	305 057,26	305 057,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Выполнение работ по расширению дверных проемов выхода ул. Энгельса, 8	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	2 192 663,63	2 192 663,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Переоснащение системы видеонаблюдения с аналоговой на цифровую в административном здании ул. Восход, 4	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	943 630,33	943 630,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Монтаж дополнительного силового кабеля электропитания административного здания по Советов, 4	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	324 666,67	324 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	Ремонт лестничного марша, правое крыло административного здания по ул. Энгельса, 8	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 951,54	2 245 951,54	0,00
1.7.	Ремонт лестничного марша, правое крыло административного здания по ул. Просвещения, 19	МКУ "ХЭУ"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 153,06	883 153,06	0,00
	составление, проверка сметной документации	МКУ "ХЭУ"	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2.	Муниципальная программа 03. "Развитие образования города Сургута на 2014 — 2030 годы"		31 293 894,61	31 293 894,61	0,00	8 570 651,19	8 570 651,19	0,00	9 379 186,03	9 379 186,03	0,00
	Подпрограмма "Дошкольное образование в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования"		16 438 076,22	16 438 076,22	0,00	7 896 703,72	7 896 703,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	МБДОУ № 7 "Буровичок", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	817 748,14	817 748,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	косметический ремонт внутренних помещений		813 679,74	813 679,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		4 068,40	4 068,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	МБДОУ № 11 "Машенька", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	3 225 553,87	3 225 553,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена веранд		3 209 506,34	3 209 506,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		16 047,53	16 047,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	МБДОУ № 20 "Югорка", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	512 687,25	512 687,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт покрытия пола		0,00	0,00	0,00	510 136,57	510 136,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	2 550,68	2 550,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	МБДОУ № 25 "Родничок", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	210 878,21	210 878,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт санузлов		209 829,06	209 829,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		1 049,15	1 049,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	МБДОУ № 39 "Белоснежка", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	5 402 394,39	5 402 394,39	0,00	146 655,55	146 655,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		26 877,58	26 877,58	0,00	729,63	729,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	благоустройство территории		5 375 516,81	5 375 516,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт площадки для мусора				0,00	145 925,92	145 925,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	МБДОУ № 56 "Искорка", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	144 261,52	144 261,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов в других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	замена дверных блоков		143 543,80	143 543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		717,72	717,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	МБДОУ № 61 "Лель", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	0,00	0,00	0,00	7 237 360,92	7 237 360,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	36 006,77	36 006,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт на путях эвакуации		0,00	0,00	0,00	3 814 751,86	3 814 751,86	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт швов		0,00	0,00	0,00	2 406 861,94	2 406 861,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт ограждения		0,00	0,00	0,00	979 740,35	979 740,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	МБДОУ № 71 "Дельфин", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 762 478,96	2 762 478,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена дверных блоков		508 694,51	508 694,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт межпанельных швов		1 275 615,60	1 275 615,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		13 743,68	13 743,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена и ремонт встрад		964 425,17	964 425,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	МБДОУ № 89 "Крепыш", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	144 138,36	144 138,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена дверных блоков		143 421,25	143 421,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		717,11	717,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10	МБДОУ № 28 "Калинка" (МБДОУ №90 "Незабудка"), из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 521 749,91	3 521 749,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт внутренних помещений		2 445 955,80	2 445 955,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	спортивный зал		1 058 272,97	1 058 272,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		17 521,14	17 521,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.11	МБДОУ № 92 "Веснушка", из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	124 372,30	124 372,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		618,77	618,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт кровли		123 753,53	123 753,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.12	МБОУ НШ № 37 (дошкольное отделение), из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	84 500,56	84 500,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	локальный ремонт кровли		84 080,16	84 080,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		420,40	420,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Подпрограмма "Общее и дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях"		14 855 818,39	14 855 818,39	0,00	673 947,47	673 947,47	0,00	9 379 186,03	9 379 186,03	0,00
2.13	МБОУ СОШ № 3, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 932 913,97	1 932 913,97	0,00	584 365,50	584 365,50	0,00	276 470,42	276 470,42	0,00
	замена линолеума в кабинетах, замена дверей в санузлах. Перекрытия, полы подвала		1 287 631,11	1 287 631,11	0,00	581 458,21	581 458,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт отмостки		635 666,37	635 666,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт ограждения		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 094,95	275 094,95	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		9 616,49	9 616,49	0,00	2 907,29	2 907,29	0,00	1 375,47	1 375,47	0,00
2.14	МБОУ СОШ № 4, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	72 783,24	72 783,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	локальный ремонт кровли		72 421,13	72 421,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		362,11	362,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.15	МБОУ СОШ № 5, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	440 160,27	440 160,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена дверных блоков		437 970,42	437 970,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		2 189,85	2 189,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.16	МБОУ СОШ № 10, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	121 764,85	121 764,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт фундамента, кровли, полов, отмостки, ремонт перекрытия		121 159,06	121 159,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		605,79	605,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.17	МБОУ СОШ № 15, из них:	МКУ "ДЭАЗиИС"	6 921 252,19	6 921 252,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ремонт спортивного зала		2 475 396,15	2 475 396,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		34 434,09	34 434,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт кровли		3 779 788,40	3 779 788,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт пищеблока		631 633,55	631 633,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.18.	МБОУ СОШ № 18, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	2 535 565,47	2 535 565,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оборудование кабинета домоводства механической вентиляцией		145 993,44	145 993,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт спортивного зала		1 303 116,24	1 303 116,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кровля		1 073 841,03	1 073 841,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		12 614,76	12 614,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.19.	МБОУ СОШ № 19, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	1 125 967,57	1 125 967,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		5 601,83	5 601,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт		1 120 365,74	1 120 365,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.20.	МБОУ СОШ № 22, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	634 791,72	634 791,72	0,00	89 581,97	89 581,97	0,00	8 623 774,54	8 623 774,54	0,00
	ремонт пищеблока		631 633,55	631 633,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		3 158,17	3 158,17	0,00	0,00	0,00	0,00	42 904,35	42 904,35	0,00
	благоустройство территории		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 580 870,19	8 580 870,19	0,00
	проектные работы по благоустройству		0,00	0,00	0,00	89 581,97	89 581,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2.21.	МБОУ НШ № 42 (школьное отделение), из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 941,07	478 941,07	0,00
	замена дверных блоков		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 111,93	326 111,93	0,00
	ремонт помещений на путях эвакуации		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 446,35	150 446,35	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382,79	2 382,79	0,00
2.22.	МБОУ НШ "Перспектива", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	292 821,08	292 821,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт санузлов		291 364,26	291 364,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		1 456,82	1 456,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.23.	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	777 798,03	777 798,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт главного крыльца		773 928,39	773 928,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		3 869,64	3 869,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Муниципальная программа 04. "Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		8 128 431,84	8 128 431,84	0,00	15 085 117,74	15 085 117,74	0,00	9 258 719,15	9 258 719,15	0,00
	Подпрограмма "Библиотечное обслуживание населения"		3 066 440,13	3 066 440,13	0,00	3 014 474,33	3 014 474,33	0,00	1 094 198,02	1 094 198,02	0,00
3.1.	МБУК ЦБС, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	3 066 440,13	3 066 440,13	0,00	3 014 474,33	3 014 474,33	0,00	1 094 198,02	1 094 198,02	0,00
	текущий ремонт помещений		3 051 184,21	3 051 184,21	0,00	2 999 476,95	2 999 476,95	0,00	1 088 754,25	1 088 754,25	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		15 255,92	15 255,92	0,00	14 997,38	14 997,38	0,00	5 443,77	5 443,77	0,00
	Подпрограмма "Обеспечение населения услугами муниципальных музеев"		3 253 376,76	3 253 376,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 099,15	1 114 099,15	0,00
3.2.	МБУК "СКМ", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	3 253 376,76	3 253 376,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 099,15	1 114 099,15	0,00
	ремонт системы вентиляции Музейный центр		2 501 354,47	2 501 354,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт системы подготовки и очистки воды Музейный центр		496 703,60	496 703,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт читального зала Музейный центр		239 132,74	239 132,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		16 185,95	16 185,95	0,00	0,00	0,00	0,00	5 542,78	5 542,78	0,00
	ремонт крыльца Купеческая усадьба		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 351,48	117 351,48	0,00
	ремонт фасада цокольного этажа и отмостки Купеческая усадьба		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 272,95	516 272,95	0,00
	утепление стен в здании Купеческая усадьба		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 931,94	474 931,94	0,00
	Подпрограмма "Дополнительное образование детей в детских школах искусств"		1 208 114,58	1 208 114,58	0,00	2 492 207,97	2 492 207,97	0,00	1 068 860,05	1 068 860,05	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе		сумма, всего	в том числе		сумма, всего	в том числе	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.3.	МБУ ДО "ДШИ № 1", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	861 735,17	861 735,17	0,00	1 413 091,85	1 413 091,85	0,00	886 481,73	886 481,73	0,00
	текущий ремонт помещений		857 447,93	857 447,93	0,00	1 406 061,55	1 406 061,55	0,00	882 071,37	882 071,37	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		4 287,24	4 287,24	0,00	7 030,30	7 030,30	0,00	4 410,36	4 410,36	0,00
3.4.	МБУ ДО "ДХШ № 1 им. Л.А. Горды", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	346 379,41	346 379,41	0,00	1 079 116,12	1 079 116,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт фасада здания		344 656,13	344 656,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт помещений		0,00	0,00	0,00	1 073 747,38	1 073 747,38	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		1 723,28	1 723,28	0,00	5 368,74	5 368,74	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	МБУ ДО "Детская школа искусств им. Г. Кукесвицкого", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 378,32	182 378,32	0,00
	ремонт вентиляции		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 470,97	181 470,97	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,35	907,35	0,00
	Подпрограмма "Организация культурного досуга на базе организаций и учреждений культуры"		600 500,37	600 500,37	0,00	9 578 435,44	9 578 435,44	0,00	5 981 561,93	5 981 561,93	0,00
3.6.	МБУ ИКЦ "Старый Сургут", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	189 045,85	189 045,85	0,00	6 901 701,71	6 901 701,71	0,00	5 981 561,93	5 981 561,93	0,00
	текущий ремонт кровли		188 105,32	188 105,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт ограждения		0,00	0,00	0,00	4 001 235,69	4 001 235,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт помещений		0,00	0,00	0,00	2 866 129,19	2 866 129,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	благоустройство территории		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 525 257,10	5 525 257,10	0,00
	проектные работы по благоустройству		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 678,54	428 678,54	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		940,53	940,53	0,00	34 336,83	34 336,83	0,00	27 626,29	27 626,29	0,00
3.7.	МАУ "Городской культурный центр", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	411 454,52	411 454,52	0,00	2 676 733,73	2 676 733,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт фасада, цоколя, козырьков, запасного выхода		409 407,48	409 407,48	0,00	2 663 416,65	2 663 416,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		2 047,04	2 047,04	0,00	13 317,08	13 317,08	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Муниципальная программа 05. "Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		6 452 103,69	6 452 103,69	0,00	1 904 186,60	1 904 186,60	0,00	4 192 739,67	4 192 739,67	0,00
	Подпрограмма "Развитие системы спортивной подготовки"		6 452 103,69	6 452 103,69	0,00	879 859,68	879 859,68	0,00	239 301,64	239 301,64	0,00
4.1.	МБУ ДО ДЮСШ "Виктория", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	564 345,86	564 345,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	устройство автостоянки		561 538,17	561 538,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		2 807,69	2 807,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	МБУ ДО СДЮСШОР "Кедр", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	1 261 549,62	1 261 549,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт систем вентиляции и кондиционирования		262 628,27	262 628,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	сантехнические работы		301 396,79	301 396,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	электромонтажные работы		691 248,20	691 248,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		6 276,36	6 276,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	МБУ ДО СДЮСШОР "Ермак", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	4 440 835,75	4 440 835,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт системы вентиляции		2 858 315,20	2 858 315,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт помещений		726 808,29	726 808,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт ограждения хоккейного корта и универсальной спортивной площадки		606 488,48	606 488,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт полов		227 130,07	227 130,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		22 093,71	22 093,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт помещений		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	МБОУ ДО СДЮСШОР "Югория" имени Арарата Агвановича Пилюяна, из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	524 651,69	524 651,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	текущий ремонт фасада		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ремонт системы вентиляции		0,00	0,00	0,00	322 097,83	322 097,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт внутренних помещений		0,00	0,00	0,00	199 943,65	199 943,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	2 610,21	2 610,21	0,00	0,00	0,00	0,00
4 5	СОК "Олимпиец" (г.Сургут, ул.Губкина, 16А), из них:	МАУ "Ледовый Дворец Спорта"	185372,46	185 372,46	0,00	355 207,99	355 207,99	0,00	239 301,64	239 301,64	0,00
	Текущий ремонт раздевалки		0,00	0,00	0,00	289 541,32	289 541,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Текущий ремонт коридора		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 301,64	239 301,64	0,00
	Переоборудование помещения восстановительного центра № 1 в раздевалку для хоккейных команд		0,00	0,00	0,00	65 666,67	65 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	Переоборудование помещения восстановительного центра № 23 в раздевалку тренажерного зала		50 805,79	50 805,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Проведение технического обследования системы вентиляции		134 566,67	134 566,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Подпрограмма "Организация занятий физической культурой и массовым спортом, внедрение комплекса ГТО"		0,00	0,00	0,00	1 024 326,92	1 024 326,92	0,00	3 953 438,03	3 953 438,03	0,00
4 6.	МБУ Центр физической подготовки "Надежда", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	1 024 326,92	1 024 326,92	0,00	3 953 438,03	3 953 438,03	0,00
	окраска площадок		0,00	0,00	0,00	1 019 230,77	1 019 230,77	0,00	3 933 769,19	3 933 769,19	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	5 096,15	5 096,15	0,00	19 668,84	19 668,84	0,00
5.	Муниципальная программа 06. "Молодёжная политика Сургута на 2014 — 2030 годы"		720 516,05	720 516,05	0,00	727 522,38	727 522,38	0,00	726 510,66	726 510,66	0,00
	Подпрограмма "Организация мероприятий по работе с детьми и молодёжью"		720 516,05	720 516,05	0,00	727 522,38	727 522,38	0,00	726 510,66	726 510,66	0,00
5.1.	МБУ "Центр специальной подготовки "Сибирский легион", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	720 516,05	720 516,05	0,00	0,00	0,00	0,00	92 562,80	92 562,80	0,00
	текущий ремонт помещений Административного здания		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 102,29	92 102,29	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		3 584,66	3 584,66	0,00	0,00	0,00	0,00	460,51	460,51	0,00
	текущий ремонт спортзала Центр военно-прикладных видов спорта		716 931,39	716 931,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	МАУ "Наше время", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	727 522,38	727 522,38	0,00	633 947,86	633 947,86	0,00
	текущий ремонт помещений		0,00	0,00	0,00	723 902,87	723 902,87	0,00	630 793,89	630 793,89	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		0,00	0,00	0,00	3 619,51	3 619,51	0,00	3 153,97	3 153,97	0,00
6.	Муниципальная программа 09. "Управление муниципальным имуществом в сфере жилищно-коммунального хозяйства в городе Сургуте на 2014 —		1 335 994,82	1 335 994,82	0,00	1 335 994,82	1 335 994,82	0,00	1 335 994,82	1 335 994,82	0,00
6.1	Ремонт муниципальных жилых помещений		1 335 994,82	1 335 994,82	0,00	1 335 994,82	1 335 994,82	0,00	1 335 994,82	1 335 994,82	0,00
7.	Муниципальная программа 10. "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		766 852,64	766 852,64	0,00	3 690 419,59	3 690 419,59	0,00	5 150 555,04	5 315 600,34	0,00
7.1.	МКУ "Дворец торжеств", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
	ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.2.	МБДОУ № 14 "Брусничка" (МБДОУ № 55 "Улыбка"), из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	283 474,62	283 474,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена светильников		0,00	0,00	0,00	283 474,62	283 474,62	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	МБДОУ № 22 "Сказка", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	188 983,08	188 983,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	замена светильников		0,00	0,00	0,00	188 983,08	188 983,08	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	МБДОУ № 27 "Мики-Маус", из них:	МКУ "ДЭАЗИС"	112 811,94	112 811,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии		112 811,94	112 811,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.5	МБДОУ № 61 "Лель", из них: Замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 054,36	198 054,36	0,00
7.6	МБДОУ № 61 "Лель", из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.7	МБДОУ № 63 "Катюша", из них: Замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 045,30	165 045,30	0,00
7.8	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 65 "Фестивальный" итого, из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.9	МБДОУ № 71 "Дельфин", из них: Замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 054,36	198 054,36	0,00
7.10	МБДОУ № 79 "Садко", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	267 726,03	267 726,03	0,00	0,00	0,00	0,00
7.11	МБДОУ № 89 "Крепыш", из них: Замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 051,34	187 051,34	0,00
7.12	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова" Гимназия Салахова - д/с "Алиса", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	314 971,80	314 971,80	0,00	0,00	0,00	0,00
7.13	МБОУ СОШ № 7, из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.14	МБОУ СОШ № 8 имени Сибирцева А.Н., из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.15	МБОУ СШ № 12, из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.16	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 15, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	157 485,90	157 485,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7.17	МБОУ СОШ № 18 имени Виталия Яковлевича Алексеева итого, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	236 228,85	236 228,85	0,00	0,00	0,00	0,00
7.18	МБОУ СОШ № 24, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	188 983,08	188 983,08	0,00	0,00	0,00	0,00
7.19	МБОУ СОШ № 25, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	157 485,90	157 485,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7.20	МБОУ СОШ № 26, из них: Замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 075,50	275 075,50	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 075,50	275 075,50	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
1	2	3	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
7.21.	МБОУ СОШ № 29, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 075,50	275 075,50	0,00
7.22.	МБОУ НШ № 30, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 075,50	275 075,50	0,00
7.23.	МБОУ СОШ № 32, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	325 470,86	325 470,86	0,00	0,00	0,00	0,00
7.24.	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение для детей дошкольного и младшего школьного возраста начальная школа - детский сад № 37, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	141 737,31	141 737,31	0,00	0,00	0,00	0,00
7.25.	МБОУ начальная школа № 42, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	262 476,50	262 476,50	0,00	0,00	0,00	0,00
7.26.	МБОУ СОШ № 45, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	262 476,50	262 476,50	0,00	242 066,44	242 066,44	0,00
7.27.	МБОУ НШ "Перспектива", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	157 485,90	157 485,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7.28.	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.29.	МБОУ гимназия № 2, из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	225 623,88	225 623,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.30.	МБОУ лицей № 1, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	209 981,20	209 981,20	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.31.	МБОУ лицей № 3, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	183 733,55	183 733,55	0,00	0,00	0,00	0,00
7.32.	МБОУ Сургутский естественно-научный лицей № 4 итого, из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	236 228,85	236 228,85	0,00	0,00	0,00	0,00
7.33.	МБОУ лицей имени генерал-майора Хисматулина Василия Ивановича итого, из них: ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 138,26	124 138,26	0,00
7.34.	МБОУ ДОД "ДШИ № 1", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 048,32	176 048,32	0,00
7.35.	МБОУ ДОД "Детская художественная школа № 1 имени Л.А.Горды", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	173 234,49	173 234,49	0,00	165 045,30	165 045,30	0,00
7.36.	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования специализированная детско-юношеская спортивная школа олимпийского резерва "Аверс", из них: замена светильников	МКУ "ДЭАЗИС"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 552,85	192 552,85	0,00
	замена светильников		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 552,85	192 552,85	0,00

[illegible]

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ремонт автомобильных дорог (в рамках государственной программы) в том числе:	МКУ "ДДТ и ЖКК"	387 756 999,49	19 389 499,49	368 367 500,00	136 504 700,58	6 826 000,58	129 678 700,00	405 167 070,02	20 258 770,02	384 908 300,00
	- за счет средств местного бюджета		19 389 499,49	19 389 499,49	0,00	6 826 000,58	6 826 000,58	0,00	20 258 770,02	20 258 770,02	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		368 367 500,00	0,00	368 367 500,00	129 678 700,00	0,00	129 678 700,00	384 908 300,00	0,00	384 908 300,00
8.1.	Магистральная улица 1 "З" на участке от улицы 4 "З" до проспекта Набережного (Югорский тракт на участке от спортивной базы "Здоровье" до улицы Заячий остров)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	100 627 141,54	5 031 357,08	95 595 784,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		5 031 357,08	5 031 357,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		95 595 784,46	0,00	95 595 784,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Улица Электротехническая на участке от ж/д переезда до улицы Энергостроителей	МКУ "ДДТ и ЖКК"	18 820 409,76	941 020,49	17 879 389,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		941 020,49	941 020,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		17 879 389,27	0,00	17 879 389,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3.	Подъездная автодорога № 3 (улица Энергостроителей)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	60 054 794,02	3 002 739,70	57 052 054,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		3 002 739,70	3 002 739,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		57 052 054,32	0,00	57 052 054,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4.	Автодорога в районе управления строительством ГРЭС-2 (улица Туманная)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	29 877 156,20	1 493 857,81	28 383 298,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		1 493 857,81	1 493 857,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		28 383 298,39	0,00	28 383 298,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.	Автодорога к поезде № 2 (автодорога к поселку Финский)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	16 081 874,02	804 093,70	15 277 780,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		804 093,70	804 093,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		15 277 780,32	0,00	15 277 780,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6.	Улица Контейнерная	МКУ "ДДТ и ЖКК"	18 822 852,71	941 142,64	17 881 710,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		941 142,64	941 142,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		17 881 710,07	0,00	17 881 710,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7.	Улица 30 лет Победы (от проспекта Пролетарский до транспортной развязки Кольцо ГРЭС)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	107 523 561,16	5 376 178,06	102 147 383,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		5 376 178,06	5 376 178,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		102 147 383,10	0,00	102 147 383,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.8.	Автомобильная дорога по улице 50 лет ВЛКСМ	МКУ "ДДТ и ЖКК"	33 998 395,98	1 699 919,80	32 298 476,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		1 699 919,80	1 699 919,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		32 298 476,18	0,00	32 298 476,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.	проспект Пролетарский	МКУ "ДДТ и ЖКК"	1 950 814,10	99 190,21	1 851 623,89	54 587 494,31	2 729 374,72	51 858 119,59	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		99 190,21	99 190,21	0,00	2 729 374,72	2 729 374,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		1 851 623,89	0,00	1 851 623,89	51 858 119,59	0,00	51 858 119,59	0,00	0,00	0,00
8.10.	Улица Пионерная	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	13 924 758,00	696 237,90	13 228 520,10	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	696 237,90	696 237,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	13 228 520,10	0,00	13 228 520,10	0,00	0,00	0,00
8.11.	Улица Сибирская	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	16 221 121,60	811 056,08	15 410 065,52	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	811 056,08	811 056,08	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	15 410 065,52		15 410 065,52	0,00	0,00	0,00
8.12.	Улица 33-я	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	10 748 936,00	537 446,80	10 211 489,20	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	537 446,80			0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	10 211 489,20		10 211 489,20	0,00	0,00	0,00
8.13.	Улица Дмитрия Коротчаева	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	20 918 895,22	1 045 944,76	19 872 950,46	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	1 045 944,76	1 045 944,76		0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	19 872 950,46		19 872 950,46	0,00	0,00	0,00
8.14.	Улица Лермонтова	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	10 206 603,32	510 330,17	9 696 273,15	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	510 330,17	510 330,17		0,00	0,00	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	9 696 273,15		9 696 273,15	0,00	0,00	0,00
8.15.	Улица С. Билецкого	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	9 896 892,13	495 610,15	9 401 281,98	8 530 746,48	426 537,32	8 104 209,16
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	495 610,15	495 610,15		426 537,32	426 537,32	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	9 401 281,98	0,00	9 401 281,98	8 104 209,16	0,00	8 104 209,16
8.16.	Улица 30 лет Победы (участок от ул.Сибирской до проспекта Пролетарского)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 813 152,00	2 540 657,60	48 272 494,40
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 657,60	2 540 657,60	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 272 494,40	0,00	48 272 494,40
8.17.	Улица Есенина	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 057 444,62	802 872,23	15 254 572,39
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 872,23	802 872,23	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 254 572,39	0,00	15 254 572,39
8.18.	Улица Привокзальная	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 862 428,88	1 643 121,44	31 219 307,44
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643 121,44	1 643 121,44	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 219 307,44	0,00	31 219 307,44
8.19.	Улица 44-я	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 606 268,58	880 313,43	16 725 955,15
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 313,43	880 313,43	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 725 955,15	0,00	16 725 955,15
8.20.	Улица Рабочая	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 949 187,40	697 459,37	13 251 728,03
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 459,37	697 459,37	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 251 728,03	0,00	13 251 728,03
8.21.	Улица Быстринская	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 169 263,80	3 758 463,19	71 410 800,61
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 758 463,19	3 758 463,19	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 410 800,61	0,00	71 410 800,61
8.22.	Улица Республики	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 217 214,00	2 210 860,70	42 006 353,30
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 860,70	2 210 860,70	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 006 353,30	0,00	42 006 353,30
8.23.	Улица Саянская	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 715 502,71	635 775,14	12 079 727,57
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 775,14	635 775,14	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 079 727,57	0,00	12 079 727,57
8.24.	Проспект Набережный (от ул.Восход до ул. Нефтяников)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 203 253,16	710 162,66	13 493 090,50
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 162,66	710 162,66	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			сумма, всего	в том числе		сумма, всего	в том числе		сумма, всего	в том числе	
				за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 493 090,50	0,00	13 493 090,50
8.25.	Улица Островского (от Монтажной до Индустриальной)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 541 355,78	377 067,79	7 164 287,99
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 067,79	377 067,79	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 164 287,99	0,00	7 164 287,99
8.26.	Улица Домостроителей	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 642 284,18	482 114,21	9 160 169,97
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 114,21	482 114,21	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 160 169,97	0,00	9 160 169,97
8.27.	Улица Комплектовочная	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 722 063,66	536 103,18	10 185 960,48
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 103,18	536 103,18	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 185 960,48	0,00	10 185 960,48
8.28.	Улица Толстого	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 073 498,62	1 303 674,93	24 769 823,69
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 674,93	1 303 674,93	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 769 823,69	0,00	24 769 823,69
8.29.	А/дорога к СОТ "Магистраль"	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 160 117,78	658 005,89	12 502 111,89
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 005,89	658 005,89	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 502 111,89	0,00	12 502 111,89
8.30.	Улица Технологическая	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 468 417,36	1 373 420,87	26 094 996,49
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 420,87	1 373 420,87	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 094 996,49	0,00	26 094 996,49
8.31.	Геологическая (участок от проспекта Комсомольский до пр. Пролетарский)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 434 871,01	1 222 160,07	23 212 710,94
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 160,07	1 222 160,07	0,00
	- за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 212 710,94	0,00	23 212 710,94
	Ремонт автомобильных дорог (в рамках муниципальной программы) в том числе:		309 189,37	309 189,37	0,00	47 546 851,92	47 546 851,92	0,00	59 274 522,04	59 274 522,04	0,00
	- за счет средств местного бюджета		309 189,37	309 189,37	0,00	47 546 851,92	47 546 851,92	0,00	59 274 522,04	59 274 522,04	0,00
8.32.	Ремонт проезда от улицы 33 до МБОУ СОШ №29 по ул. Крылова, 29/1 в мкр. ПИКС	МКУ "ДДТ и ЖКК"	287709	287 709,00	0,00	8 970 517,80	8 970 517,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		287 709,00	287 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- ПИР		0,00	0,00	0,00	8 970 517,80	8 970 517,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	- СМР		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ремонт автомобильных дорог в том числе		21 480,37	21 480,37	0,00	38 576 334,12	38 576 334,12	0,00	59 274 522,04	59 274 522,04	0,00
	- за счет средств местного бюджета		21 480,37	21 480,37	0,00	38 576 334,12	38 576 334,12	0,00	59 274 522,04	59 274 522,04	0,00
8.33.	Улица Центральная (п.Юность)	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	13 331 775,60	13 331 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	13 331 775,60	13 331 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00
8.34.	А/дорога к СОТ "Чернореченский"	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	25 115 676,30	25 115 676,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	25 115 676,30	25 115 676,30	0,00	0,00	0,00	0,00
8.35.	Улица Сосновая	МКУ "ДДТ и ЖКК"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 930 836,12	58 930 836,12	0,00
	- за счет средств местного бюджета		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 930 836,12	58 930 836,12	0,00
	Проверка сметной документации		21 480,37	21 480,37	0,00	128 882,22	128 882,22	0,00	343 685,92	343 685,92	0,00
9.	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и повышение безопасности в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»		145 633,50	0,00	145 633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	АПК "Безопасный город"	МКУ "ЕДДС"	145 633,50	0,00	145 633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.	проверка локальных сметных расчетов на демонтаж/монтаж шкафов		145 633,50	0,00	145 633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Очередной финансовый год			Первый год планового периода			Второй год планового периода		
			в том числе			в том числе			в том числе		
			сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	сумма, всего	за счет средств местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.	Муниципальная программа 31. "Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы"		1 494 247,88	1 494 247,88	0,00	1 504 305,49	1 504 305,49	0,00	1 420 653,35	1 420 653,35	0,00
	Подпрограмма "Взаимодействие органов местного самоуправления с институтами гражданского общества в решении вопросов местного значения"		1 494 247,88	1 494 247,88	0,00	1 504 305,49	1 504 305,49	0,00	1 420 653,35	1 420 653,35	0,00
10.1	МКУ "Наш город"	МКУ "ДЭАЗИС"	1 494 247,88	1 494 247,88	0,00	1 504 305,49	1 504 305,49	0,00	1 420 653,35	1 420 653,35	0,00
	текущий ремонт помещений		1 427 899,78	1 427 899,78	0,00	1 496 821,38	1 496 821,38	0,00	1 413 585,43	1 413 585,43	0,00
	устройство козырька		58 914,04	58 914,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	оказание услуг по проверке сметной документации		7 434,06	7 434,06	0,00	7 484,11	7 484,11	0,00	7 067,92	7 067,92	0,00

Анализ расходов департамента образования Администрации города на содержание имущества¹ муниципальных образовательных учреждений

В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов предусмотрены ассигнования на содержание имущества муниципальных образовательных учреждений, подведомственных департаменту образования, в сумме 2 751 779 485,08 рублей, из них:

- 918 115 910,36 рублей – на 2018 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 395 793 016,96 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 7 565 896,88 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 485 619 651,47 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 42 460 396,76 рублей);

- 920 470 241,36 рублей – на 2019 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 396 382 376,96 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 7 480 374,88 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 474 103 337,76 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 42 504 151,76 рублей);

- 913 193 333,36 рублей – на 2020 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 393 010 451,96 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 7 447 655,88 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 470 230 051,76 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 42 505 173,76 рублей).

При проверке представленных обоснований установлено, что в нарушение п. 9.1.2 Методики⁶, п. 6 раздела IV Порядка № 7339⁷ объём средств на содержание имущества муниципальных дошкольных, общеобразовательных учреждений и учреждений дополнительного образования рассчитан без применения коэффициента платной деятельности.

Порядок расчета нормативных затрат на содержание муниципального имущества⁸, утвержденный приказом департамента образования от 14.09.2017 № 12-27-657/17, не предусматривает применение коэффициента платной деятельности, что не соответствует п. 6 раздела IV Порядка № 7339 и п. 9.1.2 Методики. В ходе

¹ Бюджетные ассигнования на содержание недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленных за муниципальными учреждениями учредителем или приобретенных муниципальными учреждениями за счёт средств, выделенных им учредителем на приобретение такого имущества, расходов на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается соответствующее имущество, в том числе земельные участки.

² Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным бюджетным дошкольным учреждениям.

³ Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным автономным дошкольным учреждениям.

⁴ Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждениям.

⁵ Субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным автономным учреждениям дополнительного образования.

⁶ Порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период, утверждены приказом департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17-0 (далее – Методика).

⁷ Постановление Администрации города от 04.10.2016 № 7339 «Об утверждении порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» (в редакции от 28.08.2017).

⁸ Порядок расчёта нормативных затрат на содержание муниципального имущества муниципальных учреждений, находящихся в ведении департамента образования Администрации города, применяемых при расчёте финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

экспертизы проекта бюджета с целью устранения замечания департаментом образования в данный приказ внесены соответствующие изменения (приказ от 01.12.2017 № 12-27-982/17).

Согласно консолидированной бухгалтерской отчётности бюджетных и автономных учреждений за 2016 год⁹, составленной в соответствии с Инструкцией № 33 н¹⁰, информации на официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях (<http://www.bus.gov.ru>) и официальных сайтах дошкольных образовательных учреждений (<http://www.detkin-club.ru>) муниципальные образовательные учреждения оказывают платные услуги вне рамок установленного муниципального задания.

Объём расходов на содержание имущества, рассчитанный в соответствии с п. 9.1.2 Методики с применением коэффициента платной деятельности, составил на 2018 год 893 590 934,00 рублей, что на 24 524 976,36 рублей меньше, чем предусмотрено в проекте бюджета, на 2019 год – 895 930 152,80 рублей, что на 24 540 088,56 рублей меньше, чем предусмотрено в проекте бюджета, на 2020 год – 888 818 388,90 рублей, что на 24 374 944,46 рублей меньше, чем предусмотрено в проекте бюджета.

При этом следует учитывать необеспеченную бюджетными финансовыми ресурсами потребность департамента образования в части оплаты за коммунальные расходы подведомственных ему учреждений. Согласно документам, представленным департаментом образования к проекту бюджета, необеспеченная потребность на 2018 год составляет 33 669 465,00 рублей, на 2019 год – 50 079 953,00 рублей, на 2020 год – 69 982 240,00 рублей (см. таблицу).

Таблица

Муниципальные образовательные учреждения (свод)	Необеспеченная бюджетными финансовыми ресурсами потребность в части оплаты за коммунальные расходы, рублей		
	2018 год	2019 год	2020 год
дошкольные учреждения ¹¹	15 393 726,00	22 697 932,00	31 782 343,00
общеобразовательные учреждения ¹²	17 290 332,00	25 928 533,00	36 164 634,00
учреждения дополнительного образования ¹³	985 407,00	1 453 488,00	2 035 263,00
ИТОГО	33 669 465,00	50 079 953,00	69 982 240,00

⁹ Представлена к контрольному мероприятию «Внешняя проверка бюджетной отчётности главного администратора бюджетных средств – департамента образования Администрации города Сургута за 2016 год».

¹⁰ Приказ Министерства финансов РФ от 25.03.2011 № 33 н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчётности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений».

¹¹ Источник информации: Сводный расчет объема нормативных затрат муниципальных образовательных учреждений, подведомственных департаменту образования, в части расходов на оплату коммунальных услуг на 2018 год и плановый период 2019, 2020 годов в рамках реализации подпрограммы «Дошкольное образование в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования» муниципальной программы «Развитие образования города Сургута на 2014 - 2030 годы» (том 2 ОБАС департамента образования, стр. 4-13).

¹² Источник информации: Сводный расчет объема нормативных затрат муниципальных образовательных учреждений, подведомственных департаменту образования, в части расходов на оплату коммунальных услуг на 2018 год и плановый период 2019, 2020 годов в рамках реализации подпрограммы «Общее и дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях» муниципальной программы «Развитие образования города Сургута на 2014 - 2030 годы» (том 3 ОБАС департамента образования, стр. 5-16).

¹³ Источник информации: Сводный расчет объема нормативных затрат муниципальных образовательных учреждений, подведомственных департаменту образования, в части расходов на оплату коммунальных услуг на 2018 год и плановый период 2019, 2020 годов в рамках реализации подпрограммы «Дополнительное образование в учреждениях дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования города Сургута на 2014 - 2030 годы» (том 4 ОБАС департамента образования, стр. 46).

На основании выше изложенного, предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования департамента образования на общую сумму 73 440 009,38 рублей как излишне запланированные на содержание имущества подведомственных муниципальных образовательных учреждений в связи с их расчётом без применения коэффициента платной деятельности, с учётом необеспеченной потребности на оплату коммунальных расходов, из них:

- 24 524 976,36 рублей – 2018 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 7 712 994,16 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 342 075,15 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 13 323 051,71 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 3 146 855,34 рублей);

- 24 540 088,56 рублей – 2019 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 7 713 065,29 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 338 208,46 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 13 336 912,61 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 3 151 902,20 рублей);

- 24 374 944,46 рублей – 2020 год (в том числе КБК 043 0701 03.1.01.61700 610² – 7 652 303,17 рублей, КБК 043 0701 03.1.01.61700 620³ – 336 729,14 рублей, КБК 043 0702 03.2.01.61700 610⁴ – 13 233 751,22 рублей, КБК 043 0703 03.3.01.61700 620⁵ – 3 152 160,93 рублей).

*Анализ расходов комитета по управлению имуществом
Администрации города*

В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов в рамках муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования городской округ город Сургут на 2014-2030 годы» по основному мероприятию 1.2 «Контроль за сохранностью и целевым использованием муниципального имущества» предусмотрены расходы комитета по управлению имуществом Администрации города Сургута (далее – КУИ), в том числе:

- на оказание услуг по охране муниципального имущества (база отдыха, г. Сургут, Северный промрайон, ул. Аграрная, 6 (на земельном участке с кадастровым номером 86:10:0101253:93));
- на коммунальные услуги и содержание имущества, расположенного по адресу: г. Сургут, ул. Ивана Захарова, д. 12.

Анализ проектируемых показателей расходов КУИ показал следующее.

1. На оказание услуг по охране муниципального имущества (база отдыха, г. Сургут, Северный промрайон, ул. Аграрная, 6 (на земельном участке с кадастровым номером 86:10:0101253:93)) на 2018-2020 годы запланированы бюджетные ассигнования в размере 3 609 032,40 рублей, по 1 203 010,80 рублей¹ ежегодно (КБК 040 0113 24.0.02.20980 244).

Вместе с тем, статьёй 51 Закона № 131-ФЗ² предусмотрено, что «органы местного самоуправления от имени муниципального образования самостоятельно владеют, пользуются и распоряжаются *муниципальным имуществом*». Финансирование всех необходимых мероприятий по управлению и распоряжению имуществом за счёт бюджетных средств, включая расходы на охрану имущества, осуществляется в отношении имущества, *составляющего муниципальную казну* (ст. 13 Положения № 604-IV ДГ³).

В рамках проведения экспертизы проекта бюджета представителями КСП города, департамента архитектуры и градостроительства Администрации города (далее - ДАиГ) и КУИ проведено выездное обследование⁴ земельного участка по адресу: г. Сургут, Северный промрайон, ул. Аграрная, 6, в ходе которого было установлено, что на земельном участке с кадастровым номером 86:10:0101253:93 расположены коттедж 2-х этажный, баня, канализационно-насосная станция и водоём. Из представленных ДАиГ материалов следует, что данные объекты были выявлены в процессе обследования земельного участка с кадастровым номером 86:10:0101253:93 в рамках мероприятий по выявлению самовольных построек. Со слов представителя ДАиГ попытки установить собственника этих объектов не принесли результата, на данный момент собственник неизвестен.

Кроме того, представителем КУИ пояснено, что в настоящее время решается вопрос о проведении в отношении данных объектов процедуры признания их

¹ Стоимость услуг охраны рассчитана исходя из условий её оказания круглосуточно (24 ч) и почасовой ставки 137,33 рублей (24 часа в сутки x 365 дней в году x 1 объект = 8 760 часов x 137,33 рублей = 1 203 010,80 рублей).

² Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – Закон № 131-ФЗ).

³ Положение о порядке управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности, утверждённое решением Думы города от 07.10.2009 № 604-IV ДГ (далее - Положение № 604-IV ДГ).

⁴ Акт обследования б/н от 21.11.2017.

бесхозными⁵ с последующим оформлением в муниципальную собственность. Таким образом, планируемый к охране объект на сегодняшний день не является муниципальным имуществом.

На основании вышеизложенного, с учётом длительной процедуры оформления прав на объекты (более года), предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования на оказание услуг по охране *муниципального* имущества (база отдыха, г. Сургут, Северный промрайон, ул. Аграрная, 6 (на земельном участке с кадастровым номером 86:10:0101253:93)) в размере (-) 3 609 032,40 рублей, в том числе по (-) 1 203 010,80 рублей ежегодно (КБК 040 0113 24.0.02.20980 244), в связи с отсутствием правовых оснований.

2. На оплату коммунальных услуг и содержание имущества, расположенного по адресу: г. Сургут, ул. Ивана Захарова, д. 12, на 2019-2020 годы запланированы бюджетные ассигнования в размере 2 031 265,58 рублей, по 1 015 632,79 рублей ежегодно (КБК 040 0113 24.0.02.20980 244), в том числе:

- 844 276,22 рублей на коммунальные услуги (по 422 138,11 рублей ежегодно);
- 1 186 989,36 рублей на содержание имущества (по 593 494,68 рублей ежегодно).

В процессе экспертизы проекта бюджета установлено, что в рамках муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014-2013 годы» по данному помещению на 2019 и 2020 годы также предусмотрены расходы МКУ «УКС» на содержание имущества и коммунальные услуги в размере 2 125 963,81 рублей (электроэнергия - 874 031,98 рублей, теплоэнергия - 540 460,30 рублей, холодное водоснабжение - 47 124,16 рублей, водоотведение - 51 169,46 рублей, содержание и ремонт общего имущества - 613 159,94 рублей).

Таким образом, сумма расходов за коммунальные услуги и содержание имущества, расположенного по адресу: г. Сургут, ул. Ивана Захарова, д. 12, запланирована дважды (в КУИ и в МКУ «УКС»).

Учитывая вышеизложенное, предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования в размере (-) 2 031 265,58 рублей (КБК 040 0113 24.0.02.20980 244), как излишне запланированные на оплату коммунальных услуг и содержание имущества, расположенного по адресу: г. Сургут, ул. Ивана Захарова, д. 12, в связи с их дублированием в расходах МКУ «УКС».

Галицкая Е.С.
52-82-00

⁵ Часть 3 ст. 225 Гражданского кодекса «Бесхозные недвижимые вещи принимаются на учёт органом, осуществляющим государственную регистрацию права на недвижимое имущество, по заявлению органа местного самоуправления, на территории которого они находятся. По истечении года со дня постановки бесхозной недвижимой вещи на учёт орган, уполномоченный управлять муниципальным имуществом, может обратиться в суд с требованием о признании права муниципальной собственности на эту вещь».

Статья 22 Положения № 604-IV ДГ «Уполномоченное структурное подразделение Администрации города в случае выявления бесхозного имущества подготавливает проект распоряжения Администрации города о мероприятиях по признанию права муниципальной собственности на такой объект. Для подготовки документов необходимо получение следующих сведений и информации: документы, подтверждающие, что объект не имеет собственника или его собственник неизвестен; технический паспорт объекта недвижимого имущества. После получения всех необходимых документов уполномоченное структурное подразделение Администрации города в соответствии с действующим законодательством: ставит на учёт бесхозные объекты недвижимого имущества в органе по государственной регистрации права на недвижимое имущество и сделок с ним; на основании вступившего в законную силу решения суда подаёт заявление о государственной регистрации права муниципальной собственности в орган по государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним».

*Анализ бюджетных ассигнований муниципального казенного учреждения
«Хозяйственно-эксплуатационное управление», предусмотренных проектом
бюджета на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд
включенных в проект плана закупок на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы*

1. В проекте бюджета на 2018 год муниципальным казенным учреждением «Хозяйственно-эксплуатационное управление» (далее – МКУ «ХЭУ», Учреждение) запланированы бюджетные ассигнования на оплату услуг снабжения электрической энергией в сумме 12 233 098,19 рублей, при этом, по сравнению с 2017 годом предусмотрен рост тарифа на 12,96% с 5,54 рублей за кВт/час до 6,24 рублей за кВт/час (фактический тариф в 2017 году варьируется с 4,59 рублей за кВт/час до 5,54 рублей за кВт/час). Учитывая, что проект бюджета составлен в базовом варианте и с учетом индекса потребительских цен (в среднем за год) - 104,1 (по базовому варианту), обоснованное планирование размера тарифа составляет 5,77 рублей за кВт/час. В ходе экспертизы проекта бюджета соответствующим специалистом Администрации города, ответственным¹ за взаимодействие с КСП по МКУ «ХЭУ» (далее – ответственный специалист), представлены пояснения и уточненный расчет потребности в бюджетных ассигнованиях на 2018 год для оплаты услуг снабжения электроэнергией (далее – уточненный расчет, пояснения). Согласно пояснениям ответственного специалиста: «В проекте бюджета допущена техническая ошибка и в запланированных расходах на коммунальные услуги в части электроэнергии учтен налог на добавленную стоимость дважды». По уточненному расчету уменьшен планируемый тариф до 5,62 рублей за кВт/час, при этом увеличена потребность в электроэнергии на 179788,51 кВт/час. Обоснование увеличенной потребности в энергоресурсе не представлено. Учитывая, что по уточненному расчету «Высвобождаемая сумма по данной статье составляет – 1 669 515,56 рублей», предлагаем бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 1 669 515,56 рублей (КБК 040.01.13.01.0.07.20980.244) перераспределить, как излишне запланированные, в связи с завышенным тарифом на электроэнергию.

2. В проекте бюджета на 2018 год МКУ «ХЭУ» запланированы бюджетные ассигнования на оплату услуг теплоснабжения в сумме 10 456 938,28 рублей, при этом тарифы на первое и второе полугодие 2018 года не соответствуют тарифам, утвержденным приказом Региональной службы по тарифам Ханты-Мансийского АО - Югры от 28.11.2015 № 178-нп (ред. от 21.08.2017) «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям» (далее – Приказ РСТ № 178). Вместо установленных Приказом РСТ № 178 тарифов в размере 1 706,16 рублей (с НДС) на первое полугодие и в размере 1 734,72 рублей (с НДС) на второе полугодие для расчета бюджетных ассигнований на 2018 год учтен тариф в размере 2 013,27 рублей (с НДС). В ходе экспертизы проекта бюджета ответственным специалистом представлены пояснения о причинах завышения тарифа (техническая ошибка – двойной учет НДС в тарифе) и уточненный расчет потребности в бюджетных ассигнованиях на 2018 год для оплаты теплоснабжения, согласно которому излишне запланированные расходы составляют 1 120 243,25 рублей. На основании вышеизложенного предлагаем бюджетные

¹ Письмо Главы города (исх. от 15.11.2017 № 01-11-10874/17-0).

ассигнования на 2018 год в сумме 1 120 243,25 рублей (КБК 040.01.13.01.0.07.20980.244) перераспределить, как излишне запланированные, в связи с завышенным тарифом на теплоснабжение.

3. Допущенные технические ошибки по тарифам на электро- и теплоэнергию, указанные в пунктах 1 и 2 настоящего приложения, повлекли за собой неверный расчет бюджетных ассигнований на 2018 год, запланированных МКУ «ХЭУ» для оплаты услуг управления многоквартирными домами (МКД), в части оплаты тепло- и электроэнергии, в том числе на ОДН (общедомовые нужды) за муниципальные помещения, находящиеся в них. Согласно информации, дополнительно представленной ответственным специалистом в ходе экспертизы проекта бюджета, обоснованная потребность в бюджетных ассигнованиях на 2018 год для оплаты услуг управления МКД меньше на 152 220,30 рублей, чем предусмотрено проектом бюджета. На основании вышеизложенного предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 152 220,30 рублей (КБК 040.01.13.01.0.07.20980.244), как излишне запланированные для оплаты услуг управления МКД, в связи с завышением тарифов на тепло- и электроэнергию.

4. Согласно представленным обоснованиям бюджетных ассигнований МКУ «ХЭУ» планирует сокращение численности с 01.01.2018 на 27,5 штатных единицы. Соответствующие выплаты работникам среднемесячного заработка на период трудоустройства запланированы в составе расходов МКУ «ХЭУ» на 2018 год, при этом четырём работникам, планируемым к сокращению с 01.01.2018, предусмотрены на 2018 год «единовременные вознаграждения к юбилейным датам» (3 работника * 10 000,00 рублей) и «единовременное пособие, вступающим в брак впервые» (1 работник * 20 000,00 рублей) на общую сумму 50 000,00 рублей. Учитывая, что данные лица с 01.01.2018 перестанут быть работниками Учреждения, то право на получение вышеуказанных выплат, предусмотренных решением Думы города от 24.12.2014 № 639-V ДГ (ред. от 31.05.2017) «О выплатах социального характера работникам муниципальных учреждений города Сургута», у них будет отсутствовать. В ходе экспертизы проекта бюджета ответственным специалистом представлено пояснение и уточнённый расчёт, согласно которому излишне запланированные по данной статье бюджетные ассигнования на 2018 год составляют 42 000,00 рублей. На основании вышеизложенного предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 42 000,00 рублей (КБК 040.01.13.01.0.03.00590.111), как неправомерно запланированные на выплаты социального характера лицам, не являющимися работниками учреждения с 01.01.2018.

5. В проекте бюджета на 2018 год на оказание услуг по уборке одиннадцати муниципальных помещений МКУ «ХЭУ» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 3 096 969,98 рублей. На официальном портале zakupki.gov.ru 17.11.2017 опубликовано извещение о проведении электронного аукциона № 0187300006517001783 на оказание услуг по уборке помещений в 2018 году, в том числе по данным помещениям, со сроком оказания услуг с 09.01.2018 по 29.12.2018. Расчёт начальной (максимальной) цены контракта (далее – НМЦК) произведён на основании трёх коммерческих предложений². Итоговая сумма НМЦК составила 2 838 408,95 рублей. В ходе экспертизы проекта бюджета ответственным специалистом представлено пояснение и уточнённый расчёт, согласно которому при формировании НМЦК откорректирована периодичность уборки помещений по

² Коммерческие предложения от 28.09.2017 № 114, от 27.09.2017 б/н, от 28.09.2017 № б/н.

одному из адресов (ул. 30 лет Победы, д.196.), соответственно, излишне запланированные по данной статье бюджетные ассигнования на 2018 год составляют 258 561,03 рублей. На основании вышеизложенного предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 258 561,03 рублей (КБК 040.01.13.01.0.07.20980.244), как излишне запланированные для оплаты услуг по уборке помещений, в связи с уменьшением потребности в периодичности их уборки.

6. К проекту бюджета на 2018 год в целях обоснования НМЦК на оказание услуг по откачке, вывозу и передаче на канализирование жидких нечистот в расходах МКУ «ХЭУ» представлена информация о стоимости данных услуг, содержащая среднюю цену в размере 867,00 рублей за 1 м³, сформированную путём использования трёх коммерческих предложений с учётом условий планируемой закупки (см. Таблицу 1).

Таблица 1

Наименование услуги	Единица изм. (м ³)	Коммерческое предложение			Средняя цена (рублей)	Общая НМЦК(рублей)
		1 (рублей)	2 (рублей)	3 (рублей)		
Откачка, вывоз и передача на канализирование жидких нечистот	60	850,00 ³	630,00 ⁴	1 121,00 ⁵	867,00 (850+630+1121/3)	52 020,00 (867,00 x 60 м ³)
ИТОГО					867,00	52 020,00

КСП города в рамках контрольного мероприятия⁶ проводился анализ результативности расходов на закупки услуг по откачке и вывозу бытовых стоков в 2017 году. Была исследована размещённая в ЕИС информация о контрактах, заключённых различными заказчиками на оказание данных услуг и с соответствующим обоснованием НМЦК. Сравнительный анализ показал, что цена за услуги по откачке и вывозу бытовых стоков в 2017 году варьируется от 106,09 рублей до 489,97⁷ рублей за м³.

Более того, КСП города запрашивалась информация⁸ у ООО «СпецТрансАвто», как исполнителя по контрактам различных заказчиков, о цене за единицу услуги по откачке и вывозу бытовых стоков, по которой общество готово оказывать данные услуги в 3-м квартале 2017 года. В ответ⁹ на запрос общество предоставило коммерческое предложение, согласно которому услуги по откачке и вывозу бытовых стоков могут быть оказаны по цене 180,00 рублей за 1 м³ с объёмом (кол-вом) оказываемых услуг 1 480 м³. Данная цена (180,00 рублей) меньше представленной МКУ «ХЭУ» цены (867,00 рублей) в 4,8 раз или на 79,2%.

Учитывая, что проект бюджета сформирован с применением базового варианта¹⁰ прогноза социально-экономического развития города¹¹, для прогноза

³ Коммерческое предложение ООО УК «Стройкомбытсервис».

⁴ Коммерческое предложение ООО Управление механизации и транспорта «Спецавтотранссервис».

⁵ Коммерческое предложение ООО Производственная строительно-торговая компания «Стройкомбытсервис».

⁶ Контрольное мероприятие «Проведение аудита в сфере закупок 2016 года и текущего периода 2017 года в МБУ «ЦСП «Сибирский легион» (выборочно)», акт от 19.10.2017 № 21.

⁷ Справочно: максимальная цена в размере 489,97 рублей меньше чем представленная МКУ «ХЭУ» цена в размере 867,00 рублей в 1,7 раз или на 43,5%.

⁸ Письмо КСП города от 04.10.2017 № 01-27-649/17-0.

⁹ Ответ ООО «СпецТрансАвто» от 04.10.2017 № 12 на запрос КСП города от 04.10.2017 № 01-27-649/17-0.

¹⁰ Базовый вариант ориентирует на достижение показателей социально-экономического развития при условии выхода экономики на траекторию устойчивого роста. Внешние условия принимаются на уровне консервативного варианта. При этом базовый вариант сформирован с учётом прогнозируемых возможностей положительной динамики основных показателей развития города, в связи с чем является реалистичным.

динамики цен в 2018 году КСП города применён индекс потребительских цен, который по базовому варианту в 2018 году составит 104,1%. С учётом применения данного индекса, стоимость единицы услуги по откачке и вывозу бытовых стоков в 2018 году ориентировочно составит 187,38 рублей (180 x 1,014), что в 4,6 раз или на 78,4% меньше представленной МКУ «ХЭУ» цены (см. Таблицу 2).

Таблица 2

Наименование услуги	Ед. изм. (м³)	Цена (рублей) за ед. услуги, представленная МКУ «ХЭУ»	Цена (рублей) за ед. услуги, рассчитанная КСП города с учётом индекса потребительских цен в 2018 году	Откл-е в цене за ед. услуги, рублей и %	Общая сумма НМЦК (рублей), представленная МКУ «ХЭУ»	Общая сумма НМЦК (рублей), рассчитанная КСП города с учётом индекса потребительских цен в 2018 году	Откл-е в НМЦК, рублей и %
1	2	3	4	5	6	7	8
Откачка, вывоз и передача на канализирование жидких нечистот	60	867,00	187,38	(-)679,62 или 78,4%	52 020,00	11 242,80	(-)40 777,20 или 78,4%

В свою очередь, согласно ч.5 ст.22 Закона № 44-ФЗ¹² «В целях применения метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) могут использоваться общедоступная информация о рыночных ценах...в соответствии с частью 18 настоящей статьи, информация о ценах..., полученная по запросу заказчика у поставщиков (подрядчиков, исполнителей), осуществляющих поставки идентичных товаров, работ, услуг, планируемых к закупкам, или при их отсутствии однородных товаров, работ, услуг, а также информация, полученная в результате размещения запросов цен товаров, работ, услуг в единой информационной системе». А на основании ч.18 ст.22 Закона № 44-ФЗ к общедоступной информации относятся не только коммерческие предложения, но и информация о ценах товаров, работ, услуг, содержащаяся в контрактах, которые исполнены и по которым не взыскивались неустойки (штрафы, пени), информация, содержащаяся в рекламе, каталогах, описаниях товаров и в других предложениях, обращённых к неопределённому кругу лиц и признаваемых в соответствии с гражданским законодательством публичными офертами.

Планирование закупок осуществляется посредством утверждения и ведения планов закупок и планов-графиков, и, соответственно, при формировании бюджета на соответствующий год уже известно о планируемых закупках. Следовательно, объём финансового обеспечения для их осуществления, а равно размер НМЦК должен быть определён с условиями планируемой закупки с учётом тщательного (добросовестного) анализа общедоступной информации. Кроме того, согласно ч. 1 ст. 2 Закона № 44-ФЗ «законодательство Российской Федерации о контрактной системе ... основывается на положениях ... Бюджетного кодекса Российской Федерации...».

Статья 34 Бюджетного кодекса РФ устанавливает принцип эффективности использования бюджетных средств, который означает, что «при ... исполнении бюджетов участники бюджетного процесса ... должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объёма средств

¹¹ Постановление Администрации города Сургута от 23.10.2017 № 9057 «О прогнозе социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Сургут на 2018 год и плановый период 2019- 2020 годов».

¹² Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ).

(экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определённого бюджета объёма средств (результативности)». В свою очередь, в соответствии со ст. 12 Закона № 44-ФЗ «... муниципальные органы, казённые учреждения ... при планировании и осуществлении закупок должны исходить из необходимости достижения заданных результатов обеспечения ... муниципальных нужд».

*Анализ расходов на реализацию муниципальной программы
«Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»*

1. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019 – 2020 годов предусмотрены ассигнования на содержание недвижимого имущества, особо ценного движимого имущества и уплату налогов МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды» в сумме 10 302 673,90 рублей (КБК 040 0703 04.3.01.61700 611), из них:

- 6 588 304,90 рублей - на 2018 год;
- 1 917 184,50 рублей - на 2019 год;
- 1 797 184,50 рублей - на 2020 год.

При проверке представленных обоснований установлено, что указанные суммы расходов определены в соответствии с п. 6 раздела IV Порядка № 7339¹, п. 9.1.2 раздела III Методики², то есть с применением коэффициента платной деятельности. Однако расчёт коэффициента платной деятельности произведён исходя из объёма доходов от платной деятельности, полученных муниципальным учреждением в отчётном финансовом (2016) году вне рамок установленного муниципального задания в сумме 780 575,00 рублей, что не соответствует данным, отраженным в «Отчёте об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (форма по ОКУД 0503737)³. За 2016 год МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды» получены доходы от платной деятельности в сумме 5 099 201,88 рублей (код строки 130). Таким образом, коэффициент платной деятельности рассчитан неверно (0,98 по данным муниципального учреждения вместо 0,87 по данным КСП), что повлекло за собой завышение размера планируемых расходов местного бюджета на содержание недвижимого имущества, особо ценного движимого имущества и уплату налогов МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды» на 1 126 362,26 рублей, в том числе:

- на 720 280,78 рублей в 2018 году;
- на 209 600,37 рублей в 2019 году;
- на 196 481,11 рублей в 2020 году.

Учитывая изложенное, предлагаем перераспределить на другие статьи расходов бюджета излишне запланированные бюджетные ассигнования Администрации города на содержание имущества МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды» в размере 1 126 362,26 рублей (КБК 040 0703 04.3.01.61700 611) в связи с неверным определением коэффициента платной деятельности в результате допущенной технической ошибки.

¹ Постановление Администрации города Сургута от 04.10.2016 № 7339 «Об утверждении порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» (далее – Порядок № 7339).

² Приказ департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17-0 «Об утверждении порядка и методики планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период» (далее – Методика).

³ Согласно устным пояснениям МКУ «Центр организационного обеспечения деятельности муниципальных организаций», осуществляющего бухгалтерское и экономическое сопровождение МБУ ДО «Детская художественная школа № 1 им. Л.А. Горды», в расчёт принята неверная сумма в результате технической ошибки.

2. В проекте бюджета города на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов предусмотрены ассигнования на организацию и проведение 5 (пяти) мероприятий муниципальных учреждений, подведомственных комитету культуры и туризма Администрации города (см. таблицу) на общую сумму 736 000,00 рублей (КБК 040 0703 04.3.01.61700), из них:

- 462 000,00 рублей на 2018 год;
- 137 000,00 рублей на 2019 год;
- 137 000,00 рублей на 2020 год.

Таблица

№ п/п	Наименование мероприятия (учреждение)	Наименование муниципальной работы	Объём бюджетных ассигнований, руб.		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Городской фестиваль преподавателей детских школ искусств. Концерт «От классики до джаза» (МБУ ДО «ДШИ № 1)	Организация и проведение олимпиад, конкурсов, мероприятий, направленных на выявление и развитие у обучающихся интеллектуальных и творческих способностей к занятиям физической культурой и спортом, интереса к научной (научно-исследовательской) деятельности, творческой деятельности, физкультурно-спортивной деятельности	15 000,00	15 000,00	15 000,00
2	Городской профессиональный конкурс преподавателей детских школ искусств «Ступени к мастерству» (МАУ ДО «ДХШ № 1»)	Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодёжной политики	375 000,00	0,0	0,0
3	Педагогическая конференция преподавателей ДШИ (МАУ ДО «ДХШ № 1»)		0,0	50 000,00	50 000,00
4	Организация on-line семинара «Детская школа искусств: образование, управление, развитие» (МБУ ДО «ДШИ им. Г. Кукуевицкого»)		36 000,00	36 000,00	36 000,00
5	Организация on-line семинара «Актуальные вопросы в деятельности руководителя ДШИ» (МБУ ДО «ДШИ им. Г. Кукуевицкого»)		36 000,00	36 000,00	36 000,00
ИТОГО			462 000,00	137 000,00	137 000,00

Согласно обоснованиям, представленным в составе материалов к проекту бюджета, указанные в таблице 1 мероприятия проводятся для преподавателей и руководителей детских школ искусств, подведомственных комитету культуры и туризма Администрации города. Следует обратить внимание на то, что организация и проведение этих 5 (пяти) мероприятий запланированы в рамках подпрограммы «Дополнительное образование детей в детских школах искусств», задача которой – реализация комплекса мер, направленных на выявление, сопровождение и поддержку одарённых детей, развитие обучающихся и обеспечение их предпрофессиональной подготовки, совершенствование материально-технической базы детских школ искусств.

Кроме того, согласно п. 1.2.1 Порядка № 85⁴ муниципальным учреждениям на расходы единовременного характера и иные определенные главным распорядителем бюджетных средств расходы, не связанные с оказанием муниципальных услуг (выполнением муниципальных работ), предоставляются целевые субсидии (субсидии на иные цели).

Проведение мероприятия «Городской фестиваль преподавателей детских школ искусств» планируется в рамках выполнения муниципальной работы «Организация и проведение олимпиад, конкурсов, мероприятий, направленных на выявление и развитие у обучающихся интеллектуальных и творческих способностей к занятиям физической культурой и спортом, интереса к научной (научно-исследовательской) деятельности, творческой деятельности, физкультурно-спортивной деятельности» (категорией потребителей являются обучающиеся). Так как данное мероприятие не связано с выполнением указанной муниципальной работы, его финансирование должно осуществляться за счёт субсидии на иные цели.

Планируемые к проведению профессиональный конкурс и педагогическая конференция преподавателей, а также on-line семинары для руководителей на темы управления ДШИ носят единовременный характер (проводятся только по одному разу), следовательно, их финансирование также должно осуществляться за счёт субсидии на иные цели.

С целью соблюдения п. 1.2.1. Порядка № 85, а также с целью корректного применения в дальнейшем бюджетной классификации видов расходов при составлении и ведении бюджетной росписи, предлагаем переместить с КВР 611 на КВР 612 и с КВР 621 на КВР 622 бюджетные ассигнования в размере 736 000,00 рублей (КБК 040 0703 043.01.61700) в связи с неверным отнесением расходов на отдельные мероприятия в состав субсидии бюджетным/автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания вместо субсидии бюджетным/автономным учреждениям на иные цели, в том числе:

- 462 000,00 рублей – на 2018 год (из них - 87 000,00 рублей - с КВР 611⁵ на КВР 612⁶, 375 000,00 рублей - с КВР 621⁷ на КВР 622⁸);

- 137 000,00 рублей – 2019 год (из них - 87 000,00 рублей с КВР 611⁵ на КВР 612⁶, 50 000 рублей - с КВР 621⁷ на КВР 622⁸);

- 137 000,00 рублей – 2020 год (из них - 87 000,00 рублей с КВР 611⁵ на КВР 612⁶, 50 000 рублей - с КВР 621⁷ на КВР 622⁸).

Бузорина Н.М.

52-81-68

Бакина Л.А.

52-80-03

⁴ Постановление Администрации города Сургута от 14.01.2011 № 85 «Об утверждении порядка определения объема и условий предоставления муниципальным бюджетным и автономным учреждениям из бюджета города субсидий на иные цели».

⁵ Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ).

⁶ Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели.

⁷ Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ).

⁸ Субсидии автономным учреждениям на иные цели.

Приложение 14

Анализ расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы»

Проектом бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов (далее – проект бюджета города) по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы» предлагаются к утверждению бюджетные ассигнования администратора программы (Администрации города) в общей сумме 2 839 240 017,51 рублей, в том числе: на 2018 год – 968 737 503,80 рублей, на 2019 год – 935 649 897,17 рублей, на 2020 год – 934 852 616,54 рублей (см. таблицу).

Таблица

КФСР	Всего в проекте бюджета на 2018-2020 годы	в том числе		
		2018 год	2019 год	2020 год
0113	4 941 922,35	1 647 307,45	1 647 307,45	1 647 307,45
0503	186 214,14	62 071,38	62 071,38	62 071,38
0703	89 305 837,90	45 686 214,36	23 406 990,25	20 212 633,29
0709	3 352 932,00	1 117 644,00	1 117 644,00	1 117 644,00
1101	1 477 260 771,48	493 675 740,96	492 220 500,82	491 364 529,70
1102	1 200 307 701,62	405 253 646,31	395 900 503,93	399 153 551,38
1105	63 884 638,02	21 294 879,34	21 294 879,34	21 294 879,34
ИТОГО	2 839 240 017,51	968 737 503,80	935 649 897,17	934 852 616,54

Из таблицы 1 видно, что бюджетные ассигнования запланированы, в том числе, по следующим кодам функциональной структуры расходов бюджета (далее – КФСР):

1) 0703 «Дополнительное образование детей» на общую сумму 89 305 837,90 рублей, из них: на 2018 год – 45 686 214,36 рублей, на 2019 год – 23 406 990,25 рублей, на 2020 год – 20 212 633,29 рублей;

2) 0709 «Другие вопросы в области образования» на общую сумму 3 352 932,00 рублей, из них: на 2018 год – 1 117 644,00 рублей, на 2019 год – 1 117 644,00 рублей, на 2020 год – 1 117 644,00 рублей.

При этом необходимо отметить следующее.

1. По коду 0703 «Дополнительное образование детей» в проекте бюджета города предусмотрены расходы департамента городского хозяйства Администрации города на реализацию мероприятия «Обеспечение функционирования и развития учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по обеспечению дополнительного образования в спортивных школах».

Согласно пояснительной записке к проекту решения Думы города «О бюджете городского округа город Сургут на 2018 год и плановый период 2019 – 2020 годов» «в соответствии с распоряжением Администрации города от 30.03.2017 № 500 «Об утверждении «Дорожной карты мероприятий по преобразованию муниципальных детско-юношеских спортивных школ и специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва, курируемых управлением физической культуры и спорта Администрации города, в организации спортивной подготовки (с одновременным переходом на спортивную подготовку)» в планируемом периоде вышеуказанные учреждения не будут иметь статус учреждений дополнительного образования.

В соответствии с п. 3.2 Указаний № 65 н¹ расходы на обеспечение деятельности

¹ Указания о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65 н. далее – Указания № 65 н).

Страница 80 из 152 страниц приложений 1-33 к заключению от 08.12.2017 № 01-17-77/КСП учреждений в сфере физической культуры и спорта аккумулируются по разделу 1100 «Физическая культура и спорт».

Таким образом, в нарушение п. 3.2 Указаний № 65 н расходы департамента городского хозяйства Администрации города на реализацию мероприятия «Обеспечение функционирования и развития учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по обеспечению дополнительного образования в спортивных школах» (КБК 040 0703 05 2 02 20600 240), в общей сумме 89 305 837,90 рублей (в том числе 45 686 214,36 рублей на 2018 год, 23 406 990,25 рублей на 2019 год, 20 212 633,29 рублей на 2020 год) предусмотрены в проекте бюджета города по коду 0703 «Дополнительное образование детей».

Учитывая изложенное, предлагаем Администрации города:

1) с целью соблюдения Указаний № 65 н переместить с КФСР 0703 на КФСР 1100 бюджетные ассигнования в общей сумме 89 305 837,90 рублей (в том числе: 45 686 214,36 рублей на 2018 год, 23 406 990,25 рублей на 2019 год, 20 212 633,29 рублей на 2020 год), запланированные в проекте бюджета города на реализацию мероприятия «Обеспечение функционирования и развития учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по обеспечению дополнительного образования в спортивных школах» (КБК 040 0703 05 2 02 20600 240), в связи с преобразованием муниципальных детско-юношеских спортивных школ и специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва, курируемых управлением физической культуры и спорта Администрации города, в организации спортивной подготовки (с одновременным переходом на спортивную подготовку);

2) уточнить наименование мероприятия «Обеспечение функционирования и развития учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по обеспечению дополнительного образования в спортивных школах», в проекте бюджета города и муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы», например, следующим образом: «Обеспечение функционирования и развития физкультурных и физкультурно-спортивных учреждений, оказывающих муниципальные услуги (работы) по спортивной подготовке».

2. По коду 0709 «Другие вопросы в области образования» в проекте бюджета города 2018-2020 предусмотрены расходы УФКиС на реализацию мероприятия «Выплата стипендий воспитанникам муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта, подведомственных управлению физической культуры и спорта Администрации города».

В соответствии с ч.1 ст. 36 Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» (далее – Закон № 273-ФЗ) «стипендией признаётся денежная выплата, назначаемая обучающимся в целях стимулирования и (или) поддержки освоения ими соответствующих образовательных программ».

На основании ч. 2 ст. 36 Закона № 273-ФЗ в РФ устанавливаются следующие виды стипендий:

- государственная академическая стипендия студентам;
- государственная социальная стипендия студентам;
- государственные стипендии аспирантам, ординаторам, ассистентам-стажерам;
- стипендии Президента РФ и стипендии Правительства РФ;
- именные стипендии;
- стипендии обучающимся, назначаемые юридическими лицами или физическими лицами, в том числе направившими их на обучение;
- стипендии слушателям подготовительных отделений в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом.

Постановлением Администрации города от 28.02.2017 № 1153² учреждена именная стипендия А.А. Ашапатова за достижение спортивных результатов в соревновательной деятельности. Согласно п. 1 положения о порядке выплаты стипендии им. А.А. Ашапатова³ назначение и выплата указанной именной стипендии осуществляются в отношении учащихся учреждений, курируемых управлением физической культуры и спорта. На основании п. 2 положения стипендия имени А.А. Ашапатова выплачивается учащимся муниципальных учреждений, осуществляющих образовательную деятельность в сфере физической культуры и спорта, за достижение спортивных результатов в соревновательной деятельности с целью их стимулирования. При этом, как уже было указано в п. 1 настоящего приложения, в планируемом периоде муниципальные учреждения, курируемые управлением физической культуры и спорта Администрации города, не будут иметь статус учреждений дополнительного образования.

Таким образом, в нарушение требований ч. 1 ст. 36 Закона № 273-ФЗ, п. 1 и п. 2 положения о порядке выплаты стипендии им. А.А. Ашапатова в проекте бюджета города 2018-2020 неправомерно запланированы расходы управления физической культуры и спорта Администрации города на реализацию мероприятия «Выплата стипендий воспитанникам муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта, подведомственных управлению физической культуры и спорта Администрации города» (КБК 040 0709 05 5 01 02430 340), в общей сумме 3 352 932,00 рублей (в том числе 1 117 644,00 рублей на 2018 год, 1 117 644,00 рублей на 2019 год, 1 117 644,00 рублей на 2020 год).

На момент оформления заключения на проект бюджета в Контрольно-счетную палату города на экспертизу поступил подготовленный Администрацией города проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 02.04.2010 № 720-IV ДГ «О дополнительных мерах социальной поддержки и социальной помощи спортсменам, тренерам и специалистам отрасли физической культуры и спорта за счёт средств бюджета города Сургута». Посредством принятия указанного решения Думы города предполагается нормативно урегулировать возможность осуществления выплат воспитанникам муниципальных учреждений сферы физической культуры и спорта.

Учитывая изложенное, предлагаем Администрации города до принятия соответствующего муниципального правового акта переместить на статью «Иным образом зарезервированные средства...» бюджетные ассигнования в общей сумме 3 352 932,00 рублей (в том числе 1 117 644,00 рублей на 2018 год, 1 117 644,00 рублей на 2019 год, 1 117 644,00 рублей на 2020 год), неправомерно запланированные в проекте бюджета города на выплату стипендий воспитанникам муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта (КБК 040 0709 05 5 01 02430 340), в связи с преобразованием этих учреждений в организации спортивной подготовки.

Бакина Л.А. тел. 52-80-03

Бузорина Н.М. тел. 52-81-68

² Постановление Администрации города от 28.02.2017 № 1153 «Об учреждении стипендии имени А.А. Ашапатова за достижение спортивных результатов в соревновательной деятельности учащимся муниципальных учреждений, осуществляющих образовательную деятельность в сфере физической культуры и спорта» (далее – постановление АГ № 1153).

³ Положение о порядке выплаты стипендии имени А.А. Ашапатова за достижение спортивных результатов в соревновательной деятельности учащимся муниципальных учреждений, осуществляющих образовательную деятельность в сфере физической культуры и спорта (приложение к постановлению АГ № 1153, далее – положение о порядке выплаты стипендии им. А.А. Ашапатова).

Приложение 15

Анализ расходов Администрации города

Расходы Администрации города запланированы в рамках реализации 26 муниципальных программ на сумму 8 948 560 091,38 рублей на 2018 год, 8 258 797 246,67 рублей на 2019 год, 8 512 209 070,27 рублей на 2020 год. Также на 2018 год планируются непрограммные расходы в сумме 100 000 рублей.

В проекте бюджета Администрации города предусмотрены расходы:

- на выплаты персоналу органа местного самоуправления штатной численностью 593 шт. ед. в размере 935 764 097,42 рублей на 2018 год, 937 586 033,61 рублей на 2019 год, 937 567 593,52 рублей на 2020 год;

- на выплаты персоналу казённых учреждений штатной численностью 1 064,50 шт. ед. в размере 1 071 743 094,30 рублей на 2018 год, 1 075 272 335,86 рублей на 2019 год, 1 079 401 566,92 рублей на 2020 год.

Штатная численность Администрации города¹, планируемая на 2018 год, по сравнению с проектом бюджета на 2017 год, уменьшилась на (-)2 шт. ед., казённых учреждений – на (-)49,25 шт. ед. Информация о динамике штатной численности более подробно представлена в приложениях 15.1 и 15.2.

По результатам экспертизы представленных обоснований бюджетных ассигнований Администрации города обращаем внимание на следующие направления расходов.

1. Общий объём финансирования по муниципальной программе «Профилактика правонарушений и экстремизма в городе Сургуте на 2014-2030 годы» представлен в таблице 1.

таблица 1

Информация об объёмах финансирования муниципальной программы «Профилактика правонарушений и экстремизма в городе Сургуте на 2014-2030 годы»

№ п/п	За счёт средств	2017 год	2018 год	Увеличение (+), уменьшение (-) гр 5 = гр 4-гр 1	2019 год	2020 год	рублей
							Всего на 2018-2020 годы гр 8 = гр 4 + гр 6 + гр 7
1	2	3	4		6	7	
1	Окружного бюджета	44 979 500,00	46 445 366,50	+1 465 866,50	46 799 400,00	46 799 400,00	140 044 166,50
2	Местного бюджета	27 298 437,18	23 348 648,19	-3 949 788,99	21 616 519,32	23 413 290,87	68 378 458,38
Итого		72 277 937,18	69 794 014,69	-2 483 922,49	68 415 919,32	70 212 690,87	208 422 624,88

Из данных таблицы 1 следует, что на реализацию мероприятий программы в проекте бюджета запланированы средства в сумме 208 422 624,88 рублей, в том числе:

- 69 794 014,69 рублей на 2018 год;
- 68 415 919,32 рублей на 2019 год;
- 70 212 690,87 рублей на 2020 год.

По сравнению с 2017 годом объём финансирования мероприятий программы уменьшился на (-)2 483 922,49 рублей, в том числе:

- за счёт средств местного бюджета на сумму (-)3 949 788,99 рублей;
- за счёт средств окружного бюджета на сумму (+)1 465 866,50 рублей.

Наибольший удельный вес (49%) приходится на расходы, связанные с содержанием объекта аппаратно-программный комплекс «Безопасный город», предусмотренные в двух мероприятиях подпрограммы «Профилактика правонарушений», в сумме 102 613 170,60 рублей, в том числе:

¹ Администрация города упоминается в данном контексте как орган местного самоуправления. В составе численности указаны, в том числе, структурные подразделения Администрации города, являющиеся самостоятельными ГРБС.

- 97 227 670,60 рублей - по мероприятию «Обеспечение функционирования и развитие систем видеонаблюдения с целью повышения безопасности дорожного движения, информирования населения»;

- 5 385 500,00 рублей - по мероприятию «Обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в сфере общественного порядка».

Средства, запланированные на реализацию мероприятий, представлены в таблице 2.

таблица 2

Расходы на содержание АПК «Безопасный город» за период 2018-2020 годы в разрезе мероприятий программы «Профилактика правонарушений в городе Сургуте на 2014-2030 годы»

№ п/п	Наименование	2017 год	2018 год	Увеличение (+), уменьшение (-)	2019 год	2020 год	рублей
							Всего на 2018-2020 годы
1	2	3	4	гр 5=гр 4-гр 3	6	7	8
	Всего, в том числе:	30 157 742,00	34 362 124,60	+4 204 382,60	33 282 938,56	34 968 107,44	102 613 170,60
1. По учреждениям:							
1.1	МКУ «ЕДДС г. Сургута», в том числе:	29 457 742,00	33 662 124,60	+4 204 382,60	32 582 938,56	34 268 107,44	100 513 170,60
-	за счёт средств местного бюджета	14 896 942,00	17 188 424,60	+2 291 482,60	15 792 538,56	17 477 707,44	50 458 670,60
-	за счёт средств окружного бюджета	14 560 800,00	16 473 700,00	+1 912 900,00	16 790 400,00	16 790 400,00	50 054 500,00
1.2.	МКУ «УИТС г. Сургута», в том числе:	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	2 100 000,00
-	за счёт средств окружного бюджета	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	2 100 000,00
2. По источникам финансирования:							
-	за счёт средств местного бюджета	14 896 942,00	17 188 424,60	+2 291 482,60	15 792 538,56	17 477 707,44	50 458 670,60
-	за счёт средств окружного бюджета	15 260 800,00	17 173 700,00	+1 912 900,00	17 490 400,00	17 490 400,00	52 154 500,00
3. По мероприятиям программы:							
3.1.	Основное мероприятие «Обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения с целью повышения безопасности дорожного движения, информирования населения», в том числе:	27 483 992,00	32 271 624,60	+4 787 632,60	31 635 438,56	33 320 607,44	97 227 670,60
3.1.1	за счёт средств окружного бюджета 80%	13 121 800,00	15 501 300,00	+2 379 500,00	16 172 400,00	16 172 400,00	47 846 100,00
3.1.2	софинансирование за счёт средств местного бюджета 20%	14 362 192,00	3 875 325,00	-10 486 867,00	4 043 100,00	4 043 100,00	11 961 525,00
3.1.3	расходы за счёт средств местного бюджета на размещение систем видеонаблюдения, модернизацию, обеспечение функционирования систем видеонаблюдения с целью повышения безопасности дорожного движения и информирования населения о необходимости соблюдения правил дорожного движения (сверх доли софинансирования)	0,00	12 894 999,60	+12 894 999,60	11 419 938,56	13 105 107,44	37 420 045,54
3.2.	Основное мероприятие «Обеспечение и развитие систем видеонаблюдения в сфере общественного порядка». МКУ «ЕДДС г. Сургута», в том числе:	2 673 750,00	2 090 500,00	-583 250,00	1 647 500,00	1 647 500,00	5 385 500,00
3.2.1	за счёт средств местного бюджета 20%	534 750,00	418 100,00	- 116 650,00	329 500,00	329 500,00	1 077 100,00
3.2.2	за счёт средств окружного бюджета 80%	2 139 000,00	1 672 400,00	- 466 600,00	1 318 000,00	1 318 000,00	4 308 400,00

Согласно пункту 4.2 главы 4 раздела V Постановления № 428-п² объем софинансирования на обеспечение размещения системы видеонаблюдения по направлениям общественного порядка и безопасности дорожного движения за счёт средств бюджета автономного округа и бюджетов муниципальных образований устанавливается в соотношении 80% и 20% соответственно. В обоснованиях к проекту бюджета по мероприятию «Обеспечение и развитие систем видеонаблюдения в сфере общественного порядка» муниципальной программы «Профилактика правонарушений

² Постановление Правительства ХМАО - Югры от 09.10.2013 № 428-п «О государственной программе Ханты-Мансийского автономного округа - Югры «О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также в вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре в 2016-2020 годах» (далее – Постановление № 428-п).

в городе Сургуте на 2014-2030 годы» указанное соотношение соблюдено (строка 3.2 таблицы 2).

По мероприятию «Обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения с целью повышения безопасности дорожного движения, информирования населения» соотношение не соблюдено - за счёт средств местного бюджета запланированы расходы сверх доли софинансирования, предусмотренной пунктом 4.2 главы 4 раздела V Постановления № 428-п, в том числе на 2018 год в сумме 12 894 999,60 рублей (строка 3.1.3 таблицы 2).

В общей сумме расходов на АПК «Безопасный город» на 2018 год запланированы средства в размере 25 327 495,04 рублей на техническое обслуживание и текущий ремонт оборудования АПК «Безопасный город». При этом, потребность на данные цели согласно обоснованиям к проекту бюджета составляет 29 560 402,96 рублей (таблица 3).

таблица 3

**Информация о расходах на техническое обслуживание и текущий ремонт
оборудования АПК «Безопасный город» на 2018 год**

№ п/п	Наименование	Потребность согласно обоснованиям к проекту бюджета		Предусмотрено в проекте бюджета на техническое содержание и текущий ремонт		Отклонение плана от потребности, руб.	Структура расходов согласно постановлению № 428-п	
		Сумма, руб.	Доля софин-я, %	Сумма, руб.	Доля софин-я, %		Сумма, руб.	Доля софин-я, %
1	2	3	4	5	6	гр.7=гр.5-гр.3	8	9
1	всего, в том числе:	29 560 402,96	100%	25 327 495,04	100%	-4 232 907,92	10 173 838,05	100%
2	окружной бюджет	23 648 322,37	80%	8 139 070,44	32,1%	-15 509 251,93	8 139 070,44	80%
3	местный бюджет	5 912 080,59	20%	17 188 424,60	67,9%	11 276 344,01	2 034 767,61	20%

Из данных таблицы 3 следует, что в проекте бюджета не обеспечена потребность на техническое обслуживание и текущий ремонт оборудования АПК «Безопасный город» на сумму 4 232 907,92 рублей (стр.1 гр.5 таблицы 3).

Учитывая объем средств, доведённых из бюджета автономного округа (8 139 070,44 рублей), а также установленную долю софинансирования (20%), за счёт средств местного бюджета, следовало запланировать 2 034 767,61 рублей (стр.3 гр.8 таблицы 3). В таком случае, общий объем расходов составил бы 10 173 838,05 рублей (8 139 070,44 рублей + 2 034 767,61 рублей) или 34,4% от общей потребности в размере 29 560 402,96 рублей. За счёт увеличения доли софинансирования местного бюджета до 67,9% (стр.3 гр.6 таблицы 3) проектом бюджета обеспечена потребность на 85,7% или на 10,3 месяца³.

2. По КБК 040 0309 16.1.03.00590 244 на 2019 год запланированы расходы МКУ «Сургутский спасательный центр» (далее – МКУ «ССЦ») на замену обшивки корпуса самоходного судна теплоход пр.Р376 «1472» «Ярославец» в сумме 1 531 138,00 рублей. При этом расчёт расходов выполнен на основании одного коммерческого предложения, что не соответствует требованиям пункта 9.3.3 Методики⁴, части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ⁵, согласно которым НМЦК, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяется и обосновывается заказчиком посредством применения нескольких методов.

³ Из обоснований следует, что ежемесячная потребность согласно расчётам составляет 2 463 366,91 рублей (29 560 402,96 рублей / 12 месяцев).

⁴ Порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период, утверждённый приказом департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17 (далее – Методика).

⁵ Федеральный закон от 5.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

В соответствии с частью 12 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ в случае невозможности применения методов, указанных в части 1 настоящей статьи, заказчик вправе применить иные методы. В этом случае в обоснование НМЦК, заключаемого с единственным поставщиком, заказчик обязан включить обоснование невозможности применения указанных методов. Обоснование, представленное учреждением⁶, не соответствует требованиям статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ. В связи с чем, предлагаем бюджетные ассигнования в сумме 1 531 138 рублей направить на уменьшение дефицита бюджета.

3. В ходе проверки планирования расходов МКУ «ССЦ» по КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» установлено, что в распоряжении Администрации города от 29.09.2017 № 1726⁷ отсутствуют нормативные затраты обеспечения МКУ «ССЦ» техникой специального назначения для проведения аварийно-спасательных работ, вспомогательной техникой, аварийно-спасательным инструментом и иным имуществом, необходимым при проведении аварийно-спасательных работ, что не соответствует подпункту г) пункта 12 постановления Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091⁸, в котором определены обязательные требования, предъявляемые при аттестации аварийно-спасательной службы (формирования), в том числе требования к оснащённости в соответствии с нормами обеспечения, *утверждаемыми учредителями аварийно-спасательной службы (формирования)*.

Предлагаем рассмотреть возможность установления в распоряжении Администрации города от 29.09.2017 № 1726 либо в ином муниципальном правовом акте нормативных затрат на обеспечение МКУ «ССЦ» техникой специального назначения для проведения аварийно-спасательных работ, вспомогательной техникой, аварийно-спасательным инструментом и иным имуществом, необходимым при проведении аварийно-спасательных работ, в соответствии с подпунктом г) пункта 12 Постановления Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091.

4. По КБК 040 0309 16.2.04.20980 244 запланированы расходы МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба города Сургута (далее – МКУ «ЕДДС»)) на модернизацию и развитие муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайных ситуациях (далее – МСО) на сумму 4 245 000 рублей в 2018 и 2019 годах за каждый год, 4 756 000 рублей в 2020 году. При этом в расшифровке нормативных затрат указаны 4 объекта, размещённые по следующим адресам: ул. Артема 9/2, пр. Мира, 55, ул. Замятинская, 4, ул. Толстого, 20. Фактически на данных объектах в 2017 году уже произведены эти работы.

Рекомендуем уточнить перечень адресов по модернизации МСО в 2018 году и в последующие годы реализации основного мероприятия «Модернизация и развитие муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайных ситуациях» муниципальной программы либо направить ассигнования на уменьшение дефицита бюджета.

⁶ Пояснение учреждения, представленное по дополнительному запросу КСП в ходе проведения ЭАМ: «В Сургуте только одна организация, имеющая возможность проводить данный ремонт. Вести транспортное средство в иной город на ремонт нецелесообразно – высокие дополнительные затраты (транспортные расходы, хранение)».

⁷ Распоряжение Администрации города от 29.09.2017 № 1726 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств Администрации города и подведомственных ей муниципальных казённых учреждений» (далее – распоряжение Администрации города от 29.09.2017 № 1726).

⁸ Постановление Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091 «О некоторых вопросах аттестации аварийно-спасательных служб, аварийно-спасательных формирований, спасателей и граждан, приобретающих статус спасателя» (далее – Постановление Правительства РФ от 22.12.2011 № 1091).

5. По КБК 040 0309 16.1.03.00590 240 предусмотрены расходы МКУ «ССЦ» на 2020 год в сумме 1 349 800 рублей на приобретение 2-х автомобилей «Лада Ларгус Кросс». Вместе с тем, согласно материалам, представленным к проекту бюджета, в 2018 году МКУ «ХЭУ» планируется реализация 33 единиц автотранспортных средств, закреплённых на праве оперативного управления.

Рекомендуем Администрации города принять меры по передаче транспортного средства из числа автомобилей МКУ «ХЭУ», подлежащих реализации в 2018 году, в оперативное управление МКУ «ССЦ» взамен планируемого к приобретению и направить сумму 1 349 800 рублей на уменьшение дефицита бюджета.

6. По КБК 040 0113 01.0.01.02410 321 предусмотрены расходы Администрации города по 6 110 460 рублей ежегодно для выплаты среднемесячного заработка на период трудоустройства при сокращении штата в количестве 13 человек в отсутствие соответствующего муниципального правового акта о проведении мероприятий по оптимизации численности, что не соответствует пункту 9.3.2 Методики. Предлагаем излишне запланированные средства в сумме 18 331 380 рублей направить на уменьшение дефицита бюджета.

7. По КБК 040 0605 01.0.01.02040 122 предусмотрены расходы Администрации города на компенсацию стоимости стоматологического лечения и протезирования по 61 144,00 рублей ежегодно вместо КБК 040 0605 0100102400 122. Предлагаем переместить средства в сумме 183 432 рублей с КБК 040 0605 0100102040 122 на КБК 040 0605 0100102400 122 с целью соблюдения приказа департамента финансов «Об утверждении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

8. По КБК 040 0309 16.3.01.02430 244 предусмотрены расходы управления по делам ГОиЧС Администрации города на страхование сотрудников от клещевого энцефалита в сумме 3 226,64 рублей ежегодно. Обязательность такого вида страхования работников не предусмотрена Федеральным законом от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации», муниципальными правовыми актами, коллективным договором.

На основании вышеизложенного, предлагаем средства в сумме 9 679,92 рублей ежегодно, запланированные в отсутствие правовых оснований, направить на уменьшение дефицита бюджета.

9. По КБК 040 0113 01.0.02.02430 244 предусмотрены расходы управления учёта и распределения жилья Администрации города на изготовление технического плана на приобретаемые жилые помещения в сумме 37 401,21 рублей ежегодно.

Постановлением Администрации города от 20.02.2013 № 1057 «Об утверждении административного регламента предоставления муниципальной услуги «Оформление и выдача договоров социального найма» указанные функции не возложены ни на управление учёта и распределения жилья, ни на иное структурное подразделение Администрации города или казённое учреждение.

С целью правового обоснования расходов бюджета предлагаем рассмотреть возможность закрепления в постановлении Администрации города от 20.02.2013 № 1057 или ином муниципальном правовом акте функций по изготовлению технической документации на приобретаемые жилые помещения за соответствующим структурным подразделением Администрации города либо казённым учреждением.

Информация о динамике штатной численности Администрации города

№ п/п	Наименование ГРБС	Количество штатных единиц			Примечание
		Предусмотрено в проекте бюджета на 2017 год	Предусмотрено в проекте бюджета на 2018 год	Отклонение	
1	2	3	4	5	6
1.	Администрация города	594	593	-1	
1.1	- Глава города и заместители, помощники, советники, консультанты, служба помощников	21	12	-9	1 - ИМС*: сокращена должность заместителя главы Администрации города (распоряжение Администрации города от 10.02.2017 № 2-о, протокол заседания рабочей группы от 27.01.2017 № 151) 2 - ИМС: сокращена должность помощника заместителя главы Администрации города (распоряжение Администрации города от 10.02.2017 № 2-о, протокол заседания рабочей группы от 27.01.2017 № 151) 3 - 2МС, -5ТИ**: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152). 2 шт. ед. переданы в управление по связям с общественностью и средствами массовой информации, 5 шт. ед. переданы в управление организационной работы и документационного обеспечения
1.2	- специальный отдел	6	6	0	
1.3	- управление кадров и муниципальной службы	24	24	0	
1.4	- управление общего обеспечения деятельности Администрации города	25	0	-25	- 17 МС, -8 ТИ: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152) шт. ед. переданы в управление организационной работы и документационного обеспечения
1.5	- правовое управление	33	33	0	
1.6	- отдел по организации работы административной комиссии	6	0	-6	- 6 МС: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 10.03.2017 № 8-о, протокол заседания рабочей группы от 10.02.2017 № 153) шт. ед. переданы в управление по обеспечению деятельности административных и иных коллегиальных органов
1.7	- архивный отдел	13	0	-13	- 12 МС, -1 ТИ: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152) шт. ед. переданы в управление организационной работы и документационного обеспечения
1.8	- управление записи актов гражданского состояния	18	18	0	
1.9	- управление информационной политики	17	0	-17	- 11 МС, -6 ТИ: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152) шт. ед. переданы в управление по связям с общественностью и средствами массовой информации
1.10	- управление учета и распределения жилья	19	19	0	
1.11	- отдел по организации работы комиссии по делам несовершеннолетних, защите их прав	10	0	-10	Приведение структуры Администрации города в соответствие с решением Думы города Сыктывка от 01.11.2016 № 15-IV ДГ "О внесении изменений в решение Думы города от 01.03.2011 № 862-IV ДГ "О структуре Администрации города"
1.12	- управление общественных связей	15	0	-15	- 15 МС: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152) шт. ед. переданы в управление организационной работы и документационного обеспечения
1.13	- контрольно-ревизионное управление	15	15	0	
1.14	- управление по опеке и попечительству	45	45	0	
1.15	- управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям	17	17	0	
1.16	- управление бюджетного учета и отчетности	40	40	0	
1.17	- департамент городского хозяйства	64	64	0	
1.18	- управление по природопользованию и экологии	18	18	0	
1.19	- отдел по вопросам общественной безопасности	7	0	-7	- 7 МС: сокращение в связи с формированием новой структуры Администрации города (распоряжение Администрации города от 10.03.2017 № 8-о, протокол заседания рабочей группы от 10.02.2017 № 153) шт. ед. переданы в управление по обеспечению деятельности административных и иных коллегиальных органов
1.20	- контрольное управление	18	18	0	
1.21	- комитет по земельным отношениям	33	33	0	
1.22	- комитет по управлению имуществом	24	24	0	
1.23	- управление организационной работы и документационного обеспечения	0	36	36	1. +24 МС, + 13 ТИ: создание нового структурного подразделения Администрации города на базе управления общего обеспечения деятельности Администрации города, архивного отдела, службы помощников (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152) 2. - 1 МС: сокращена должность ведущего специалиста архивного отдела в связи с оптимизацией функций указанного отдела по рекомендациям рабочей группы (распоряжение Администрации города от 12.05.2017 № 18-о, протокол заседания рабочей группы от 21.04.2017 № 154) 3. -5 ТИ, +5 ТИ: сокращена должность секретаря руководителя и введена должность секретаря заместителя главы Администрации города (распоряжение Администрации города от 22.06.2017 № 24-о, протокол заседания рабочей группы от 01.06.2017 № 155).

1.24	- управление экономики и стратегического планирования	22	27	5	+ 5 МС: сокращен отдел инвестиций как отдельное структурное подразделение Администрации города и введен отдел инвестиций и проектного управления в количестве 5 шт. ед. в управление экономики и стратегического планирования (начальник отдела, специалист-эксперт - 2 шт. ед., главный специалист - 2 шт. ед.) (распоряжение Администрации города от 10.02.2017 № 2-о, протокол заседания рабочей группы от 27.01.2017 № 151)
1.25	- управление по обеспечению деятельности административных и других коллегиальных органов	0	24	24	+24 МС: создание нового структурного подразделения Администрации города на базе отдела по организации комиссии по делам несовершеннолетних, защите их прав, отдела по организации работы административной комиссии, отдела по вопросам общественной безопасности (распоряжение Администрации города от 10.03.2017 №8-о, протокол заседания рабочей группы от 10.02.2017 № 152)
1.26	- управление по связям с общественностью и средствам массовой информации	0	41	41	+34 МС, 7 ТИ: создание нового структурного подразделения Администрации города на базе управления общественных связей, управления информационной политики и службы помощников (распоряжение Администрации города от 17.02.2017 № 4-о, протокол заседания рабочей группы от 08.02.2017 № 152)
1.27	- управление муниципальных закупок	22	22	0	
1.28	- управление по труду	12	12	0	
1.29	- служба по охране здоровья населения	3	3	0	
1.30	- отдел инвестиций	5	0	-5	- 5 МС: сокращен отдел инвестиций как отдельное структурное подразделение Администрации города и введен отдел инвестиций и проектного управления в количестве 5 шт. ед. управление экономики и стратегического планирования (начальник отдела, специалист-эксперт - 2 шт. ед., главный специалист - 2 шт. ед.) (распоряжение Администрации города от 10.02.2017 № 2-о, протокол заседания рабочей группы от 27.01.2017 № 151)
1.31	- управление физической культуры и спорта	14	14	0	
1.32	- комитет культуры и туризма	20	20	0	
1.33	- отдел молодежной политики	8	8	0	
2.	Департамент финансов	68	68	0	
3.	Департамент архитектуры и градостроительства	64	63	-1	Уменьшение штатных единиц обусловлено: 1) сокращением 3 должностей на основании РАГ от 12.05.2017 № 19-0, в том числе 2 шт. ед. ведущего инженера и 1 шт. ед. инженер I категории отдела архитектуры, художественного оформления и рекламы; 2) сокращением 1 шт. ед. специалиста-эксперта отдела архитектуры, художественного оформления и рекламы на основании РАГ от 03.07.2017 № 33-0; 3) введением 3 должностей на основании РАГ от 12.05.2017 № 19-0, в том числе 2 шт. ед. главного специалиста отдела архитектуры, художественного оформления и рекламы и 1 шт. ед. ведущего специалиста отдела информационной системы обеспечения градостроительной деятельности;
4.	Департамент образования	64	64	0	
ВСЕГО:		722	720	-2	

* муниципальные служащие

** должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы и осуществляющие техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления

Информация о динамике штатной численности и фонда оплаты труда муниципальных казенных учреждений в разрезе подведомственности ГРБС

№ п/п	Наименование ГРБС	Количество штатных единиц:			Примечание
		Предусмотрено в проекте бюджета на 2017 год	Предусмотрено в проекте бюджета на 2018 год	Отклонение	
1	2	3	4	5	6
1.	Администрация города	1 072,50	1 064,50	-8,00	
1.1	МКУ «УИТС г. Сургута»	86,00	86,00	0	
1.2	МКУ «ХЭУ»				1) с 01.01.2017 сокращены 2 шт.ед. по профессии "сторож(вахтер)", введена 1 шт.ед. "ведущий эксперт"; 2) с 01.04.2017 сокращены 1 шт.ед. "механик", введена 1 шт.ед. "вед. юрист-консульт"; 3) с 01.05.2017 в связи с созданием нового отдела по безопасности и контролю доступа в адм. здания ОМС сокращены 16 шт.ед. "сторож(вахтер)", 1 шт.ед. "инженер 1 кат.", введены 1 шт.ед. "вед. инженер", 1 шт.ед. "вед. инженер-программист", 1 шт.ед. "старший администратор", 7 шт.ед. "администратор", 1 шт.ед. "начальник отдела"; 4) с 01.01.2018г. в связи с распоряжением Главы города от 10.10.2017 № 52 производится сокращение штатной численности транспортного отдела в количестве 29 шт.ед., ввести зам. начальника отдела - 1 шт.ед.; 5) в связи с оптимизацией численности обслуживающего персонала вывести должности: сторожа(вахтера) - 1 шт.ед., дворника - 2 шт.ед., гардеробщика 0,5 шт.ед., ввести с увеличением объема выполняемых работ должности: вед. бухгалтер - 1 шт.ед., инженера 2 кат. - 1 шт.ед.
1.3	МКУ «ССЦ»	312,50	275,00	-37,50	
1.4	МКУ «МФЦ г. Сургута»	74,00	74,00	0	
1.4	МКУ «МФЦ г. Сургута»	257,50	281,00	23,50	Произведено увеличение штатной численности на 23,5 шт.ед. - 6 шт.ед. документоведов и 3 шт.ед. архивариусов в отдел выдачи в связи с увеличением нормативного количества окон до 73-х; - 2 шт.ед. администраторов в отдел ИСО, в связи с осуществлением содействия заявителям при работе с единым порталом гос. и мун. услуг; - 12,5 шт.ед. в связи с открытием нового офиса "МФЦ для бизнеса"
1.5	МКУ «ЦООД»	52,00	59,00	7	Увеличение штатной численности на 7 шт.ед.: - в составе бухгалтерии ввод 1 шт.ед. ведущего бухгалтера и замена 4-х ведущих бухгалтеров на начальников отделов в связи с изменением структуры бухгалтерии; - планово-экономический отдел (10 шт.ед.) разделен на отдел экономического сопровождения (4 шт.ед.) и отдел анализа и мониторинга деятельности учреждений (9 шт.ед.) с вводом 3-х шт.ед. ведущих экономистов; - создание аналитического отдела в количестве 3-х шт.ед. в целях осуществления нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)
1.6	МКУ «Наш город»	39,00	41,00	2	Увеличение штатной численности в связи с принятием в эксплуатацию объекта «Общественный центр в поселке Снежный»
1.7	МКУ «ДЭАЗиИС»	79,00	76,00	-3	Сокращение 3 шт.ед. уборщиков служебных помещений в связи с переходом на договорное обслуживание клининговой компании
1.8	МКУ «ДДТнЖКК»	63,00	63,00	0	
1.9	МКУ «ЕДДС города Сургута»	35,50	35,50	0	
1.10	МКУ «КГХ»	47,00	47,00	0	
1.11	МКУ «Дворец торжеств»	27,00	27,00	0	
2.	Департамент образования	279,25	238,00	-41,25	
2.1	МКУ «УУДОУ»				Изменение штатной численности в соответствии с утвержденным штатным расписанием с учетом: - с 01.03.2017 увеличение 1 штатной единицы по должности "ведущий бухгалтер" обусловлено передачей муниципальным учреждениям, подведомственным департаменту образования Администрации города, функций заказчика по организации поставки и оплаты коммунальных услуг, ранее выполняемых МКУ "Дирекция эксплуатации административных зданий и инженерных систем"; - с 01.01.2018 выводится из штатного расписания 2,75 штатных единицы по должности "уборщик служебных помещений", 0,5 штатных единицы по должности "гардеробщик", 0,5 штатных единицы по должности "рабочий по комплексному обслуживанию и ремонту зданий" (в связи с передачей услуг на аутсорсинг); - с 01.01.2018 в связи с проведением организационно-штатных мероприятий уменьшение 0,5 штатных единицы по должности "архивариус", 3 штатные единицы по должности "эксперт"; увеличение 1 штатной единицы по должности "заместитель директора". Примечание: с 01.01.2018 уменьшение штатной численности финансируемой за счет средств местного бюджета обусловлено переводом 1 шт.ед. на финансирование за счет субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования
2.2	МКУ «ИМЦ»	114,75	109,50	-5,25	
2.2	МКУ «ИМЦ»	39,00	0,00	-39	Изменился тип учреждения с казенного на автономное
2.3	МКУ "УУиООУ"				Изменение штатной численности в соответствии с утвержденным штатным расписанием с учетом: - увеличение с 01.03.2017 на 2 шт.ед. по должности «ведущий юрист-консульт», «ведущий бухгалтер» обусловлено передачей муниципальным учреждениям, подведомственным департаменту образования Администрации города, функций заказчика по организации поставки и оплаты коммунальных услуг, ранее выполняемых МКУ "Дирекция эксплуатации административных зданий и инженерных систем"; - увеличение на 1 шт.ед. по должности "ведущий бухгалтер" в связи с передачей функций по ведению бухгалтерского учета и отчетности, экономическому, договорному сопровождению деятельности МБОУ гимназии "Лаборатория Салахова"
2.4	МКУ «ЦДиК»	102,50	105,50	3	
2.4	МКУ «ЦДиК»	23,00	23,00	0	
3.	Департамент архитектуры и градостроительства	74,00	74,00	0	
3.1	МКУ «УКС»	74,00	74,00	0	
ВСЕГО:		1 425,75	1 376,50	-49,25	

Анализ расходов департамента городского хозяйства Администрации города на реализацию муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 — 2030 годы» в части затрат на выполнение работ по «расчёту нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них»

На реализацию мероприятия 8 «Обеспечение надёжного, устойчивого и безопасного функционирования объектов дорожного хозяйства, городского пассажирского транспорта и объектов жилищно-коммунального комплекса» муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 — 2030 годы» в части затрат на выполнение работ по «расчёту нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» в проекте бюджета на 2018 год предлагаются к утверждению бюджетные ассигнования в сумме 12 327 333,00 рублей (КБК 040.04.09.14.0.01.20980.244).

Расчёт бюджетных ассигнований произведён исходя из трёх коммерческих предложений¹. В адрес предполагаемых исполнителей² МКУ «ДДТиЖКК» направлен запрос ценовых предложений по расчёту нормативов финансовых затрат и определению нормативного периода зимнего – летнего содержания с учётом климатических характеристик города Сургута, в котором отражены параметры автодорог, проездов, дождевой канализации, линий уличного освещения, светофорных объектов, дорожных знаков и искусственных сооружений (протяжённость, количество). При этом данный запрос не содержит перечня необходимых к выполнению работ, периода (год, 3 года), на который необходимо рассчитать нормативы. Представленные коммерческие предложения содержат различные перечни работ:

- согласно предложению ООО «ДорТехПроект+» стоимость работ сформирована с учётом затрат на оценку транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог города, диагностику дорог и искусственных сооружений, расчёт нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт дорог и искусственных сооружений на среднесрочную перспективу и определение нормативного периода зимне-летнего содержания;

- согласно предложениям ООО «ДорСиб» и ООО «Омскдорпроект» в стоимость работ включены затраты на обследование транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог города, разработку порядков содержания и ремонта дорог и нормативов финансовых затрат (период действия данных нормативов не уточнён).

По информации ДГХ от 28.11.2017 нормативы финансовых затрат на содержание, ремонт и капитальный ремонт планируется разработать в соответствии с «Методическими рекомендациями, утверждёнными Минтрансом России», по итогам обследования транспортно-эксплуатационного состояния дорог и разработки нормативных порядков содержания и ремонта автомобильных дорог.

¹ ООО «ДорСиб», ООО «ДорТехПроект+», ООО «Омскдорпроект».

² ООО «ДорСиб», ООО «Омскдорпроект», ООО «ДорТехПроект+», ОАО «ТПИ «Омскгражданпроект».

При этом, обоснование необходимости (целесообразности) привлечения сторонних организаций к разработке порядков содержания и ремонта дорог, определению периодичности выполнения работ и расчёту нормативов финансовых затрат в материалах к проекту бюджета не представлено.

В связи с отсутствием определения видов работ, необходимых к выполнению при формировании нормативов финансовых затрат, обоснованной потребности к привлечению сторонних организаций, предлагаем направить бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 12 327 333,00 рублей (КБК 040.04.09.14.0.01.20980.244) на уменьшение дефицита бюджета.

*Анализ бюджетных ассигнований департамента городского хозяйства
Администрации города на реализацию подпрограммы «Дорожное хозяйство»
муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Сургута на
2014 - 2030 годы» в части ремонта и содержания автомобильных дорог*

На реализацию подпрограммы «Дорожное хозяйство» муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 - 2030 годы» в части ремонта и содержания автомобильных дорог проектом бюджета предлагаются к утверждению бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 1 637 215,64 тыс. рублей, на 2019 год – 1 369 067,14 тыс. рублей, на 2020 год – 1 591 487,20 тыс. рублей.

В целях определения размера ассигнований на 2018-2020 годы постановлением Администрации города от 24.04.2015 № 2761¹ утверждены нормативы финансовых затрат на ремонт и содержание автомобильных дорог и правила расчёта размера ассигнований местного бюджета на указанные цели.

Бюджетные ассигнования на капитальный ремонт дорог и линий уличного освещения в проекте бюджета не запланированы. Нормативы финансовых затрат на данные виды работ не утверждены.

Бюджетные ассигнования на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на ремонт и содержание автомобильных дорог сформированы исходя из утверждённых нормативов финансовых затрат и объёма планируемых к выполнению работ.

Расходы на ремонт дорог запланированы на 2018 год в сумме 388 066,19 тыс. рублей, на 2019 год - 184 051,55 тыс. рублей, на 2020 год - 464 441,59 тыс. рублей.

Расходы на содержание дорог запланированы на 2018 год в сумме 1 189 251,93 тыс. рублей, на 2019 год - 1 115 435,47 тыс. рублей, на 2020 год - 1 082 985,01 тыс. рублей.

В рамках содержания дорог планируются следующие виды работ: содержание дорог и тротуаров (зимний и летний периоды), автобусных остановок, светофорных объектов, средств регулирования дорожного движения, ливневой канализации, очистка несанкционированных рекламных носителей.

На реализацию мероприятия 10.1 «Обеспечение комплексного содержания автомобильных дорог, искусственных сооружений в соответствии с требованиями к эксплуатационному состоянию, допустимому по условиям обеспечения безопасности дорожного движения» подпрограммы «Дорожное хозяйство» муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 - 2030 годы» в части выполнения работ «по содержанию автобусных остановок (зимний и летний периода)» в проекте бюджета запланированы бюджетные ассигнования в сумме 10 466 354,70 рублей ежегодно (КБК 040.04.09.11.1.03.20980.244). Расчёт бюджетных ассигнований произведён исходя из площади автобусных остановок (90 м²) и утверждённых нормативов финансовых затрат (в разрезе категорий остановок – без автопавильонов, с неотапливаемыми автопавильонами, с отапливаемыми автопавильонами). В расчёте суммы расходов на содержание автобусных остановок учтено содержание 18 отапливаемых автопавильонов, планируемых к установлению до

¹ Постановление Администрации города от 24.04.2015 № 2761 «О нормативах финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения городского округа город Сургут и правилах расчёта размера ассигнований местного бюджета на указанные цели» (с изменениями от 07.11.2017).

конца 2017 года. Вместе с тем, муниципальный контракт от 28.07.2017 № 41-ГХ на установку 4 тёплых автопавильонов по состоянию на 31.10.2017 расторгнут, в рамках муниципальных контрактов от 05.10.2017 № 52-ГХ и № 53-ГХ до конца ноября 2017 года планируется установить 14 тёплых автопавильонов. Согласно представленным обоснованиям к проекту бюджета, ассигнования на 2018-2020 годы на установку тёплых автопавильонов не планируются.

Департаментом городского хозяйства Администрации города 27.11.2017 представлена уточнённая сумма расходов на содержание автобусных остановок с учётом 14 отапливаемых автопавильонов – 9 288 031,50 рублей.

На основании вышеизложенного предлагаем перераспределить бюджетные ассигнования на 2018-2020 годы на сумму (-)3 534 969,6 рублей, в том числе по (-)1 178 323,2 рублей ежегодно, как излишне запланированные ДГХ в связи с завышенным количеством планируемых к содержанию отапливаемых автопавильонов (КБК 040.04.09.11.1.03.20980.244).

Анализ бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом бюджета на реализацию подпрограммы «Взаимодействие органов местного самоуправления с институтами гражданского общества в решении вопросов местного значения» муниципальной программы «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014-2030 годы» (МКУ «Наш город»)

По результатам экспертизы обоснований планируемых расходов МКУ «Наш город», представленных в составе материалов к проекту бюджета города на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, установлено следующее.

1. В соответствии с абзацем четвертым пункта 13 части 3 Раздела III Порядка и Методики¹ в состав обоснований бюджетных ассигнований включается расчет нормативных затрат по подгруппам затрат, определенным в соответствии с утвержденными муниципальными правовыми актами Администрации города об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов и функций подведомственных им казенных учреждений, а также (при необходимости) правила определения нормативных затрат на обеспечение функций таких структурных подразделений и функций подведомственных им казенных учреждений.

Так, планирование затрат на приобретение услуг связи для муниципальных учреждений должно осуществляться в соответствии с нормативами, установленными пунктом 1 Таблицы 1 Приложения 2 к распоряжению Администрации города от 29.09.2017 № 1726², Приложением 4 к постановлению Администрации города от 31.05.2012 № 4049³, согласно которым «общее количество телефонов определяется исходя из расчета не более одного телефона (включая параллельные соединения) на двух служащих учреждения». Согласно пункту 5 примечаний к Приложению 4 к постановлению Администрации города от 31.05.2012 № 4049 настоящий норматив бюджетных расходов на услуги связи распространяется на муниципальные учреждения города, в том числе на муниципальное казенное учреждение «Наш город».

Таким образом, объем затрат на телефонную связь должен быть определен, исходя из штатной численности работников учреждений. В документах, представленных в составе обоснований к проекту бюджета штатная численность сотрудников учреждения отражена в количестве 41 единицы, следовательно, количество телефонов (абонентских номеров) не может превышать 21 единицы ($41:2=20,5$), то есть из расчета не более одного телефона на двух служащих.

В нарушение вышеуказанных документов расходы учреждения на телефонную связь запланированы с превышением установленных нормативов в два раза, то есть из

¹ Порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период утверждены приказом департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17(далее – Методика).

² Распоряжение Администрации города Сургута от 29.09.2017 № 1726 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств администрации города и подведомственных ей муниципальных казенных учреждений» (вместе с «Правилами определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств Администрации города и подведомственных казенных учреждений, не предусматривающими применение формул расчета») (далее - распоряжение Администрации города от 29.09.2017 № 1726).

³ Постановление Администрации города Сургута от 31.05.2012 № 4049 (ред. от 03.05.2017) «Об утверждении нормативов бюджетных расходов на отдельные виды обеспечения деятельности муниципальных казенных учреждений города».

расчета 41 абонентской линии (абонентского номера) вместо 21 единицы (по нормативам). Ориентировочная сумма превышения планируемых расходов составляет 246 811,38 рублей ежегодно (505 963,32 рублей⁴ - (505 963,32 рублей : 41 ед. телефонов (по факту) * 21 ед. телефонов (по нормативу)).

Отмечаем, что МКУ «Наш город» организует комплексную работу и взаимодействие с населением на базе пунктов по работе с населением. Учреждение предоставляет помещения, оборудованные рабочие места, оргтехнику и связь для советов территориальных общественных самоуправлений (далее - ТОС), клубных объединений, творческих коллективов по месту жительства. В настоящее время на территории города Сургута действуют 30 ТОС, 27 из которых имеют статус юридического лица в форме некоммерческих организаций⁵.

С учетом специфики деятельности МКУ «Наш город» (нахождения офисного здания и помещений пунктов по работе с населением в разных местах), предлагаем рассмотреть возможность уточнения нормативов расходов на телефонную связь, утвержденных муниципальными правовыми актами Администрации города.

2. В составе обоснований расходов на осуществление закупок представлен документ «Расходы, включенные в проект бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов МКУ «Наш город», не указанные по наименованию в приложении 2 распоряжения Администрации города от 29.09.2017 № 1726», содержащий 55 позиций наименований товаров, работ, услуг (стр. 6-12 Том обоснований «Развитие гражданского общества (ДГХ) 2018-2020 годы»)⁶. Данный перечень расходов (по всем 55 позициям) согласован ДГХ (начальником ОФЭП) - куратором учреждения и начальником управления бюджетного учета и отчетности – главным бухгалтером Администрации города.

С целью повышения эффективности (экономности) планирования бюджетных расходов на осуществление закупок предлагаем рассмотреть возможность дополнения распоряжения Администрации города от 29.09.2017 № 1726 нормативами расходов по видам товаров (работ, услуг), в отношении которых существует обоснованная потребность в их приобретении.

Ромаданова А.П.
52-81-76

⁴ Размер абонентской платы за местные телефонные соединения в размере 505 963,32 рублей за 41 абонентских линии (абонентских номера) определен из общей суммы расходов на телефонную связь учреждения за минусом расходов на сотовую связь и междугородние телефонные соединения (информация об объеме расходов на услуги связи представлена в составе обоснований к проекту бюджета).

⁵ Информация приводится из содержания пункта 1.1. муниципальной программы «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 - 2030 годы», утвержденной постановлением Администрации города от 12.12.2013 № 8954.

⁶ Например, услуги по страхованию народных дружинников, техническому обслуживанию огнетушителей ОУ-3, ОП-4 и т.д.

*Анализ нормативно-правовых актов, регулирующих порядок расчёта
нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в сферах культуры,
физической культуры и спорта*

Согласно материалам, представленным к проекту бюджета, в расчёт нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в сферах культуры, физической культуры и спорта включены расходы по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно (далее – расходы по оплате льготного проезда). Данные расходы учтены как выплаты социального характера в составе затрат на прочие выплаты на основании расчёта базовых нормативов затрат, утверждённых распоряжением Администрации города от 14.11.2017 № 2008.

При этом, в соответствии со ст. 325 Трудового кодекса РФ, разделом 4 решения Думы города от 28.06.2007 № 233-IV ДГ¹ данные выплаты являются компенсацией расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, а не выплатами социального или компенсационного характера.

Кроме того, согласно Постановлению Администрации города от 22.11.2010 № 6213² расходы по оплате льготного проезда не включены в систему оплаты труда и не отнесены к выплатам социального характера.

В общих требованиях к определению нормативных затрат на оказание государственных (муниципальных) услуг в сферах культуры (утверждены приказом Минкультуры России от 09.06.2015 № 1762), физической культуры и спорта (утверждены приказом Министерства спорта РФ от 22.05.2015 № 550) указано, что расходы на выплату компенсаций не включаются в расчёт базового норматива затрат.

Порядок определения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (утверждён распоряжением Администрации города от 12.04.2016 № 557³) не предусматривает включение в нормативы расходов на выплату компенсаций, не входящих в оплату труда.

Таким образом, расчёт нормативных затрат на оказание муниципальных услуг в сферах культуры, физической культуры и спорта (в части включения расходов по оплате льготного проезда в расчёт базового норматива затрат на оказание муниципальных услуг) не соответствует нормативно-правовым актам.

В связи с чем, предлагаем осуществлять расходы по компенсации стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно за счёт средств субсидии на иные цели и не учитывать указанные расходы в расчёте базового норматива затрат на оказание муниципальных услуг, поскольку нормативно-правовыми актами не предусмотрено их включение в состав нормативных затрат.

Бакина Л.А.
тел. 50-80-03

¹ Решение Думы города от 28.06.2007 № 233-IV ДГ «Об утверждении Положения о гарантиях и компенсациях для лиц, проживающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и работающих в органах местного самоуправления, муниципальных учреждениях городского округа город Сургут» (с изменениями).

² Постановление Администрации г. Сургута от 22.11.2010 № 6213 «Об установлении системы оплаты труда работников муниципальных учреждений города Сургута» (с изменениями).

³ Распоряжение Администрации города от 12.04.2016 № 557 «Об утверждении порядка определения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, находящимися в ведении главного распорядителя бюджетных средств Администрации города Сургута, применяемых при расчёте финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг» (с изменениями, далее – Порядок № 557).

Анализ расходов ДАиГ по муниципальной программе «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014 — 2030 годы»

На обеспечение деятельности ДАиГ на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов запланированы бюджетные ассигнования в сумме 805 568 178,91 рублей, в том числе:

- на 2018 год – 330 371 147,46 рублей;
- на 2019 год – 251 460 194,99 рублей;
- на 2020 год – 223 736 836,46 рублей.

Анализ финансово-экономических обоснований ДАиГ, представленных к проекту бюджета показал следующее.

1. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов по мероприятию «содержание аппарата управления и иные расходы по осуществлению функций, возложенных на департамент архитектуры и градостроительства» запланированы расходы на взнос за участие в семинарах в городах Москве и Санкт-Петербурге на сумму 131 300,00 рублей ежегодно (КБК 046 0412 21.0.01.02040 122).

При этом расчёт стоимости услуг на участие в семинарах произведён на основании одного предложения, цена которого превышает нормативы, установленные для ДАиГ распоряжением Администрации города Сургута от 07.10.2016 № 1880¹ (далее – Нормативы). В соответствии с п. 4.2 Нормативов данные затраты не могут превышать сумму 80 000,00 рублей².

Таким образом, сумма излишне запланированных в 2018-2020 годах бюджетных ассигнований на участие в семинарах в городах Москве и Санкт-Петербурге составила 51 300,00 рублей³ ежегодно. В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

2. В проекте бюджета на 2018 год по мероприятию «организация работы по формированию земельных участков на аукцион и под индивидуальное жилищное строительство для льготных категорий граждан» запланированы средства в сумме 3 845 005,17 рублей (КБК 046 0412 21.0.06.20980 244).

В качестве обоснования по данному мероприятию на 2018 представлены коммерческие предложения и расчёт потребности по статье «формирование земельных участков» на общую сумму 3 827 434,38 рублей.

Таким образом, на сумму 17 570,79 рублей (3 845 005,17 рублей – 3 827 434,38 рублей) обоснования не предоставлены. В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета, как излишне запланированную и не имеющую документального обоснования.

3. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов запланированы расходы местного бюджета на изготовление и охрану информационных щитов в общей сумме 4 073 396,4 рублей или 1 357 798,80 рублей ежегодно (КБК 046 0412 21.0.01.20980 244).

¹ Распоряжение Администрации города Сургута от 07.10.2016 № 1880 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств департамента архитектуры и градостроительства и подведомственного ему муниципального казённого учреждения «Управление капитального строительства»

² 80 000,00 рублей=4 чел. X 20 000,00 рублей.

³ 51 300,00 рублей=131 300,00 рублей – 80 000,00 рублей.

В соответствии с п. 6.3. Постановления Администрации города от 12.04.2016 № 2746 «Об утверждении положения о выявлении объектов самовольного строительства и пресечении их строительства на территории города Сургута» в обязанности Администрации города входит «обеспечение размещения на информационном щите в границах земельного участка, на котором создана самовольная постройка, сообщения о планируемом сносе самовольной постройки», при этом охрана устанавливаемых щитов муниципальными правовыми актами не предусмотрена.

Таким образом, отсутствует правовое основание для осуществления расходов местного бюджета на охрану информационных щитов в сумме 3 599 996,40 рублей или 1 199 998,80 рублей ежегодно, в связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

4. На оплату проведения экспертиз по решению суда запланированы бюджетные ассигнования на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов в сумме 10 960 888,50 рублей: 2018-2019 годы по 3 753 629,50 рублей ежегодно и 2020 – 3 453 629,50 рублей (КБК 046 0412 21.0.01.20980 831).

В обоснование расходов на 2018 год представлен расчёт, составленный на основании 3-х коммерческих предложений, на общую сумму 5 753 629,50 рублей, в том числе расходы по проведению строительно-технической экспертизы в сумме 2 000 000,00 рублей (КБК 046 0412 21.0.01.20980 244) и в сумме 3 753 629,50 рублей (КБК 046 0412 21.0.01.20980 831) на проведение строительных экспертиз по исполнению судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда.

Согласно устным пояснениям ДАиГ на момент проведения экспертизы бюджета решения судов, на основании которых необходимо проведение строительных экспертиз, отсутствуют.

По состоянию на 01.12.2017 фактически сложившиеся расходы на исполнение судебных актов по проведению строительных экспертиз составляют 1 766 073,50 рублей. В случае планирования расходов на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов исходя из фактических расходов в ценах 2018 года с учётом индекса дефлятора 104,1% объём средств составит 1 838 482,62 рублей.

Таким образом, предлагаем предусмотреть в проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов расходы по исполнению судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда в сумме 1 838 482,62 рублей ежегодно, исходя из того факта, что расходы в 2019-2020 годах планировались в объёме, не превышающим расходы 2018 года, а излишне запланированные бюджетные ассигнования в сумме 5 445 440,64 рублей направить на уменьшение дефицита бюджета, в том числе в 2018 и 2019 годах по 1 915 146,88 рублей и 2020 году – 1 615 146,88 рублей.

*Анализ расходов бюджета на выполнение проектно-изыскательских работ,
корректировку проектно-сметной документации*

1. В проекте бюджета города на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение проектно-изыскательских работ (далее – ПИР) на общую сумму 37 331 599,23 рублей, в том числе:

1) по объектам капитальных вложений:

- «Спортивный центр с универсальным игровым залом № 7 (МБОУ СШ №12, микрорайон А)» на сумму 3 775 254,51 рублей (КБК 046 0702 03.2.09.42110 414);
- «Транспортная развязка на пересечении ул. Маяковского и Нефтеюганского шоссе в г. Сургуте» на сумму 14 247 711,00 рублей (КБК 046 0409 11.1.04.42110 414);
- «Транспортная развязка на пересечении ул. Островского и Нефтеюганского шоссе в г. Сургуте» на сумму 15 020 267,92 рублей (КБК 046 0409 11.1.04.42110 414);
- «Входная группа парка «Кедровый лог» в г. Сургуте» на сумму 2 500 000,00 рублей (КБК 046 0503 36.1.01.42110 414);

2) по капитальному ремонту объектов:

- МБДОУ № 71 «Дельфин» на сумму 86 529,78 рублей (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243);
- «Административное здание по ул. Маяковского, 15» на сумму 1 701 836,02 рублей (КБК 046 0113 24.0.07.20980 243).

Расходы на выполнение строительно-монтажных работ (далее - СМР) по вышеуказанным объектам в 2018-2020 годах не предусмотрены.

Кроме того, в проекте бюджета на 2018-2020 годы не предусмотрены бюджетные ассигнования на СМР по объектам, по которым в 2017 году и ранее уже осуществлялись расходы на проектно-изыскательские работы, корректировку ПИР и сметной документации за счёт средств местного бюджета. Подробная информация¹ представлена в таблице 1.

Согласно пояснительной записке департамента финансов Администрации города к проекту бюджета, в условиях ограниченности финансовых средств в бюджете не предусмотрены средства на строительство объекта «Клубно-спортивный блок МБОУ СОШ № 38, пр. Пролетарский, 14 А города Сургута. Реконструкция». Проектно-изыскательские работы по объекту выполнены в 2017 году. Вопрос финансового обеспечения строительства объекта будет вынесен на рассмотрение в случае включения объекта в государственную программу.

Отметим, что согласно пояснительной записке к ОБАС ДАиГ отсутствуют средства для завершения 2,3 этапов по двум объектам строительства «Объездная автомобильная дорога к дачным кооперативам «Черёмушки», «Север-1», «Север-2» (позиция 1, 7 таблицы 1).

Вместе с тем, согласно положению пункта 5.10 ВСН 58-88 (р)² интервал времени между утверждением проектно-сметной документации и началом ремонтно-строительных работ не должен превышать 2 лет.

¹ Согласно информации, отражённой в приложении 11 к ОБАС ДАиГ.

² ВСН 58-88 (р). Ведомственные строительные нормы. Положение об организации и проведении реконструкции, ремонта и технического обслуживания зданий, объектов коммунального и социально-культурного назначения, утверждены Приказом Госкомархитектуры от 23.11.1988 № 312 (далее - ВСН 58-88 (р)).

Таблица 1
рублей

№ п/п	Наименование объекта	Коды бюджетной классификации	Общая сумма расходов по ПИР на 01.01.2017	Утверждены бюджетные ассигнования на 2017 год	Ожидаемое исполнение за 2017 год
1	2	3	4	5	6
1.	«Объездная автомобильная дорога к дачным кооперативам «Черёмушки», «Север-1», «Север-2» в обход гидротехнических сооружений ГРЭС-1 и ГРЭС-2 Переустройство «Газопровода-отвода к Сургутской ГРЭС-2, 4 нитки», в т.ч.	046 0409 11.1 11.42110 414	4 191 546,29	114 015,31	0,00
	проверка достоверности сметной стоимости объекта			114 015,31	0,00
2.	«Детская школа искусств в мкр. 25», в т.ч.	046 0801 04.6.01.42110 414	1 121 245,78	7 206 242,22	7 206 242,22
	ПИР			7 206 242,22	7 206 242,22
3.	«Реконструкция инженерных сетей в поселке Лесной», в т.ч.	040 0502 08.1.01.42110 414	0,00	4 641 131,31	2 959 086,00
	ПИР			4 641 131,31	2 959 086,00
4.	«Клубно-спортивный блок МБОУ СОШ № 38, пр. Пролетарский, 14А города Сургута. Реконструкция», в т.ч.	046 0702 32.0.8.42110 414	88 129,13	6 667 870,87	6 667 870,87
	ПИР			6 667 870,87	6 667 870,87
5.	«Сургутский городской государственный архив», в т.ч.	046 0113 01.01.2.421110 414	10 111 167,58	538 555,99	5 400,00
	проверка сметной документации после корректировки проекта			538 555,99	5 400,00
6.	«Инженерные сети в посёлке Снежный (кварталы С46, С47», в т.ч.	046 0502 32.0.01.42110 414	3 602 896,19	267 000,00	266 860,25
	корректировка сметной документации			267 000,00	266 860,25
7.	«Объездная автомобильная дорога к дачным кооперативам «Черёмушки», «Север-1», «Север-2» в обход гидротехнических сооружений ГРЭС-1 и ГРЭС-2 (2 этап. Автодорога от Восточной объездной дороги до СНТ № 49 «Черёмушки», ПК54+08,16-ПК 70+66,38 (конец трассы))», в т.ч.	046 0409 11.1.11.42110 414	1 686 829,53	47 125,42	47 125,42
	проверка достоверности сметной документации			47 125,42	47 125,42
	Итого:		20 801 814,50	19 481 941,12	17 152 584,76

Примечание: в таблице 1 приведена информация по объектам, которые не включены в окружные программы.

Планирование в 2018 году бюджетных ассигнований на выполнение проектно-изыскательских работ по строительству и капитальному ремонту 6 объектов на общую сумму 37 331 599,23 рублей в отсутствие СМР содержит риск неэффективного использования бюджетных средств, так как вследствие устаревания проектно-сметной документации до начала выполнения СМР может потребоваться их актуализация, что повлечёт дополнительные расходы бюджета.

2. В проекте бюджета города на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение ПИР по капитальному ремонту объекта МБОУ СОШ №12 (прогимназия «Сезам») Блок А на общую сумму 369 890,25 рублей (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243), при этом согласно пункту 2.20 Приложения 12³ в 2017 году по данному объекту уже была проведена проверка (экспертиза) сметной документации на сумму 15 247,07 рублей⁴. По пояснениям МКУ «ДЭАЗиИС» расходы по проверке (экспертизе) сметной документации указаны не по объекту Блок А, а по объекту Блок Б (капитальный ремонт фасада и крылец), который был выполнен в 2017 году.

Следовательно, в Приложении 12 отражены некорректные сведения о произведённых в 2017 году расходах на проверку (экспертизу) сметной документации по объекту МБОУ СОШ № 12 (прогимназия «Сезам»).

Планирование бюджетных ассигнований на выполнение проектно-изыскательских работ в 2018 году по строительству и капитальному ремонту 6 объектов на общую сумму 37 331 599,23 рублей в отсутствие СМР содержит риск неэффективного использования бюджетных средств, так как вследствие устаревания проектно-сметной документации до начала выполнения СМР может потребоваться их актуализация, что повлечёт дополнительные расходы бюджета.

Самойленко С.В.
52-83-87
Швачко В.Н.
52-80-48

³ Приложение 12 «Информация о расходах на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы».

⁴ Заключены договоры с ООО ИЦ «Сургутстройцена» от 03.03.2017 № 15, от 03.03.2017 № 16, от 03.03.2017 № 18.

Информация о бюджетных ассигнованиях на аренду недвижимого имущества для размещения муниципальных учреждений города и для стоянки автотранспортных средств в 2018 году

КЦСР	Арендатор	Предмет аренды	Адрес	Арендодатель	Справочно, сумма арендной платы в проекте бюджета на 2017 год	Расчет				Учтено в бюджете на 2018 год, руб.	Отклонение	Примечание
						стоимость 1 кв.м., руб.	кол-во кв.м.	кол-во мес	итого на год, руб			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 = 8 * 9 * 10	11	12 = 11 - 10	13
14 0 01 00590	МКУ "ДДТЖКК"	2 монтажных шкафа, расположенные в серверной ООО "УК ДЕЗ ВЖР"	каб. 222 по ул. Федорова, д. 5/3	ООО "УК ДЕЗ ВЖР"	36 000,00				42 480,00	42 480,00	0,00	Стоимость 1 месяца за использование 1 шкафа = 1 770 руб., за год 1 770 * 12 = 42 480 руб.
06 1 01 61700	МБУ "Вариант"	аренда нежилого помещения для стоянки автомобилей (отопливаемый бокс)	ул. Домостроителей, д. 13	ЗАО "Управление механизации и строительства - 6"	772 559,00	503,33	139,66	12	843 540,81	843 540,81	0,00	
03 1 01 61700	МБДОУ № 26 "Золотая рыбка"	для организации дополнительных групповых помещений	ул. Быстринская, д. 22	ИП Пикулин Игорь Борисович	1 838 400,00	1 000,00	153,2	5	766 000,00	766 000,00	0,00	1 этаж девятиэтажного жилого дома
21 0 07 00590	МКУ "УКС"	под размещение офиса МКУ "УКС"	ул. Островского, д. 47	ООО "СТК и КОМ"	8 174 615,64	728,00	929,80	12	8 122 732,80	8 122 732,80	0,00	5,6 этажи
21 0 07 00590	МКУ "УКС"	аренда нежилого помещения для стоянки автомобилей (отопливаемая)	ул. Григория Кукуевникова, д. 13	ОАО "СПАТО"	1 242 000,00			12	1 242 000,00	1 242 000,00	0,00	Кол-во машино-мест - 9, ст-ть за 1 мес - 11 500 руб.
16 2 05 00590	МКУ "ЕДДС"	аренда помещения	ул. Григория Кукуевникова, д. 6	ПАО "Ростелеком"	6 790 176,00	1 088,83	447,8	12	5 850 936,89	5 850 948,84	11,95	
01 0 08 00590	МКУ "МФЦ г. Сургута"	аренда помещения	ул. Профсоюзная, д. 11	ООО "Комплекс-КА"	0,00	490,00	667,1	12	3 922 548,00	3 922 548,00	0,00	ТРЦ "Агора"
01 0 08 00590	МКУ "МФЦ г. Сургута"	арендная плата за пользование земельным участком	ул. 30 лет Победы, д. 34а		0,00	6,86	215,9	12	17 772,88	17 761,89	-10,99	здание СТПП
31 1 07 20980	МКУ "Наш город"	аренда части нежилого помещения	ул. Игоря Киртбая, д. 19	ООО "Инторгком"	720 000,00	1 200,00	50,00	12	720 000,00	720 000,00	0,00	пункт по работе с населением № 33, ТОС мкр. 5 "А"
31 1 07 20980	МКУ "Наш город"	аренда части нежилого помещения	пр. Пролетарский, д. 11	ООО "Юграпротстрой"	999 130,80	1 139,00	73,1	12	999 130,80	999 130,80	0,00	пункт по работе с населением № 32, ТОС "Союз", ТОС "Согласие"
05 2 02 61700	МБУ ЦФП "Надежда"	аренда нежилого помещения для стоянки автотранспорта	ул. Г. Кукуевникова, д. 13	ОАО "СПАТО"	411 880,00	495,00	69,34	12	411 880,00	411 880,00	0,00	помещение для стоянки автомобилей ЗИЛ 5301, ПА3 423478, ShenlongSLK 693
05 2 02 61700	МБУ ДО СДЮСШОР "Аверс"	аренда нежилого помещения для стоянки автотранспорта	ул. Индустриальная, д. 10	ООО "Рустам"	85 750,00	360,00	35,00	7	88 200,00	88 200,00	0,00	
05 2 02 61700	МБОУ ДО СДЮСШОР "Югория"	аренда спортивного зала	ул. Мечникова д. 5А	ОАО "Российские железные дороги"	0,00	1 000,00	621,00		621 000,00	621 000,00	0,00	Аренда с/к Локомотив для проведения тренировочных занятий
05 2 02 61700	МБУ ДО СДЮСШОР №1	аренда гаражного бокса	ул. Домостроителей, д. 3	ИП Романенко Виктор Петрович	150 000,00	14 700,00		11	161 700,00	161 700,00	0,00	
01 0 07 20980	МКУ "ХЭУ"	аренда офисного здания	Гагарина 11	ООО "Специнвест", ООО "Специнвест-1"	63 831 240,00	680,00	5265	12	42 962 400,00	42 962 400,00	0,00	
04 1 01 61700	МБУК "Централизованная библиотечная система"	аренда парковочного места в гараже	ул. Кукуевникова, 13	ОАО "СПАТО"	133 290,00	906,41	13	12	141 399,96	130 257,20	-11 142,76	Аренда парковочного места в гараже стоимостью 11 783,33 руб. в месяц
04 3 01 61700	МБУ ДО "Детская школа искусств № 3"	аренда здания	ул. Федорова, д. 68 а	ООО "Регион"	14 154 240,00	800,00	1474,4	12	14 154 240,00	14 154 240,00	0,00	Аренда здания стоимостью 1 179 520,00 рублей в месяц
21 0 01 20980	ДАНГ	хранение градостроительного архива	ул. Энергетиков, д. 20	ООО "ЭпСибЗНИИЭП"	2 207 982,40					2 207 520,00	2 207 520,00	
ИТОГО					101 547 263,84		10 154,30		81 067 962,14	83 264 340,34	2 196 378,20	0,00

Анализ расходов, предусмотренных на выполнение капитального ремонта объектов муниципальной собственности по ГРБС – Администрация города (МКУ «ДЭАЗиИС»)

1. В проекте бюджета города на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение капитального ремонта по объекту МБОУ СОШ № 12 (дошкольное отделение) в сумме 19 697 699,10 рублей (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243). В обоснование данных расходов МКУ «ДЭАЗиИС» представлены локальные сметные расчёты (далее - ЛСР) на сумму 18 919 001,39 рублей. А именно, согласно сводному расчёту в состав общей стоимости включён ЛСР № 21 на сумму 883 239,44 рублей, при этом в материалах к проекту бюджета представлен ЛСР № 21 на сумму 140 915,60 рублей или с учётом дефлятора 1,049 - 147 820,46 рублей. Следовательно, обоснования расходов на сумму 778 697,71 рублей отсутствуют.

Согласно пояснениям МКУ «ДЭАЗиИС» при формировании сводных расчётов по МБОУ СОШ № 12 планируемые расходы на сумму 778 697,71 рублей были включены ошибочно и подлежат исключению.

Таким образом, планируемые на 2018 год бюджетные ассигнования на капитальный ремонт МБОУ СОШ № 12 (дошкольное отделение) в сумме 778 697,71 рублей предлагаем направить на уменьшение дефицита бюджета (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243).

2. В проекте бюджета города на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение работ по капитальному ремонту объекта МБДОУ № 70 «Голубок» в сумме 2 914 504,13 рублей (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243). При этом к обоснованию заявленных расходов на капитальный ремонт по указанному объекту предоставлен ЛСР на сумму 975 975,27 рублей. К обоснованию потребности на сумму 1 938 528,86 рублей (2 914 504,13 - 975 975,27) МКУ «ДЭАЗиИС» предоставлен ЛСР по капитальному ремонту другого объекта - МБОУ СОШ № 26.

Согласно пояснениям МКУ «ДЭАЗиИС» при формировании сводного расчёта по МБДОУ № 70 «Голубок» расходы на сумму 1 938 528,86 рублей были включены ошибочно и подлежат исключению.

Учитывая вышеизложенное предлагаем излишне запланированные на 2018 год бюджетные ассигнования на капитальный ремонт МБДОУ № 70 «Голубок» в сумме 1 938 528,86 рублей направить на уменьшение дефицита бюджета (КБК 040 0701 03.1.02.20600 243).

3. В проекте бюджета города на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования на услуги по проверке (экспертизе) сметной документации по капитальному ремонту МБОУ СОШ № 45 в сумме 32 486,08 рублей (КБК 040 0702 03.2.05.20600 243).

По итогам анализа финансово-экономического обоснования, представленных МКУ «ДЭАЗиИС» к проекту бюджета, установлено следующее.

Согласно пункту 2.32 Приложения 12¹, представленного к ОБАС Администрации города, по объекту МБОУ СОШ № 45 в 2017 году уже проводилась проверка (экспертиза) сметной документации по капитальному ремонту данного объекта. По пояснениям МКУ «ДЭАЗиИС» в 2017 году были произведены расходы в

¹ Приложение 12 «Информация о расходах на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы»

сумме 8 169,74 рублей (или 0,5% от стоимости работ) на проверку ООО «ИЦ «Сургутстройцена» сметной документации на выполнение работ по замене окон, стоимостью 1 633 949,05 рублей (без НДС). Общая стоимость работ по замене оконных блоков на объекте МБОУ СОШ № 45 планируется в сумме 5 506 115,51 рублей (без НДС). Следовательно, на 2019 год расходы по проверке сметной документации на выполнение работ стоимостью 3 872 166,46 рублей (5 506 115,51 рублей - 1 633 949,05 рублей) составят 19 360,84² рублей.

В связи с чем, излишне запланированные на 2019 год бюджетные ассигнования на проведение проверки (экспертизы) сметной документации капитального ремонта по МБОУ СОШ № 45 в сумме 13 125,24³ рублей предлагаем направить на уменьшение дефицита бюджета (КБК 040 0702 03.2.05.20600 243).

Швачко В.Н.
52-80-48

² 19 360,84 рублей = (5 506 115,51 рублей - 1 633 949,05 рублей)*0,5%.

³ 13 125,24 рублей = (32 486,08 рублей - 19 360,84 рублей).

*Анализ расходов бюджета на ремонт благоустройства территории МБУ
ИКЦ «Старый Сургут»*

В проекте бюджета города на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования на ремонт благоустройства территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут»¹ выполнение в сумме 5 525 257,10 рублей (КБК 040 08 01 04.4.01.20600 244).

В обоснование бюджетных ассигнований на благоустройство территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут» представлен локальный сметный расчёт (далее - ЛСР), составленный МКУ «ДЭАЗиИС» в сумме 4 786 592,12 рублей, с учётом индексов дефляторов 5 525 257,10 рублей ($4\,786\,592,12 \cdot 1,049 \cdot 1,048 \cdot 1,050$).

При проверке ЛСР на благоустройство территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут» выявлены следующие замечания:

- в нарушение пункта 1 статьи 8.3 Градостроительного кодекса РФ, Приказа Минстроя России № 1039/пр² ЛСР составлена по сметным нормативам, неактуальным на момент осуществления расчёта;

- в нарушение пункта 3.8 раздела III МДС 81-35.2004³ работы квалифицированы как ремонт, вместе с тем демонтажные работы сметой не предусмотрены, при этом включены такие работы как устройство подстилающих и выравнивающих слоёв оснований из щебня, устройство прослойки из нетканого синтетического материала, розлив вяжущих материалов, устройство асфальтобетонного покрытия толщиной 6 см, установка бортовых камней бетонных, которые не относятся к видам работ осуществляемым в рамках текущего ремонта, и могут быть отнесены как к капитальному ремонту, так и к реконструкции объекта ИКЦ «Старый Сургут». При этом вышеуказанные бюджетные ассигнования отражены в Приложении 13⁴, представленном к ОБАС ГРБС, как текущий ремонт по КВР 244. Также в проекте бюджета на 2020 год предусмотрены средства на ПИР по благоустройству в сумме 428 678,54 рублей. В соответствии с разделом 1 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ проектная документация разрабатывается на строительство объектов капитального строительства, реконструкцию и на

¹ Муниципальное бюджетное учреждение историко-культурный центр «Старый Сургут» (далее - МБУ ИКЦ «Старый Сургут»).

² Приказ Минстроя России от 30.12.2016 № 1039/пр (ред. от 29.03.2017, с изм. от 28.09.2017) «Об утверждении федеральных единичных расценок, федеральных сметных цен на материалы, изделия, конструкции и оборудование, применяемые в строительстве, федеральных сметных расценок на эксплуатацию строительных машин и автотранспортных средств, федеральных сметных цен на перевозки грузов для строительства» (далее - Приказ Минстроя России № 1039/пр).

³ Постановление Госстроя России от 05.03.2004 № 15/1 (ред. от 16.06.2014) «Об утверждении и введении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации» (далее - МДС 81-35.2004). В соответствии с пунктом 3.8 МДС 81-35.2004 «К капитальному ремонту зданий и сооружений относятся работы по восстановлению или замене отдельных частей зданий (сооружений) или целых конструкций, деталей и инженерно-технического оборудования в связи с их физическим износом и разрушением на более долговечные и экономичные, улучшающие их эксплуатационные показатели. К капитальному ремонту наружных инженерных коммуникаций и объектов благоустройства относятся работы по ремонту сетей водопровода, канализации, теплогазоснабжения и электроснабжения, озеленению дворовых территорий, ремонту дорожек, проездов и тротуаров и т.д. Предупредительный (текущий) ремонт заключается в систематически и своевременно проводимых работах по предупреждению износа конструкций, отделки, инженерного оборудования, а также работах по устранению мелких повреждений и неисправностей».

⁴ Приложение 13 «Информация о расходах на проведение ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы».

капитальный ремонт, при проведении текущего ремонта составление проектной документации не предусмотрено;

- некорректно указан объем щебня⁵ для выполнения работ по устройству оснований - вместо объема, отраженного в дефектной ведомости 19,2 м³, в смете указан объем 1920 м³.

В результате выявленных замечаний в части применения неактуальных сметных нормативов на момент осуществления расчёта и некорректно указанного объема щебня сметная стоимость завышена на 3 702 752,07 рублей (5 525 257,10 – 1 822 505,03⁶) (Приложение 24.1 к настоящему приложению).

После рассмотрения замечаний Контрольно-счетной палаты города МКУ «ДЭАЗиИС» составлен новый ЛСР с включением демонтажных работ, погрузке, вывозу и размещению строительного мусора на полигоне ТБО. При пересчёте новая сметная стоимость благоустройства территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут» на 2020 год - составила 3 194 007,44 рублей в ценах 2017 года с учётом индексов дефляторов (2 767 004,42 руб. * 1,049*1,048*1,050), расходы будут отнесены на КВР 243 при внесении изменений в проект бюджета.

Учитывая вышеизложенное, необоснованно запланированные бюджетные ассигнования на благоустройство территории МБУ ИКЦ «Старый Сургут» в сумме 2 331 249,66 рублей предлагаются к перераспределению.

В.Н. Швачко
52-80-48

⁵ Позиции 1 и 2 по ЛСР «Устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из щебня», «Щебень из природного камня для строительных работ марка: 800, фракция 40-70 мм».

⁶ Приложение 1 ЛСР ремонт центральной площадки МБУ ИКЦ «Старый Сургут» (откорректированный Контрольно-счетной палатой в связи с выявленными замечаниями).

ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ
(локальная смета)

ремонт центральной площадки МБУ ИКЦ "Старый Сургут" (откорректированный Контрольно-счетной палатой в связи с выявленными замечаниями)
(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание: Дефектная ведомость

Сметная стоимость строительных работ _____ 1578,857 тыс. руб.

Средства на оплату труда _____ 93,355 тыс. руб.

Сметная трудоемкость _____ 314,34 чел. час

Составлен в (СНБ 2001) ФЕР 2017 с изм. 1-2 в текущих ценах по состоянию на 3 квартал 2017 года

№ пп	Обосно- вание	Наименование	Ед. изм	Кол.	Стоимость единицы, руб.			Общая стоимость, руб.					Т/з осн. раб. на ед.	Т/з осн. раб. Всего	Общая масса обору- дования, т	
					Всего	В том числе		Обору- дование	Всего	В том числе						
						Осн.З/п	Эк Маш			З/пМех	Осн.З/п	Эк Маш				З/пМех
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Раздел 1.																
1	ФЕР27-04-001-04 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из щебня (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25) Автомобильные дороги: НР (3603 руб.): 149%*0.85 от ФОТ СП (1838 руб.): 95%*(0.85*0.8) от ФОТ	100 м3	0,192 19,2/100	4415,7	225,06	4173,56	348,31		848	43	801	67	27,8185	5,34	
2	ФССЦ-02.2.05.04-0096 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Щебень из природного камня для строительных работ марка: 800, фракция 40-70 мм	м3	24,192 19,2*1,26	103					2492						
3	ФЕР27-06-026-01 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Розлив вяжущих материалов (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25) НР (458 руб.): 149%*0.85 от ФОТ СП (234 руб.): 95%*(0.85*0.8) от ФОТ	т	1,536 1920*0,8/1000	48,88		48,88	8,94		75		75	14			
4	ФССЦ-01.2.01.01-0001 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Битумы нефтяные дорожные жидкие, класс: МГ, СГ	т	1,582	1487,6					2353						
5	ФЕР27-04-016-04 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Устройство прослойки из нетканого синтетического материала (НСМ) в земляном полотне: сплошной (МДС35-IV п.4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25) НР (22730 руб.): 149%*0.85 от ФОТ СП (11594 руб.): 95%*(0.85*0.8) от ФОТ	1000 м2	1,92 1920 / 1000	900,43	280,78	618,86	80,63		1729	539	1188	155	35,3625	67,9	
6	ФССЦ-01.7.12.16-0011 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Геотекстиль для разделительного слоя балластной призмы ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ(справочно): 2 Прил. 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 13.01.17г. №01 по строке: Административные здания "И" к элементам прямых затрат на 3 кв. 2017г. ОЗП - 25,86; ЭМ - 9,64; ЗПМ - 25,86; МАТ - 5,28 Автомобильные дороги	м2	1920	14,1					27072						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
7	ФЕР27-06-020-03 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Устройство покрытия толщиной 4 см из горячих асфальтобетонных смесей плотных крупнозернистых типа АБ, плотность каменных материалов: 2,5-2,9 т/м ³ (МДС35-IV п. 4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25) НР (47327 руб.): 149%*0,85 от ФОТ СП (24140 руб.): 95%*(0,85*0,8) от ФОТ	1000 м ²	1,92 1920 : 1000	3636,1	423,72	2981,71	328,76		6981	814	5725	631	44,045	84,57	
8	ФССЦ-01.2.01.01-0019 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Битумы нефтяные дорожные марки: БНД-60/90, БНД 90/130	т	0,0207	1690					35						
9	ФССЦ-04.2.01.01-0036 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Смеси асфальтобетонные дорожные, аэродромные и асфальтобетон (горячие для плотного асфальтобетона мелко и крупнозернистые, песчаные), марка: II, тип Б ИНДЕКС К ПОЗИЦИИ (справочно): 2 Прил. 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 13.01.17г. №01 по строке: Административные здания "И" к элементам прямых затрат на 3 кв. 2017г. ОЗП - 25,86; ЭМ - 9,64; ЗПМ - 25,86; МАТ - 5,28	т	183,9	512,4					94230						
10	ФЕР27-06-021-03 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	На каждые 0,5 см изменения толщины покрытия добавлять или исключать: к расценке 27-06-020-03 (МДС35-IV п. 4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25; до толщ. 6 см ПЗ - 4 (ОЗП - 4; ЭМ - 4 к расх.; ЗПМ - 4; МАТ - 4 к расх.; ТЗ - 4; ТЗМ - 4)) НР (262 руб.): 149%*0,85 от ФОТ СП (134 руб.): 95%*(0,85*0,8) от ФОТ	1000 м ²	1,92 1920 : 1000	18,6	4	14,6			36	8	28		0,414	0,79	
11	ФССЦ-01.2.01.01-0019 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Битумы нефтяные дорожные марки: БНД-60/90, БНД 90/130	т	0,0108	1690					18						
12	ФССЦ-04.2.01.01-0036 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Смеси асфальтобетонные дорожные, аэродромные и асфальтобетон (горячие для плотного асфальтобетона мелко и крупнозернистые, песчаные), марка: II, тип Б	т	92,16	512,4					47223						
13	ФЕР27-02-010-02 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Установка бортовых камней бетонных: при других видах покрытий (МДС35-IV п. 4.7. При ремонте и реконструкции зданий и сооружений работы, аналогичные технологическим процессам в новом строительстве ОЗП - 1,15; ЭМ - 1,25 к расх.; ЗПМ - 1,25; ТЗ - 1,15; ТЗМ - 1,25) НР (43854 руб.): 149%*0,85 от ФОТ СП (22368 руб.): 95%*(0,85*0,8) от ФОТ	100 м	1,78 178 : 100	4528,71	740,19	98,48	12,05		8061	1318	175	21	87,492	155,74	
14	ФССЦ-05.2.03.03-0032 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Камни бортовые: БР 100.30.15 /бетон В30 (М400), объем 0,043 м ³ / (ГОСТ 6665-91)	шт	178	63,12					11235						
Итого прямые затраты по смете в базисных ценах										202388	2722	7992	888		314,34	
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах (Прил. 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 13.01.17 № 01 по строке: Административные здания "И" к элементам прямых затрат на 3 кв. 2017г. ОЗП=25,86; ЭМ=9,64; ЗПМ=25,86; МАТ=5,28)										1159473	70391	77043	22964		314,34	
Накладные расходы										118234						
Сметная прибыль										60307						
Итого										1338014						
ВСЕГО по смете с НДС										1 578 856,52					314,34	

Всего с индексами дефляторами на 2018, 2019, 2020 год 1,049*1,048*1,050

1 822 505,03

*Анализ расходов бюджета на выполнение проектных работ и проверку
(экспертизу) сметной документации по объектам капитального ремонта
Администрации города (МКУ «ДЭАЗиИС»)*

В проекте бюджета города на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение проектных работ и проверку (экспертизу) сметной документации по 16 объектам капитального ремонта в общей сумме 4 356 038,61 рублей, в том числе по выполнению проектных работ в сумме 3 469 993,26 рублей, по проверке (экспертизе) сметной документации в сумме 886 045,35 рублей. Более подробная информация представлена в приложении 25.1 к настоящему приложению.

По результатам рассмотрения материалов и пояснений, предоставленных МКУ «ДЭАЗиИС» к обоснованиям плановых расходов, установлено следующее.

1. В соответствии с пунктом 11 части 12 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ и пунктом 7 Постановления Правительства РФ № 87¹ раздел «Смета на строительство объектов капитального строительства» разрабатывается в составе проектной документации и является её неотъемлемой частью. В предоставленных к проекту бюджета расчётах расходов на ПИР предусмотрены проектные и (или) обмерные и (или) работы по обследованию зданий и сооружений. Стоимость составления сметной документации в расчётах на ПИР не предусмотрена.

Согласно части 4 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ, разделу II приказа Минрегиона РФ № 624² работы по подготовке проектной документации должны выполняться только индивидуальными предпринимателями или юридическими лицами, которые являются членами саморегулируемых организаций в области архитектурно-строительного проектирования. Следовательно, составление сметной документации не проектной, а иной организацией, не имеющей СРО в области архитектурно-строительного проектирования, не соответствует требованиям Градостроительного кодекса РФ и приказа Минрегиона РФ № 624.

Учитывая вышеизложенное, расходы на составление смет должны учитываться в стоимости проектных работ. При этом, МКУ «ДЭАЗиИС» при планировании расходов на общую сумму 3 469 993,26 рублей занизил стоимость проектных работ, не включив в них расходы на составление смет. Согласно устным пояснениям специалистов МКУ «ДЭАЗиИС» часть денежных средств из суммы 886 045,35 рублей, запланированных на проведение проверки (экспертизы) сметной документации, предполагалось израсходовать на составление и проверку смет независимой экспертной организацией.

В связи с чем планируемая сумма расходов на выполнение проектных работ подлежит корректировке в части включения расходов на составление сметной документации с учётом бюджетных ассигнований, предусмотренных частично в Приложении № 12 к ОБАС Администрации города в графах «проверка (экспертиза) сметной документации».

Также отметим, что согласно части 15 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ проектная документация утверждается застройщиком, техническим заказчиком,

¹ Постановление Правительства РФ от 16.02.2008 №87 (ред. от 08.09.2017) «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию» (далее - Постановление Правительства РФ № 87).

² Приказ Минрегиона РФ от 30.12.2009 № 624 «Об утверждении Перечня видов работ по инженерным изысканиям, по подготовке проектной документации, по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства» (далее - приказ Минрегиона РФ № 624).

лицом, ответственным за эксплуатацию здания, сооружения, или региональным оператором. Частью 3 статьи 55.5-1 Градостроительного кодекса РФ установлено, что к должностным обязанностям специалиста по организации архитектурно-строительного проектирования относится в том числе утверждение проектной документации. Таким образом, если проектировщик не составлял сметную документацию, он не несёт за неё ответственность.

2. Отметим, что МКУ «ДЭАЗиИС» при планировании расходов на проведение проектно-изыскательских работ на капитальные ремонты и проверку (экспертизу) сметной документации не были учтены изменения, внесённые в Постановление Правительства РФ № 427³ в части необходимости осуществления государственной экспертизы достоверности сметной стоимости работ по капитальному ремонту в случаях, определённых в подпунктах «а» – «ж» пункта 1(1) раздела 1 Положения о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости⁴. Согласно Постановлению Правительства РФ № 427 сметная стоимость объектов капитального ремонта, финансирование которого осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы РФ, средств юридических лиц, созданных РФ, субъектами РФ, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля РФ, субъектов РФ, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов, в случаях, указанных в пункте 1(1) раздела 1 Положения о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости, подлежит проверке на достоверность. Согласно подпункту «б(1)» пункта 4 Положения о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости проверку сметной стоимости проводят уполномоченные на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации или подведомственные этим органам государственные учреждения. Проверка сметной стоимости объектов строительства, реконструкции и капитального ремонта, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы РФ муниципальных образований ХМАО-Югры осуществляется АУ «Управление государственной экспертизы проектной документации».

В обоснование планируемых расходов по проведению государственной экспертизы достоверности сметной стоимости МКУ «ДЭАЗиИС» не были представлены расчёты исходя из расценок АУ «Управление государственной экспертизы проектной документации». В материалах, предоставленных к проекту бюджета, отсутствует информация о перечне объектов, по которым необходимо проведение государственной экспертизы достоверности сметной стоимости работ по капитальному ремонту. В связи с чем, не представилось возможным определить

³ Постановление Правительства РФ от 18.05.2009 № 427 «О порядке проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов» (далее – Постановление Правительства РФ № 427).

⁴ Положение о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов, утверждённое Постановлением Правительства РФ № 427 (далее - Положение о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости).

корректность запланированных расходов на проверку (экспертизу) сметной документации в сумме 886 045,35 рублей.

3. В проекте бюджета города на 2018 год МКУ «ДЭАЗиИС» предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение СМР по капитальному ремонту МБОУ СОШ № 13 в сумме 41 542 284,27 рублей (КБК 040 0702 03.2.05.20600 243).

При этом в 2017 году расходы МКУ «ДЭАЗиИС» на проверку (ООО «ИЦ» Сургутстройцена») достоверности сметной стоимости капитального ремонта данного объекта составили 558 801,57 рублей. Отметим, что в нарушение требований Постановления Правительства РФ № 427 проверка достоверности сметной стоимости произведена не АУ ХМАО-Югры «Управление государственной экспертизы проектной документации и ценообразования в строительстве», а ООО «ИЦ» Сургутстройцена». При этом, проведение экспертизы в рамках заключённых с ООО «ИЦ» Сургутстройцена» муниципальных контрактов⁵ не требовалось, так как не предусмотрено законодательством. В связи с чем, произведённые по данным муниципальным контрактам по МБОУ СОШ № 13 расходы в общей сумме 558 801,57 рублей являются неэффективным использованием бюджетных средств.

На основании вышеизложенного в целях соблюдения требований документов технического регулирования в области градостроительной деятельности, а также корректного планирования, при планировании бюджетных ассигнований на капитальный ремонт предлагаем:

1. В расчёты стоимости проектных работ включать стоимость составления сметной документации, исходя из положений пункта 11 части 12 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ и пункта 7 Постановления Правительства РФ № 87⁶.

2. В случаях, определённых пунктом 1.1 раздела 1 Постановления Правительства РФ № 427⁷, проверку достоверности сметной стоимости работ по капитальному ремонту проводить в уполномоченной организации субъекта - ХМАО-Югры - АУ «Управление государственной экспертизы проектной документации».

В.Н. Швачко
52-80-48

⁵ Муниципальные контракты от 03.03.2017 № 15, от 15.05.2017 №№ 34, 35, 36, 38, 39, от 02.08.2017 № 73, 74, 75, 76, 80, 81.

⁶ Постановление Правительства РФ от 16.02.2008 №87 (ред. от 08.09.2017) «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию» (далее - постановление Правительства № 87).

⁷ Постановление Правительства РФ от 18.05.2009 № 427 (ред. от 15.06.2017) «О порядке проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов» (далее – Постановление № 427).

Приложение 25.1

Информация о предусмотренных на 2018 год бюджетных ассигнованиях на выполнение проектных работ и проверку (экспертизу) сметной документации

№ п/п	Наименование объекта	Бюджетные ассигнования на 2018 год (рублей)
	2	3
	Всего расходов, из них:	4 356 038,61
	Проектные работы	3 469 993,26
	Проверка (экспертиза) сметной документации	886 045,35
	<u>Муниципальная программа 03. «Развитие образования города Сургута на 2014 — 2030 годы»</u>	3 827 477,80
	Проектные работы	2 983 018,11
	Проверка (экспертиза) сметной документации	844 459,69
	<i>Подпрограмма «Дошкольное образование в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования»</i>	2 559 613,85
	Проектные работы	2 101 457,44
	Проверка (экспертиза) сметной документации	458 156,41
1	МБДОУ № 8 «Огонёк», из них:	34 061,56
	Проверка (экспертиза) сметной документации	34 061,56
2	МБДОУ № 63 «Катюша», из них:	84 421,27
	Проектные работы на капитальный ремонт пищеблока	72 945,51
	Проверка (экспертиза) сметной документации	11 475,76
3	МБДОУ № 65 «Фестивальный», из них:	1 301 611,73
	Проектные работы на капитальный ремонт здания	1 301 611,73
4	МБДОУ № 70 «Голубок», из них:	91 575,30
	Проектные работы на капитальный ремонт кабельных линий сетей электроснабжения	77 002,78
	Проверка (экспертиза) сметной документации	14 572,52
5	МБДОУ № 71 «Дельфин», из них:	86 529,78
	Проектные работы на капитальный ремонт кровли	86 529,78
6	МБОУ Прогимназия, из них:	150 519,21
	Проектные работы на капитальный ремонт пищеблока	133 216,86
	Проверка (экспертиза) сметной документации	17 302,35
7	МБОУ СОШ № 12 (прогимназия «Сезам») Блок А, из них:	745 241,00
	Проектные работы на капитальный ремонт перехода между блоками	369 890,25
	Проверка (экспертиза) сметной документации	375 350,75
8	МБОУ гимназия «Лаборатория Салахова» (дошкольное отделение), из них:	65 654,00
	Проектные работы на капитальный ремонт кровли	60 260,53
	Проверка (экспертиза) сметной документации	5 393,47
	<i>Подпрограмма «Общее и дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях»</i>	1 140 325,98
	Проектные работы	881 560,67
	Проверка (экспертиза) сметной документации	258 765,31
9	МБОУ СОШ № 3, из них:	335 891,70
	Проектные работы на капитальный ремонт кровли	323 792,83
	Проверка (экспертиза) сметной документации	12 098,87
10	МБОУ СОШ № 4, из них:	214 240,25
	Проектные работы на капитальный ремонт пищеблока	16 529,16
	Проверка (экспертиза) сметной документации	197 711,09

№ п/п	Наименование объекта	Бюджетные ассигнования на 2018 год (рублей)
	2	3
11	МБОУ СОШ № 6, из них:	257 994,80
	Проектные работы на капитальный ремонт санузлов, пищеблока	230 219,94
	Проверка (экспертиза) сметной документации	27 774,86
12	МБОУ СОШ № 20, из них:	81 779,35
	Проектные работы на капитальный ремонт кровли	76 123,50
	Проверка (экспертиза) сметной документации	5 655,85
13	МБОУ СОШ № 44, из них:	250 419,88
	Проектные работы на капитальный ремонт санузлов, спортзала	234 895,24
	Проверка (экспертиза) сметной документации	15 524,64
	Подпрограмма «Функционирование департамента образования»	127 537,97
14	МБОУ «ЦДиК», из них:	127 537,97
	Проверка (экспертиза) сметной документации	127 537,97
	<u>Муниципальная программа 04. «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»</u>	381 052,55
	<i>Подпрограмма «Развитие инфраструктуры отрасли культуры»</i>	381 052,55
	Проектные работы	349 651,61
	Проверка (экспертиза) сметной документации	31 400,94
15	МБУ ДО «ДШИ № 1», из них:	134 320,84
	Проектные работы на капитальный ремонт кровли, окон	127 520,23
	Проверка (экспертиза) сметной документации	6 800,61
16	МКУ ИКЦ Старый Сургут (Храм), из них:	246 731,71
	Проектные работы на капитальный ремонт фасада и перекрытия	222 131,38
	Проверка (экспертиза) сметной документации	24 600,33
	<u>Муниципальная программа 05. «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»</u>	147 508,26
	<i>Подпрограмма «Развитие системы спортивной подготовки»</i>	147 508,26
	Проектные работы	137 323,54
	Проверка (экспертиза) сметной документации	10 184,72
17	МБУ ДО ДЮСШ «Виктория», из них:	147 508,26
	Проектные работы на капитальный ремонт ограждения	137 323,54
	Проверка (экспертиза) сметной документации	10 184,72

Анализ бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом бюджета на реализацию мероприятия «Промывка систем теплоснабжения в ветхом жилищном фонде» подпрограммы «Безопасная среда» в рамках муниципальной программы «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014-2030 годы»

В проекте бюджета на 2018-2020 годы в рамках реализации муниципальной программы «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014-2030 годы» на промывку систем теплоснабжения в 134 жилых помещениях, относящихся к ветхому жилищному фонду, запланированы бюджетные ассигнования в сумме 1 809 787,32 рублей по 603 262,44 рублей ежегодно (КБК 040 0501 13 1 01 20980 244).

Расчёт стоимости работ произведён исходя из фактических затрат управляющей компании по результатам 2016 года.

По итогам анализа перечня жилых помещений, в которых планируется произвести промывку сетей теплоснабжения в период с 2018 по 2020 год, установлено, что жители 66 жилых помещений, расположенных в пос. Взлётный и пос. СУ-4¹, подлежат расселению в рамках соглашения с АО «ЮграИнвестСтройПроект» от 04.07.2016 № 01-37-138/16². Данным Соглашением предусмотрено, что АО «ЮграИнвестСтройПроект» обязано передать в собственность Администрации города благоустроенные жилые помещения в срок до 30.06.2018. В разделе 4 Соглашения предусмотрено, что за его неисполнение стороны несут ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

По информации департамента городского хозяйства Администрации города от 23.11.2017 «по состоянию на 22 ноября 2017 года застройщик не выразил намерений о передаче жилых помещений в муниципальную собственность в краткосрочном периоде».

Учитывая вышеизложенное, в случае несвоевременного исполнения АО «ЮграИнвестСтройПроект» обязательств по расселению и сносу вышеуказанных жилых помещений в рамках Соглашения предлагаем перепредъявить застройщику расходы по промывке сетей (при их возникновении) в несвоеременно расселённых жилых помещениях с целью дальнейшего их возмещения в бюджет города.

Кравченко И.В.
52-83-81

¹ Перечень жилых помещений приведён в Приложении 26.1.

² Соглашение от 04.07.2016 № 01-37-138/16 о взаимодействии по переселению граждан, проживающих на застраиваемой территории земельного участка микрорайона 30 города Сургута, заключённое между Администрацией города и АО «ЮграИнвестСтройПроект» (далее – Соглашение).

Перечень домов и строений, которые подлежат расселению и сносу в 2018 году в рамках соглашения от 04.07.2016 № 01-37-138/16, заключённого Администрацией города с АО «ЮграИнвестСтройПроект»

№ п/п	Улица, дом	Поселок	Площадь, кв.м
	пос.Взлетный		
1	1	пос.Взлетный ЛИНИЯ 1	31,50
2	2	пос.Взлетный ЛИНИЯ 1	301,10
3	2	пос.Взлетный ЛИНИЯ 1	72,20
4	3	пос.Взлетный ЛИНИЯ 1	39,30
5	3	пос.Взлетный ЛИНИЯ 1	332,00
6	3	пос.Взлетный ЛИНИЯ 2	302,10
7	4	пос.Взлетный ЛИНИЯ 2	346,80
8	5	пос.Взлетный ЛИНИЯ 2	378,00
9	9	пос.Взлетный ЛИНИЯ 2	287,10
10	2	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	359,30
11	3	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	288,90
12	4	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	315,20
13	5А	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	203,90
14	6	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	299,40
15	7	пос.Взлетный ЛИНИЯ 3	327,40
16	3	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	138,70
17	4	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	153,90
18	5	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	159,00
19	6	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	145,90
20	7	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	136,80
21	10	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	39,60
22	13	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	40,00
23	14	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	82,20
24	18	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	40,50
25	20	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	40,30
26	21	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	39,50
27	25	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	39,80
28	26	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	91,30
29	29	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	40,50
30	31	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	51,90
31	32	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	77,90
32	33	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	158,50
33	34	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	140,50
34	36	пос.Взлетный ЛИНИЯ 4	47,20
35	Линия 8 Взлетный,3	пос.Взлетный	272,20
36	Лин. 5, пос. Взлетный 20	пос.Взлетный	19,80
37	Лин. 5, пос. Взлетный 29	пос.Взлетный	44,10
38	Лин. 5, пос. Взлетный 35	пос.Взлетный	20,00
39	Лин. 5, пос. Взлетный 36	пос.Взлетный	35,00
40	Лин. 5, пос. Взлетный 37	пос.Взлетный	39,80
41	Лин. 5, пос. Взлетный 45	пос.Взлетный	65,30
42	Лин. 5, пос. Взлетный 85	пос.Взлетный	54,70
43	Лин. 6, пос. Взлетный 60	пос.Взлетный	62,70
44	Лин. 6, пос. Взлетный 65	пос.Взлетный	41,40
45	Лин. 7, пос. Взлетный 6А	пос.Взлетный	97,50
46	Лин. 7, пос. Взлетный 35	пос.Взлетный	35,00

47	Лин. 7, пос. Взлетный 77	пос.Взлетный	38,80
48	Лин. 8, пос. Взлетный 21А	пос.Взлетный	29,60
49	Лин. 8, пос. Взлетный 39В	пос.Взлетный	42,10
50	Лин. 8, пос. Взлетный 40	пос.Взлетный	38,10
51	Лин. 8, пос. Взлетный 47	пос.Взлетный	37,90
52	Лин. 8, пос. Взлетный 55А	пос.Взлетный	40,80
53	Лин. 8, пос. Взлетный 55Д	пос.Взлетный	35,60
54	Лин. 1А, пос. Взлетный 5	пос.Взлетный	27,30
55	Лин. 1А, пос. Взлетный 14	пос.Взлетный	54,00
56	Лин. 1А, пос. Взлетный 16	пос.Взлетный	35,30
57	Лин. 1А, пос. Взлетный 22	пос.Взлетный	42,80
58	Лин. 1А, пос. Взлетный 23	пос.Взлетный	53,80
59	Лин. 1А, пос. Взлетный 25	пос.Взлетный	36,50
60	Лин. 1А, пос. Взлетный 26	пос.Взлетный	17,90
61	Лин. 1А, пос. Взлетный 27	пос.Взлетный	48,00
62	Лин. 1А, пос. Взлетный 30	пос.Взлетный	27,70
	Итого домов:	62	6 941,90
	пос.Су-4		
1	СУ-4 113	пос.СУ-4	39,90
2	СУ-4 154	пос.СУ-4	38,40
3	СУ-4 160	пос.СУ-4	45,70
4	Школьная 416	пос.СУ-4	79,10
	Итого домов:	4	203,10
	Всего домов	66	7 253,70

*Анализ случаев и объёмов выделения бюджетных ассигнований,
планируемых для предоставления отдельных субсидий в соответствии со
статьей 78 Бюджетного кодекса РФ*

1. В целях оказания финансовой поддержки по выполнению органами местного самоуправления муниципальных образований муниципальных программ (подпрограмм) из бюджета автономного округа предоставляются субсидии путём софинансирования расходных обязательств муниципалитета.

С 01.01.2018 года в связи с внесением изменений в Постановление Правительства ХМАО - Югры № 423-п¹ изменится минимальный уровень софинансирования местного бюджета² по субсидиям, предоставляемым на финансовое обеспечение (возмещение) следующих затрат:

- по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду с 5% на 10%;
- на уплату процентов организациям коммунального комплекса по привлекаемым заемным средствам на реконструкцию, расширение, модернизацию, строительство, капитальный ремонт объектов коммунального комплекса, реализацию проектов альтернативной энергетики с 1% на 10%;
- по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов с 50% на 10%;
- на уплату процентов по привлекаемым заёмным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы с 1% на 10%;
- на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам для реализации инвестиционных проектов, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры и в жилищном фонде с 1% на 10%.

В порядке на предоставление вышеуказанных субсидий, утверждённые муниципальными правовыми актами Администрации города, изменения в части минимальной доли софинансирования в соответствии с законодательством ХМАО-Югры не внесены. Бюджетные ассигнования на 2018 год по субсидиям «на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду» и «на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов» рассчитаны исходя из доли местного бюджета 28,7% и 50% соответственно.

На основании вышеизложенного, предлагаем привести порядки предоставления субсидий в соответствие с Постановлением Правительства ХМАО - Югры № 423-п в части минимальной доли софинансирования расходов за счет средств местного бюджета.

¹ Постановление Правительства Ханты-Мансийского АО - Югры от 09.10. 2013 № 423-п «О государственной программе Ханты-Мансийского автономного округа - Югры «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре на 2016 - 2020 годы» (далее - Постановление Правительства ХМАО - Югры № 423-п).

² Письмо Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры от 20.10.2017 № 33-Исх-6155.

2. В рамках реализации муниципальной программы «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014-2030 годы» предусмотрены расходы на возмещение затрат по отлову и содержанию безнадзорных животных. Общий объем бюджетных ассигнований на 2018 – 2020 годы, предусмотренных в виде субсидии, составил 26 343 045,98 рублей, в том числе за счёт местного бюджета – 23 331 282,56 рублей (КБК 040 0503 13 3 01 G 4200 812), за счёт субвенции, предоставляемой из округа - 3 011 763,42 рублей (КБК 040 0503 13 3 01 84200 812).

Данное мероприятие осуществляется Администрацией города в рамках переданного Ханты-Мансийским автономным округом - Югрой отдельного государственного полномочия в соответствии с Законом ХМАО - Югры № 29-оз³, включающим в себя:

- 1) отлов и транспортировку безнадзорных и бродячих домашних животных;
- 2) содержание и учёт отловленных безнадзорных и бродячих домашних животных;
- 3) умерщвление и утилизацию бродячих домашних животных.

Помимо переданного полномочия, в рамках вышеуказанного мероприятия муниципалитет дополнительно производит работы по сбору мёртвых животных с территории города.

Согласно статье 3 Закона ХМАО - Югры № 29-оз «для осуществления, переданного органам местного самоуправления отдельного государственного полномочия бюджетам соответствующих муниципальных образований из бюджета автономного округа предоставляются субвенции в объёме, установленном законом автономного округа о бюджете автономного округа на очередной финансовый год и на плановый период».

Объём субвенций, предоставляемых органу местного самоуправления для осуществления переданного ему отдельного государственного полномочия, на соответствующий год определяется исходя из стоимости услуги по отлову, транспортировке, содержанию, учёту, умерщвлению и утилизации одного животного умноженной на количество голов животных, подлежащих отлову и расходов на содержание органов местного самоуправления отдельного муниципального образования, осуществляющих переданное отдельное государственное полномочие.

Из информации от 24.11.2017, полученной от департамента городского хозяйства Администрации города, следует, что Администрация города обращалась в уполномоченный орган ХМАО-Югры о финансовом обеспечении средствами окружного бюджета на реализацию переданного отдельного государственного полномочия по обеспечению осуществления отлова, транспортировки, учёта, содержания, умерщвления, утилизации безнадзорных животных только в 2013 году. В период с 2014 по 2017 годы обращения об увеличении суммы субвенции Администрацией города в адрес уполномоченного органа ХМАО-Югры не направлялись.

Учитывая, что субвенция предоставляется исходя из расчёта 1 570 голов отловленных животных, тогда как фактически в период с 2014 по 2016 годы

³ Закон ХМАО - Югры от 05.04.2013 № 29-оз «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельным государственным полномочием Ханты-Мансийского автономного округа - Югры по проведению мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных» (далее – Закон ХМАО-Югры № 29-оз).

отловлено 1 800 голов животных и такое же количество запланировано к отлову в 2018-2020 годах ежегодно, а также превышение расходов местного бюджета в 7,6 раза суммы субвенции предлагаем рассмотреть возможность обращения в уполномоченный орган ХМАО-Югры в целях пересмотра и увеличения объёма субвенции исходя из фактически сложившихся и планируемых затрат на оказание услуг по отлову, транспортировке, содержанию, учёту, умерщвлению и утилизации 1 800 голов животных.

3. В проекте бюджета в рамках муниципальной программы «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014-2030 годы» по мероприятию «Устройство на входных группах многоквартирных домов оборудования для беспрепятственного доступа в жилые дома людей с ограниченными возможностями здоровья» запланированы бюджетные ассигнования на предоставление субсидии в сумме 10 203 456,75 рублей (КБК 040 0501 13 2 05 61600 812) на устройство 25 единиц оборудования в том числе:

- 2018 год – в сумме 2 856 967,89 рублей на устройство 7 единиц оборудования;

- 2019 год – в сумме 3 673 244,43 рублей на устройство 9 единиц оборудования;

- 2020 год – в сумме 3 673 244,43 рублей на устройство 9 единиц оборудования.

Стоимость работ на устройство одной единицы оборудования рассчитана исходя из фактических затрат на устройство одного пандуса в МКД № 12 (4 подъезд) по ул. Бажова и составляет 408 138,27 рублей. В представленном к проекту бюджета списке адресов, по которым планируется устройство оборудования, все дома различаются по конструктиву и серии. Согласно информации ДГХ⁴ «при планировании расходов на установку оборудования доступности стоимость рассчитывалась в среднем, без учёта особенностей дома (серии). Определение точных затрат на устройство оборудования возможно только после изготовления проектно-сметной документации для каждого объекта». Таким образом, отсутствие актов осмотров и проектно-сметной документации с учётом особенностей каждого дома влечёт риски невыполнения запланированных работ, в связи с ограниченностью площадей, необходимых для установки оборудования доступности, а также риски как завышения, так и занижения объёма планируемых бюджетных ассигнований.

Следует отметить, что Постановлением Администрации города № 6722⁵ определено, что заявки на включение многоквартирного дома в адресный перечень принимаются до 20 марта, проектно-сметная документация на выполнение работ со всеми необходимыми согласованиями представляется получателями субсидии в срок до 20 мая года, в котором будут осуществляться работы.

В целях исключения вышеуказанных рисков предлагаем рассмотреть возможность внесения изменений в сроки приёма заявок от получателей субсидии и сроки представления проектно-сметной документации на выполнение работ, установленные в порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение

⁴ Информация департамента городского хозяйства Администрации города от 27.11.2017.

⁵ Постановление Администрации города от 08.09.2016 № 6722 (ред. от 24.07.2017) «О порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат на устройство оборудования для беспрепятственного доступа в многоквартирные дома людей с ограниченными возможностями здоровья» (далее - Постановление Администрации города № 6722).

(возмещение) затрат на устройство оборудования для беспрепятственного доступа в многоквартирные дома людей с ограниченными возможностями здоровья⁶. Например, осуществлять сбор заявок и проектно-сметной документации в году, предшествующему выполнению работ, что обеспечит более точное планирование расходов на устройство оборудования для беспрепятственного доступа в многоквартирные дома людей с ограниченными возможностями здоровья.

4. В рамках муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014-2030 годы» по мероприятию «Осуществление декоративно – художественного и праздничного оформления города» проектом бюджета запланированы бюджетные ассигнования на предоставление субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по новогоднему и световому оформлению города в сумме 13 569 095,60 рублей (КБК 046 0412 21.0.02.61600 811), в том числе:

- 2018 год – 6 034 819,20 рублей;
- 2019 год – 3 767 138,20 рублей;
- 2020 год – 3 767 138,20 рублей.

Согласно пункту 9.5 Методики планирования⁷ «объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам определяется на основе показателей объёма субсидируемых услуг (работ) и экономически обоснованных расходов на их оказание (выполнение) с учётом состава и структуры затрат, указанных в муниципальных правовых актах, регулирующих порядок предоставления соответствующих субсидий в текущем году».

Пунктом 4 порядка № 7638⁸ предусмотрено, что «расходы по новогоднему и световому оформлению города формируются на основании локального сметного расчёта, согласованного специализированной организацией, без учёта рентабельности.

Расчёт средств субсидии предусматривает возмещение затрат на новогоднее и световое оформление 6 ледовых городков (включая демонтажные работы), замену панель-кронштейнов (в 2018 году - 70 штук, в 2019-2020 годах по 8 штук ежегодно), монтаж светодиодных консолей (в 2018 году - 15 штук, в 2019-2020 годах по 14 штук ежегодно), электроэнергию на общую сумму 13 569 095,60 рублей, в том числе: 2018 год – 6 034 819,20 рублей, 2019 – 2020 годы по 3 767 138,20 рублей ежегодно.

В качестве финансово-экономического обоснования размера субсидии к проекту бюджета представлены расчёт затрат на электроэнергию на сумму 363 974,20 рублей и локальные сметные расчёты (далее ЛСР), согласованные ООО «ИЦ Стройцена» на:

- монтаж (демонтаж) светового оформления 6 ледовых городков на общую сумму 2 432 530,00 рублей;

⁶ Постановление Администрации города от 8.09.2016 № 6722 «О порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат на устройство оборудования для беспрепятственного доступа в многоквартирные дома людей с ограниченными возможностями здоровья».

⁷ Приложение к приказу департамента финансов Администрации города от 30.08.2017 № 08-ПО-213/17 «Порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период» (далее – Методика планирования).

⁸ Постановление Администрации города от 14.11.2014 № 7638 «О порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по новогоднему и световому оформлению города» (далее – Порядок № 7638).

- выполнение работ по замене 1 панели-кронштейна на сумму 28 228,00 рублей;

- выполнение работ по монтажу 1 светодиодной консоли на сумму 29 361,00 рублей.

Общая сумма расходов, подтверждённая ЛСР, с учётом затрат за электроэнергию, составила 12 079 643,60 рублей, в том числе:

- за 2018 год – 5 212 879,20 рублей⁹;

- за 2019 – 2020 годы по 3 433 382,20 рублей ежегодно¹⁰.

В расчёте субсидии завышены расходы по замене панель-кронштейнов, а именно, указаны расходы, несоответствующие стоимости работ согласно ЛСР, так как общий объём расходов на замену 70 панель-кронштейнов в 2018 году запланирован в сумме 2 797 900,00 рублей, в 2019-2020 годах на замену 8 панель-кронштейнов по 559 580,00 рублей ежегодно. Фактически стоимость данных работ составит в 2018 году – 1 975 960,00 рублей (70*28 228,00 рублей), в 2019 и 2020 годах по 225 824,00 рублей ежегодно (8*28 228,00 рублей).

В ходе проведения экспертизы проекта бюджета СГМУЭП «Горсвет» был представлен другой ЛСР с приложением коммерческого предложения ООО «СургутСтройРеклама», согласно которому стоимость замены 1 панель – кронштейна составляет 39 969,00 рублей. Данный ЛСР не проверен специализированной организацией, что не учитывает требований пункта 4 Порядка № 7638 и пункта 9.5 Методики планирования. Коммерческое предложение не соответствует положениям части 3 статьи 22 Федерального закона 44 - ФЗ¹¹, соответственно дополнительно представленный ЛСР и коммерческое предложение не являются финансово-экономическим обоснованием данной суммы.

Таким образом, документально не подтверждены расходы (отсутствует финансово-экономическое обоснование) в сумме 1 489 452,00¹² рублей, в том числе:

- за 2018 год - в сумме 821 940,00 рублей (2 797 900,00 - 1 975 960,00);

- за 2019-2020 годы по 333 756,00 рублей ежегодно (559 580,00 - 225 824,00).

Кроме того, в расчёт субсидии включены следующие затраты:

1) На ремонт каркаса ёлок, предусмотренные в ЛСР на оформление площади Советов, городков в ядре центра и на пр. Мира. Учитывая тот факт, что в 2017 году ДАиГ заключён муниципальный контракт от 02.11.2017 № 39/2017 на приобретение 4 новых ёлок, и они будут устанавливаться в 2018 году, планирование расходов на их ремонт в этом же году нецелесообразно. Согласно расчётам КСП данные расходы составили 77 356,00 рублей¹³.

2) на демонтаж 300 м кабеля 35 кВ, предусмотренные позицией 7 ЛСР «Городок у городского театра в мкр-не ПИКС», на сумму 18 855,00 рублей ежегодно¹⁴, так как в ЛСР данный кабель в таком количестве не предусмотрен. Согласно информации СГМУЭП «Горсвет» от 30.11.2017 «демонтаж 300 м заложен ошибочно».

⁹ 5 212 879,20 рублей = 2 432 530,00 рублей + 28 228,00 рублей*70 + 29 361,00 рублей*15 + 363 974,20 рублей.

¹⁰ 3 433 382,20 рублей = 2 432 530,00 рублей + 28 228,00 рублей * 8 + 29 361,00 рублей * 14 + 363 974,20 рублей.

¹¹ Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ).

¹² 1 489 452 рублей = 13 569 095,60 рублей - 12 079 643,60 рублей, где 13 569 095,60 рублей сумма запланированных расходов, 12 079 643,60 рублей сумма документально подтверждённых расходов.

¹³ Расчёты, произведены в программном комплексе «Гранд-Смета» и приведены в Приложениях 27.1, 27.2, 27.3.

¹⁴ Расчёт, произведён в программном комплексе «Гранд-Смета» и приведён в Приложении 27.4.

На основании вышеизложенного, объём субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по новогоднему и световому оформлению города излишне запланирован на сумму 1 623 373,00 рублей и подлежит перераспределению, в том числе:

- в 2018 году на 918 151,00 рублей¹⁵;
- в 2019 и 2020 годах по 352 611,00 рублей¹⁶ ежегодно.

Кравченко И.В.
52-83-81

¹⁵ 918 151,00 рублей = 821 940,00 рублей + 77 356,00 рублей + 18 855,00 рублей.

¹⁶ 352 611,00 рублей = 333 756,00 рублей + 18 855,00 рублей.

ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ
(локальная смета)

на оформление городка в ядре центра, Световое оформление города
(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость строительных работ _____ 46,524 тыс. руб.

Средства на оплату труда _____ 10,835 тыс. руб.

Сметная трудоемкость _____ 46,3 чел. час

Составлен в (СНБ-2001) ФЕР 2017 изм. 1,2 в текущих (прогнозных) ценах по состоянию на 3 квартал 2017 года

№ пп	Обосно- вание	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.				Общая стоимость, руб.					Т/з осн. раб на ед.	Т/з осн. раб. Всего	Общая масса обору- дования, т
					Всего	В том числе			Обору- дование	Всего	В том числе					
						Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех			Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Раздел 1. Раздел 2. Ремонт каркаса елки																
1	ФЕР09-03-039-05 <i>Приказ Министров России от 30.12.2016 №1039/пр</i>	Монтаж опорных конструкций: этажерочного типа <i>НР (1190 руб.): 95%*0.85 от ФОТ СП (852 руб.): 85%*(0.85*0.8) от ФОТ</i>	т	0,244	868,38	182,17	235,79	19,67		212	44	58	5	19,38	4,73	
2	ФССЦ-07.2.07.12-0020 <i>Приказ Министров России от 30.12.2016 №1039/пр</i>	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы от 0,1 до 0,5 т	т	0,244	7712					1882						
3	ФЕР15-04-030-04 <i>Приказ Министров России от 30.12.2016 №1039/пр</i>	Масляная окраска металлических поверхностей: решеток, переплетов, труб диаметром менее 50 мм и т.п., количество окрасок 2 <i>НР (8753 руб.): 110%*0.85 от ФОТ СП (3507 руб.): 85%*(0.85*0.8) от ФОТ</i>	100 м2	0,5	720,44	629,59	2,28	0,49		360	315	1		71,06	35,53	
4	ФССЦ-14.4.02.04-0259 <i>Приказ Министров России от 30.12.2016 №1039/пр</i>	Краски цветные, готовые к применению для внутренних работ МА-25: красно-коричневая	т	0,0123	15223					187						
Итого прямые затраты по смете в базисных ценах										2641	359	59	5		40,26	
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах (Индексы по отрасли "Общепромышленное строительство" приложение 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 11.07.2017 № 80 ОЗП=25,86; ЭМ=9,61; ЗПМ=25,86; МАТ=6,18)										25131	10680	712	155		46,3	
Накладные расходы										9943						
Сметная прибыль										4353						
Итого										39427						
НДС, 18%										7096,86						
ВСЕГО по смете										46523,86					46,3	

ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ №

(локальная смета)

на оформление городка на пр.Мира, Световое оформление города

(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость строительных работ 28,157 тыс. руб.

Средства на оплату труда 6,749 тыс. руб.

Сметная трудоемкость 29,42 чел. час

Составлен в (СНБ-2001) ФЕР 2017 изм.1,2 в текущих (прогнозных) ценах по состоянию на 3 квартал 2017 года

№ пп	Обосно- вание	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.				Общая стоимость, руб.					Т/з осн. раб.на ед.	Т/з осн. раб. Всего	Общая масса
					Всего	В том числе			Обору- дование	Всего	В том числе					
						Осн.З/п	Эк.Ма ш	З/пМех			Осн.З/п	Эк.Ма ш	З/пМех			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Раздел 1. Новый Раздел																
2	ФЕР09-03-039-05 Приказ Минстроя России от 30.12.2016 №1039/пр	Монтаж опорных конструкций: этажерочного типа СП 85%*(0.85*0.8) от ФОТ	т		868,38	182,17	235,79	19,67						19,38		
3	ФССЦ-07.2.07.12-0020 Приказ Минстроя России от 30.12.2016 №1039/пр	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы от 0,1 до 0,5 т	т	0,152	7712					1172						
4	ФЕР15-04-030-04 Приказ Минстроя России от 30.12.2016 №1039/пр	Масляная окраска металлических поверхностей: решеток, переплетов, труб диаметром менее 50 мм и т.п., количество окрасок 2 НР (6310 руб.): 110%*0.85 от ФОТ СП (2524 руб.): 55%*(0.85*0.8) от ФОТ	100 м2	0,36	720,44	629,59	2,28	0,49		259	227	1		71,06	25,58	
5	ФССЦ-14.4.02.04-0259 Приказ Минстроя России от 30.12.2016 №1039/пр	Краски цветные, готовые к применению для внутренних работ МА-25: красно- коричневая ЭМ=9,61; ЗПМ=25,86; МАТ=6,18 Отделочные работы	т	0,0089	15223					135						
Итого прямые затраты по смете в базисных ценах										1566	227	1			25,58	
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах (1 Индексы по отрасли "Общестроительное строительство" приложение 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 11.07.2017 № 80 ОЗП=25,86; ЭМ=9,61; ЗПМ=25,86; МАТ=6,18)										15028	6749	10			29,42	
Накладные расходы										6310						
Сметная прибыль										2524						
Итого										23862						
НДС, 18%										4295,16						
ВСЕГО по смете										28157,2					29,42	

ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ

(локальная смета)

на оформление площади Советов. Световое оформление города
(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость строительных работ 16,599 тыс. руб.

Средства на оплату труда 3,595 тыс. руб.

Сметная трудоемкость 15,31 чел.час

Составлен в (СНБ-2001) ФЕР 2017 изм.1,2 в текущих (прогнозных) ценах по состоянию на 3 квартал 2017 года

№ пп	Обосно- вание	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.				Общая стоимость, руб.					Т/з осн. раб на ед	Т/з осн. раб. Всего	Общая масса обору- дования.
					Всего	В том числе			Обору- дование	Всего	В том числе					
						Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех			Осн.З/п	Эк.Маш	З/пМех			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Раздел 1. Новый Раздел																
1	ФЕР09-03-039-05 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Монтаж опорных конструкций: этажерочного типа НР (480 руб.): 95%*0,85 от ФОТ	т	0,1	954,65	209,5	294,74	24,59		95	21	29	2	22,287	2,23	
2	ФССЦ-07.2.07.12-0020 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Отдельные конструктивные элементы зданий и сооружений с преобладанием: горячекатаных профилей, средняя масса сборочной единицы от 0,1 до 0,5 т	т	0,1	7712					771						
3	ФЕР15-04-030-04 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Масляная окраска металлических поверхностей: решеток, переплетов, труб диаметром менее 50 мм и т.п., количество окрасок 2 НР (2805 руб.): 110%*0,85 от ФОТ СП (1122 руб.): 55%*(0,85*0,8) от ФОТ	100 м2	0,16	815,45	724,03	2,85	0,61		130	116			81,719	13,08	
4	ФССЦ-14.4.02.04-0259 Приказ Министра России от 30.12.2016 №1039 пр	Краски цветные, готовые к применению для внутренних работ МА-25: красно-коричневая	т	0,0039	15223					59						
Итого прямые затраты по смете в базисных ценах										1055	137	29	2		15,31	
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах (Индексы по отрасли "Общеотраслевое строительство" приложение 2 к приказу РСТ ХМАО-Югры от 11.07.2017 № 80 ОЗП=25,86; ЭМ=9,61; ЗПМ=25,86; МАТ=6,18)										9316	3543	279	52		15,31	
Накладные расходы										3285						
Сметная прибыль										1466						
Итого										14067					15,31	
НДС 18% от 14067										2532,06						
ВСЕГО по смете										16599,06					15,31	

ЛОКАЛЬНЫЙ СМЕТНЫЙ РАСЧЕТ

(локальная смета)

на демонтажные работы, городок у городского театра в мкр-не ПИКС, Световое оформление города
(наименование работ и затрат, наименование объекта)

Основание:

Сметная стоимость монтажных работ _____ 18,855 тыс. руб.

Средства на оплату труда _____ 7,654 тыс. руб.

Сметная трудоемкость _____ 29,67 чел.час

Составлен в (СНБ-2001) ФЕР 2017 изм.1,2 в текущих (прогнозных) ценах по состоянию на 3 квартал 2017 года

№ пп	Обосно- вание	Наименование	Ед. изм.	Кол.	Стоимость единицы, руб.			Общая стоимость, руб.					Т/з осн. раб.на ед.	Т/з осн. раб. Всего	Общая масса обору-дования, т	
					Всего	В том числе		Обору- дование	Всего	В том числе						
						Осн.З/п	Эк.Маш			З/пМех	Осн.З/п	Эк.Маш				З/пМех
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Раздел 1. Новый Раздел																
1	ФЕРм08-02-147-10 Приказ Минстроя России от 30.12.2016 №1039-пр	прим.Демонтаж/Кабель до 35 кВ по установленным конструкциям и лоткам с креплением по всей длине, масса 1 м кабеля: до 1 кг НР (6506 руб.): 100%*0.85 от ФОТ СП (3980 руб.): 65%*0.8 от ФОТ	100 м	3	129,81	95,15	34,66	3,51		389	285	104	11	9,891	29,67	
Итого прямые затраты по смете в базисных ценах										389	285	104	11		29,67	
Итого прямые затраты по смете с учетом индексов, в текущих ценах (ОЗП=25,86; ЭМ=9,61; ЗПМ=25,86; МАТ=6,18)										8369	7370	999	284		29,67	
Накладные расходы										6506						
Сметная прибыль										3980						
Итого										18855					29,67	
ВСЕГО по смете										18855					29,67	

Приложение 28

*Анализ расходов департамента городского хозяйства Администрации города
на выполнение капитального ремонта*

1. В проекте бюджета на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на СМР по капитальному ремонту 17 объектов (16 объектов МКУ «ДЭАЗиИС» и 1 объект МКУ «ДДТиЖКК») в общей сумме 143 185 441,36 рублей, из них средства местного бюджета - 133 805 979,40 рублей, межбюджетные трансферты - 9 379 461,96 рублей.

В обоснование планируемых бюджетных ассигнований представлены предварительные сметные расчёты, составленные собственными силами МКУ «ДЭАЗиИС» и МКУ «ДДТиЖКК».

Исходя из положений статьи 48 Градостроительного кодекса РФ, пункта 1 (1) части 1 Постановления Правительства РФ № 427¹, Постановления Правительства РФ № 87² для определения сметной стоимости работ необходимо проведение проектно-изыскательских работ, проверка достоверности сметной стоимости выполнения работ, в том числе государственная экспертиза, в случаях, обозначенных в пункте 3 части 1 Постановления Правительства РФ № 427.

Таким образом, сметная стоимость планируемых работ по предоставленным предварительным сметам подлежат корректировке после разработки проектной документации и проверки её достоверности, вследствие чего запланированные бюджетные ассигнования на проведение капитального ремонта в сумме 143 185 441,36 рублей могут быть, как завышены, так и занижены.

Подробная информация по объектам капитального ремонта, по которым предоставлены сметные расчёты отражена в Таблице 1.

Таблица 1
рублей

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	2018 год		
			сумма, всего	в том числе:	
				за счёт средств местного бюджета	за счёт межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
	Всего по капитальному ремонту:		143 185 441,36	133 805 979,40	9 379 461,96
	Муниципальная программа 03. "Развитие образования города Сургута на 2014 — 2030 годы", в том числе:		121 713 351,24	121 713 351,24	0,00
	Подпрограмма "Дошкольное образование в образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования", в том числе:		36 258 831,48	36 258 831,48	0,00
1	МБДОУ № 8 "Огонёк" капитальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	6 812 311,42	6 812 311,42	0,00
2	МБДОУ № 63 "Катюша" капитальный ремонт пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 295 152,91	2 295 152,91	0,00
3	МБДОУ № 70 "Голубок" капитальный ремонт наружных сетей электроснабжения	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 914 504,13	2 914 504,13	0,00

¹ Постановление Правительства Российской Федерации от 18.05.2009 № 427 «О порядке проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальными образованиями в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов» (далее - Постановление Правительства РФ № 427).

² Постановлением Правительства РФ от 16.02.2008 № 87 «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию» (далее – Постановление Правительства РФ № 87).

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	2018 год		
			сумма, всего	в том числе:	
				за счёт средств местного бюджета	за счёт межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней
4	МБОУ Прогимназия капитальный ремонт пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 460 470,63	3 460 470,63	0,00
5	МБОУ СОШ № 12 (прогимназия "Сезам") Блок А капитальный ремонт здания на 2018-2019 гг.	МКУ "ДЭАЗиИС"	19 697 699,10	19 697 699,10	0,00
6	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова" (дошкольное отделение) капитальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 078 693,29	1 078 693,29	0,00
	<i>Подпрограмма "Общее и дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях", в том числе:</i>		59 946 926,37	59 946 926,37	0,00
7	МБОУ СОШ № 3 капитальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 419 773,47	2 419 773,47	0,00
8	МБОУ СОШ № 4 капитальный ремонт пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 305 831,02	3 305 831,02	0,00
9	МБОУ СОШ № 6 капитальный ремонт санузлов, пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	5 554 972,24	5 554 972,24	0,00
10	МБОУ СОШ № 13 капитальный ремонт здания	МКУ "ДЭАЗиИС"	41 542 284,27	41 542 284,27	0,00
11	МБОУ СОШ № 20 капитальный ремонт кровли (переход)	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 131 170,67	1 131 170,67	0,00
12	МБОУ СОШ № 44 капитальный ремонт санузлов, спортзала, кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	5 992 894,70	5 992 894,70	0,00
	<i>Подпрограмма "Функционирование департамента образования", в том числе:</i>	МКУ "ДЭАЗиИС"	25 507 593,39	25 507 593,39	0,00
13	МБОУ "ЦДиК" выполнения капитального ремонта здания	МКУ "ДЭАЗиИС"	25 507 593,39	25 507 593,39	0,00
	Муниципальная программа 04. "Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы", в том числе:		6 280 187,63	6280187,63	0,00
	<i>Подпрограмма "Развитие инфраструктуры отрасли культуры", в том числе:</i>		6 280 187,63	6 280 187,63	0,00
14	МБУ ДО "ДШИ № 1: 853 619,24 руб. - капитальный ремонт кровли 506 202,33 руб. - капитальный ремонт по замене оконных блоков	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 360 121,57	1 360 121,57	0,00
15	МКУ ИКЦ Старый Сургут (Храм) капитальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	4 920 066,06	4 920 066,06	0,00
	Муниципальная программа 05. "Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы", в том числе:		2 036 944,77	2 036 944,77	0,00
	<i>Подпрограмма "Развитие системы спортивной подготовки", в том числе:</i>		2 036 944,77	2 036 944,77	0,00
16	МБУ ДО ДЮСШ "Виктория" устройство ограждения территории	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 036 944,77	2 036 944,77	0,00
	Муниципальная программа 08. "Развитие коммунального комплекса в городе Сургуте на 2014 – 2030 годы", в том числе:		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96
	<i>Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами", в том числе:</i>		13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96
17	Капитальный ремонт объекта: "Магистральные сети водопровода по ул. Дзержинского. Участок от ж/д 7/3 по ул. Дзержинского до ул. Республики"	МКУ "ДДТиЖКК"	13 154 957,72	3 775 495,76	9 379 461,96

2. В проекте бюджета на 2018 год предусмотрены средства местного бюджета на текущий ремонт 37 объектов (36 объектов МКУ «ДЭАЗиИС» и 1 объект МКУ «ДДТиЖКК») на общую сумму 49 691 064,19 рублей.

В качестве обоснований расходов представлены 56 локальных сметных расчётов (далее – ЛСР), разработанные МКУ «ДЭАЗиИС», и 3 ЛСР на ремонт муниципальных квартир, разработанные МКУ «ДДТиЖКК», из них только 6 ЛСР прошли проверку сметной стоимости в специализированной организации ООО «ИЦ «Сургутстройцена».

В приложении 28.1 отражена информация об объектах, по которым предоставленные ЛСР не прошли проверку.

В соответствии с пунктом 2.6.5 Приложения к Постановлению Администрации города Сургута № 6749³ «затраты на проведение текущего ремонта помещения определяются согласно Положения ВСН 58-88(р)⁴...на основании локально-сметного расчёта на каждый вид текущего ремонта, *прошедшего экспертизу специализированного предприятия*».

Согласно абзацу 1 пункта 9.3.6 Методики планирование бюджетных ассигнований на выполнение работ по текущему ремонту определяется сметным методом на основании сметной документации. При этом отсутствуют условия об обязательности прохождения данной документации какой-либо экспертизы.

В ходе проверки 6 локальных сметных расчётов в программном комплексе «ГРАНД-Смета» установлено, что ЛСР составлены в территориальных единичных расценках, действовавших в 2014 году и в федеральных единичных расценках, действовавших в 2016 году. В целях приведения стоимости работ в цены 2018 года МКУ «ДЭАЗиИС» и МКУ «ДДТиЖКК» были применены индексы дефляторы⁵.

Отметим, что согласно приказам Минстроя России от 30.01.2014 № 31/пр⁶, от 30.12.2016 № 1039/пр⁷ территориальные единичные расценки и федеральные единичные расценки на основании которых были разработаны представленные ЛСР не подлежат применению. В связи с чем, предоставленные МКУ «ДЭАЗиИС» и МКУ «ДДТиЖКК» к обоснованиям расчёты произведены некорректно.

При пересчёте ЛСР в федеральные единичные расценки, действующие в 2017 году, установлено как завышение, так и занижение стоимости работ (таблица 2).

³ Постановление Администрации города Сургута от 25.09.2015 № 6749 «Об утверждении требований к определению нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов, в том числе подведомственных им казённых учреждений» (вместе с «Правилами определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов муниципального образования городской округ город Сургут, в том числе подведомственных им казённых учреждений») (далее - Постановление Администрации города Сургута № 6749).

⁴ ВСН 58-88 (р) «Положение об организации и проведении реконструкции, ремонта и технического обслуживания зданий, объектов коммунального и социально-культурного назначения» (далее – Положения ВСН 58-88 (р)).

⁵ Прогноз показателей инфляции к «Прогнозу социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Сургут на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» 2015г. – 1,049; 2016г. – 1,053; 2017г. – 1,048; 2018г. – 1,049 (далее – индекс дефлятор).

⁶ Приказ Минстроя России от 30 января 2014 г. № 31/пр «О введении в действие новых государственных сметных нормативов».

⁷ Приказ Минстрой России от 30.12.2016 № 1039/пр «Об утверждении федеральных единичных расценок, федеральных сметных цен на материалы, изделия, конструкции и оборудование, применяемые в строительстве, федеральных сметных расценок на эксплуатацию строительных машин и автотранспортных средств, федеральных сметных цен на перевозки грузов для строительства».

таблица 2
рублей

№ п/п	Наименование объекта	ЛСР составленные МКУ «ДЭАЗиИС»	ЛСР составленные КСП в базе 2017 года с применением дефлятора 1,049 на 2018 год.	Отклонение гр.5=гр.4-гр.3	Примечание
1	2	3	4	5	6
Муниципальная программа 04. «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»					
Подпрограмма "Дополнительное образование детей в детских школах искусств"					
1	МБУ ДО «ДШИ №1» Текущий ремонт раздевалки - кабинет 112	111 366,36	109 018,52	-2 347,84	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2016 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (101301,82*1,048*1,049=111366,36)
2	МБУ ДО «ДШИ №1» хореографического класса	746 081,57	739 016,91	-7 064,66	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2016 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (678655,76*1,048*1,049=746081,57)
Подпрограмма «Организация культурного досуга на базе организаций и учреждений культуры»					
3	МАУ «Городской культурный центр» ул. Сибирская, 2 (ДК "Строитель") Устройство запасного выхода	135 201,76	132 535,86	-2 665,90	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2016 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (122983,14*1,048*1,049=135201,76)
4	МАУ «Городской культурный центр» ул. Сибирская, 2 (ДК "Строитель") Ремонт фасада	116 883,50	116 941,81	58,31	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2016 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (106320,36*1,048*1,049=116883,50)
5	МАУ «Городской культурный центр» ул. Сибирская, 2 (ДК "Строитель") Ремонт цоколя	157 322,22	150 412,46	-6 909,76	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2016 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (143104,50*1,048*1,049=157322,22)
Муниципальная программа 31. «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2030 годы»					
Подпрограмма «Взаимодействие органов местного самоуправления с институтами гражданского общества в решении вопросов местного значения»					
6	МКУ «Наш город» пос. Кедровый-2, дом 13. Текущий ремонт помещения	1 192 102,50	1 457 497,15	265 394,65	ЛСР составлен МКУ «ДЭАЗиИС» в ценах 2014 г. с помощью дефляторов была выведена стоимость в цены 2018г. (981686,84*1,049*1,053*1,048*1,049=1192102,50)
Индексы дефляторы: 2015г. - 1,049; 2016г. - 1,053; 2017г. - 1,048; 2018г. - 1,049.					

Таким образом, определение стоимости ремонтных работ по ЛСР, рассчитанных на основании недействующих территориальных и федеральных единичных расценок, содержит риски как завышения, так и занижения стоимости ремонтных работ.

Швачко В.Н.
52-80-48
Нестерова М.В.
52-83-86

**Информация об объектах, по которым предоставленные к обоснованию
локальные сметные расчёты не прошли проверку**

№ п/п	Наименование объекта	Заказчик	Стоимость работ в ценах 2018 года с учетом НДС (рублей)
1	2	3	4
Всего по текущему ремонту			46 993 778,81
1	МБДОУ № 7 "Буровичок" косметический ремонт внутренних помещений	МКУ "ДЭАЗиИС"	813 679,74
2	МБДОУ № 11 "Машенька", замена веранд	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 209 506,34
3	МБДОУ № 25 "Родничок", ремонт санузлов	МКУ "ДЭАЗиИС"	209 829,06
4	МБДОУ № 39 "Белоснежка", благоустройство территории	МКУ "ДЭАЗиИС"	5 375 516,81
5	МБДОУ № 56 "Искорка", замена дверных блоков	МКУ "ДЭАЗиИС"	143 543,80
6	МБДОУ № 71 "Дельфин", замена дверных блоков	МКУ "ДЭАЗиИС"	508 694,51
7	МБДОУ № 71 "Дельфин", ремонт межпанельных швов	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 275 615,60
8	МБДОУ № 71 "Дельфин", замена и ремонт веранд	МКУ "ДЭАЗиИС"	964 425,17
9	МБДОУ № 89 "Крепыш", замена дверных блоков	МКУ "ДЭАЗиИС"	143 421,25
10	МБДОУ № 28 "Калинка" (МБДОУ №90 "Незабудка"), ремонт внутренних помещений	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 445 955,80
11	МБДОУ № 28 "Калинка" (МБДОУ №90 "Незабудка"), спортивный зал	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 058 272,97
12	МБДОУ № 92 "Веснушка", ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	123 753,53
13	МБОУ НШ № 37 (дошкольное отделение), локальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	84 080,16
14	МБОУ СОШ № 3, замена линолеума в кабинетах, замена дверей в санузлах. Перекрытия, полы подвала	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 287 631,11
15	МБОУ СОШ № 3, ремонт отмостки	МКУ "ДЭАЗиИС"	635 666,37
16	МБОУ СОШ № 4, локальный ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	72 421,13
17	МБОУ СОШ № 5, замена дверных блоков	МКУ "ДЭАЗиИС"	437 970,42
18	МБОУ СОШ № 10, текущий ремонт фундамента, кровли, полов, отмостки, ремонт перекрытия	МКУ "ДЭАЗиИС"	121 159,06
19	МБОУ СОШ № 15, ремонт спортивного зала	МКУ "ДЭАЗиИС"	2 475 396,15
20	МБОУ СОШ № 15, ремонт кровли	МКУ "ДЭАЗиИС"	3 779 788,40
21	МБОУ СОШ № 15, ремонт пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	631 633,55
22	МБОУ СОШ № 18, оборудование кабинета домоводства механической вентиляцией	МКУ "ДЭАЗиИС"	145 993,44
23	МБОУ СОШ № 18, ремонт спортивного зала	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 303 116,24
24	МБОУ СОШ № 18, кровля	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 073 841,03
25	МБОУ СОШ № 19, текущий ремонт	МКУ "ДЭАЗиИС"	1 120 365,74
26	МБОУ СОШ № 22, ремонт пищеблока	МКУ "ДЭАЗиИС"	631 633,55
27	МБОУ НШ "Перспектива", ремонт санузлов	МКУ "ДЭАЗиИС"	291 364,26
28	МБОУ гимназия "Лаборатория Салахова" ремонт главного крыльца	МКУ "ДЭАЗиИС"	773 928,39

29	МБУК ЦБС, текущий ремонт помещений	МКУ"ДЭАЗиИС"	3 051 184,21
30	МБУК "СКМ", ремонт системы вентиляции Музейный центр	МКУ"ДЭАЗиИС"	2 501 354,47
31	МБУК "СКМ", ремонт системы подготовки и очистки воды Музейный центр	МКУ"ДЭАЗиИС"	496 703,60
32	МБУК "СКМ", ремонт читального зала Музейный центр	МКУ"ДЭАЗиИС"	239 132,74
33	МБУ ДО "ДХШ № 1 им. Л.А. Горды", ремонт фасада здания	МКУ"ДЭАЗиИС"	344 656,13
34	МБУ ИКЦ "Старый Сургут", текущий ремонт кровли	МКУ"ДЭАЗиИС"	188 105,32
35	МБУ ДО ДЮСШ "Виктория", устройство автостоянки	МКУ"ДЭАЗиИС"	561 538,17
36	МБУ ДО СДЮСШОР "Кедр", ремонт систем вентиляции и кондиционирования	МКУ"ДЭАЗиИС"	262 628,27
37	МБУ ДО СДЮСШОР "Кедр", сантехнические работы	МКУ"ДЭАЗиИС"	301 396,79
38	МБУ ДО СДЮСШОР "Кедр", электромонтажные работы	МКУ"ДЭАЗиИС"	691 248,20
39	МБУ ДО СДЮСШОР "Ермак", ремонт системы вентиляции	МКУ"ДЭАЗиИС"	2 858 315,20
40	МБУ ДО СДЮСШОР "Ермак", ремонт помещений	МКУ"ДЭАЗиИС"	726 808,29
41	МБУ ДО СДЮСШОР "Ермак", ремонт ограждения хоккейного корта и универсальной спортивной площадки	МКУ"ДЭАЗиИС"	606 488,48
42	МБУ ДО СДЮСШОР "Ермак", ремонт полов	МКУ"ДЭАЗиИС"	227 130,07
43	МБУ "Центр специальной подготовки "Сибирский легион", текущий ремонт спортзала	МКУ"ДЭАЗиИС"	716 931,39
44	МБДОУ № 27 "Мики-Маус", ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ"ДЭАЗиИС"	112 811,94
45	МБОУ гимназия № 2, ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ"ДЭАЗиИС"	225 623,88
46	Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей "Детско-юношеская спортивная школа "Виктория" Быстровозводимое спортивное сооружение - спортивный комплекс "Таежный", ремонт автоматизированных узлов регулирования тепловой энергии	МКУ"ДЭАЗиИС"	112 811,94
47	МКУ "Наш город", текущий ремонт помещений	МКУ"ДЭАЗиИС"	294 711,32
48	Ремонт муниципальных жилых помещений (3 сметы)	МКУ "ДДТиЖКК"	1 335 994,82

*Анализ расходов Администрации города (ДГХ) на реализацию
муниципальной программы «Организация ритуальных услуг и содержание
объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014-2030 годы»
в части расходов на охрану кладбищ*

В рамках муниципальной программы «Организация ритуальных услуг и содержание объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014-2030 годы» на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов запланированы расходы в сумме 3 153 600,00 рублей ежегодно на охрану кладбищ «Чернореченское» и «Чернореченское-2» (КБК 040 0503 1500120980 244).

Федеральным законом от 12.01.1996 № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» охрана кладбищ не предусмотрена. В порядке содержания и работы общественных кладбищ, утверждённом постановлением Администрации города от 08.09.2014 № 6176¹, обеспечение охраны кладбищ также не предусмотрено.

Вместе с тем, согласно информации МКУ «Казна городского хозяйства» в их адрес «в течение года поступали неоднократные обращения граждан и юридических лиц о неправомерных действиях неустановленных лиц на территории кладбища (неконтролируемое движение автотранспорта, срывы замков с входных ворот, вскрытие колумбария, кража оград, повреждение надгробий и навязчивое поведение посетителей, которые не являются сотрудниками СГМУКП)».

С целью обеспечения и поддержания порядка, предупреждения и предотвращения правонарушений, вандализма и преступлений на территории городских кладбищ проектом бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов запланированы расходы на круглосуточную охрану территории. В перечень планируемых работ согласно техническому заданию на оказание услуг по охране включено «осуществление, не реже 1 раза в 2 часа, внутренних обходов объектов согласно маршруту патрулирования, включая осмотр состояния запорных устройств, закрытие ворот и калиток».

В настоящее время открытие и закрытие въездных ворот и калиток, обходы территории кладбища с целью выявления неправомерных действий, контроль за посетителями кладбища, за соблюдением правил посещения кладбища включены в техническое задание к муниципальному контракту от 02.05.2017 № 60 на выполнение комплекса работ по содержанию территории кладбищ, заключенному с ООО «Холдинг «СервисСтройИнвест» со сроком действия до 31.12.2018.

На основании вышеизложенного, с целью исключения риска неэффективного использования бюджетных средств предлагаем:

- принять меры к исключению удвоения планируемых расходов на охрану и расходов в рамках заключённого контракта от 02.05.2017 № 60, которым предусмотрены ежедневные обходы территории кладбища с целью выявления неправомерных действий на территории кладбища, контроля за посетителями кладбища;

¹ Постановление Администрации города от 08.09.2014 № 6176 «Об утверждении положения об организации похоронного дела, порядка деятельности специализированной службы по вопросам похоронного дела на территории города Сургута».

- заключить контракт на оказание услуг по охране кладбищ не на весь 2018 год, а, например, на срок не более 6 месяцев 2018 года, в процессе исполнения которого оценить эффективность принимаемых мер и целесообразность расходов на круглосуточную охрану кладбищ;

- усилить взаимодействие с правоохранительными органами, в том числе по фактам (признакам) правонарушений на территории кладбища.

*Анализ расходов муниципального казённого учреждения
«Управление капитального строительства» (код мероприятия 2100700590)*

На содержание МКУ «УКС» в рамках реализации мероприятия «Обеспечение деятельности муниципального казённого учреждения «Управление капитального строительства» муниципальной программы «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014-2030 годы» на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов запланированы бюджетные ассигнования в сумме 282 078 634,56 рублей (КБК 046 0412 2100700590 000), в том числе:

- на 2018 год – 99 064 252,97 рублей;
- на 2019 год – 91 540 339,56 рублей;
- на 2020 год – 91 474 042,03 рублей.

Анализ финансово-экономических обоснований МКУ «УКС», представленных к проекту бюджета, показал следующее.

1. Отдельные статьи расходов по содержанию имущества МКУ «УКС», запланированные в проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, превышают нормативные затраты, утверждённые распоряжением Администрации города от 07.10.2016 № 1880¹ (далее – нормативы). Согласно произведённому расчёту общая сумма превышения составила 212 323,86 рублей (КБК 046 0412 2100700590 244), в том числе:

- 2018 год – 75 091,37 рублей;
- 2019 год – 67 491,17 рублей;
- 2020 год – 69 741,32 рублей.

Превышение утверждённых нормативов установлено по следующим статьям затрат.

1.1. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на техническое обслуживание автотранспорта МКУ «УКС» запланированы расходы в сумме 1 069 028,49 рублей, по 356 342,83 рублей ежегодно.

Расчёт стоимости услуг произведён на основе трёх ценовых предложений, средняя цена по которым превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости технического обслуживания автотранспорта с соблюдением нормативов и запланированной потребности МКУ «УКС» сумма расходов составила 311 030,00 рублей. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.1 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных бюджетных ассигнований на техническое обслуживание автотранспорта учреждения составила в 2018-2020 годах по 45 312,83 рублей ежегодно (356 342,83 рублей – 311 030,00 рублей). В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

1.2. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на оказание услуг по обслуживанию кондиционеров запланированы расходы в сумме 203 400,18 рублей, по 67 800,06 рублей ежегодно.

¹ Распоряжение Администрации города от 07.10.2016 № 1880 (ред. от 26.10.2017) «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций главного распорядителя бюджетных средств департамента архитектуры и градостроительства и подведомственного ему муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства».

Расчёт стоимости услуг произведён на основе трёх ценовых предложений, средняя цена по которым превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости услуг по обслуживанию кондиционеров с соблюдением нормативов и запланированной потребности МКУ «УКС» сумма расходов составила 57 892,62 рублей. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.2 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных бюджетных ассигнований на оказание услуг по обслуживанию кондиционеров составила в 2018-2020 годах по 9 907,44 рублей ежегодно (67 800,06 рублей – 57 892,62 рублей). В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

1.3. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на оказание услуг по перезарядке и техническому обслуживанию огнетушителей запланированы расходы в сумме 15 136,05 рублей, в том числе:

- 2018 год – 4 562,10 рублей;
- 2019 год – 5 061,90 рублей;
- 2020 год – 5 512,05 рублей.

Расчёт стоимости услуг произведён на основе трёх ценовых предложений, средняя цена по которым превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости услуг по перезарядке и техническому обслуживанию огнетушителей с соблюдением нормативов и запланированной потребности МКУ «УКС» сумма расходов составила 2 472,00 рублей ежегодно. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.3 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных в 2018-2020 годах бюджетных ассигнований на оказание услуг по перезарядке и техническому обслуживанию огнетушителей составила 7 720,05 рублей, в том числе:

- 2018 год – 2 090,10 рублей (4 562,10 рублей – 2 472,00 рублей);
- 2019 год – 2 589,90 рублей (5 061,90 рублей – 2 472,00 рублей);
- 2020 год – 3 040,05 рублей (5 512,05 – 2 472,00 рублей).

В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

1.4. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на оказание услуг по сбору, транспортировке и утилизации ртутьсодержащих ламп запланированы расходы в сумме 19 470,00 рублей, по 6 490,00 рублей ежегодно.

Расчёт стоимости услуг произведён исходя из предложения ООО «Эконадзор», содержащим наименьшую цену из четырех предложений. При этом запланированное количество ламп и цена за 1 единицу превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости услуг по сбору, транспортировке и утилизации ртутьсодержащих ламп с соблюдением нормативов сумма расходов составила 4 009,00 рублей ежегодно. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.4 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных бюджетных ассигнований на оказание услуг по сбору, транспортировке и утилизации ртутьсодержащих ламп составила в 2018-2020 годах по 2 481,00 рублей ежегодно (6 490,00 рублей – 4 009,00 рублей). В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

1.5. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на оказание услуг по сбору, транспортировке компьютерной техники запланированы расходы в сумме 53 100,00 рублей, в том числе:

- 2018 год – 22 500,00 рублей;
- 2019 год – 14 400,00 рублей;
- 2020 год – 16 200,00 рублей.

Расчёт стоимости услуг произведён на основе трёх ценовых предложений, средняя цена по которым превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости услуг по сбору, транспортировке компьютерной техники с соблюдением нормативов и запланированной потребности МКУ «УКС» сумма расходов составила 9 000,00 рублей ежегодно. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.5 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных в 2018-2020 годах бюджетных ассигнований на оказание услуг по сбору, транспортировке компьютерной техники составила 26 100,00 рублей, в том числе:

- 2018 год – 13 500,00 рублей (22 500,00 рублей – 9 000,00 рублей);
- 2019 год – 5 400,00 рублей (14 400,00 рублей – 9 000,00 рублей);
- 2020 год – 7 200,00 рублей (16 200,00 – 9 000,00 рублей).

В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

1.6. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на оказание услуг по комплексному экологическому обслуживанию запланированы расходы в сумме 26 900,00 рублей ежегодно, в том числе:

- подготовка и сдача ежегодного отчета «Сведения об образовании, использовании, обезвреживании, транспортировании отходов производства и потребления» (Форма № 2-ТП (отходы) – 6 500,00 рублей;
- подготовка и сдача ежегодного отчета в региональный кадастр отходов, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.11.2007 № 294-п – 6 300,00 рублей.

Расчёт стоимости услуг по подготовке и сдаче указанных отчетов произведён исходя из предложения ООО «САНЭПИДЭКСПЕРТ», в котором указана наименьшая из трех ценовых предложений цена. При этом цена превышает нормативы, установленные для МКУ «УКС». При перерасчёте стоимости услуг по подготовке и сдаче ежегодных отчетов с соблюдением нормативов сумма расходов составила 11 000,00 рублей ежегодно. Информация о результатах расчёта приведена в приложении 30.6 к настоящему заключению.

Таким образом, сумма излишне запланированных бюджетных ассигнований на оказание услуг по комплексному экологическому обслуживанию составила в 2018-2020 годах по 1 800,00 рублей ежегодно (6 500,00 рублей + 6 300,00 рублей – 11 000,00 рублей). В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

2. В проекте бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов на охрану объектов МКУ «УКС» запланированы расходы в сумме 15 739 354,80 рублей (КБК 046 0412 2100700590 244), в том числе на 2018 год 5 328 795,60 рублей, из них:

- на охрану станции юных натуралистов – 1 776 265,20 рублей;
- на охрану филиала окружного бюро судмедэкспертизы – 1 776 265,20 рублей;
- на охрану объекта «Улица Маяковского на участке от ул. 30 лет Победы до ул. Университетской в г. Сургуте» – 1 776 265,20 рублей.

На плановый период 2019-2020 годов запланированы расходы в сумме 5 205 279,60 рублей ежегодно, из них:

- на охрану станции юных натуралистов – 1 776 265,20 рублей;
- на охрану филиала окружного бюро судмедэкспертизы – 1 776 265,20 рублей;
- на охрану встроенных помещений, расположенных по ул. Ивана Захарова, д.12 – 1 652 749,20 рублей.

Расчёт стоимости охраны на 2018 год произведён на основе трёх коммерческих предложений (ООО «ЧОП «Прайд» от 05.06.2017 № 107, ООО ЧОА «Рубеж» от 28.06.2017 № 185, ООО ЧОА «Альфа Щит» от 28.06.2017 № 661) со средней стоимостью одного часа 202,77 рублей, что превышает установленные утверждённые нормативы. Аналогично произведён расчет расходов на плановый период 2019-2020 годов на охрану двух объектов незавершенного строительства (станции юных натуралистов и филиала окружного бюро судмедэкспертизы).

Вместе с тем, на официальном портале zakupki.gov.ru опубликовано извещение о проведении МКУ «УКС» аукциона № 0187300006517001772 на оказание услуг по охране в 2018 году 2 объектов муниципальной собственности с НМЦК 2 753 072,64 рублей, в том числе:

- на охрану станции юных натуралистов – 1 100 323,44 рублей;
- на охрану филиала окружного бюро судмедэкспертизы – 1 652 749,20 рублей.

При этом, расчёт НМЦК произведён на основании трёх коммерческих предложений², отличных от ранее представленных в обоснованиях к проекту бюджета на 2018 год, и средняя стоимость одного часа охраны составила 188,67 рублей.

Таким образом, излишне запланированные бюджетные ассигнования на охрану объектов муниципальной собственности на 2018 год составили 370 548,00 рублей $((202,77-188,67) * 3 \text{ объекта} * 8760 \text{ часов в год})$, на плановый период 2019-2020 годов – по 247 032,00 рублей $((202,77-188,67) * 2 \text{ объекта} * 8760 \text{ часов в год})$. В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

3. В проекте бюджета на 2018 год запланированы расходы МКУ «УКС» на приобретение автотранспортного средства (КБК 046 0412 2100700590 244) в сумме 1 021 966,67 рублей. Вместе с тем, согласно материалам, представленным к проекту бюджета, в 2018 году МКУ «ХЭУ» планируется реализация 33 единиц автотранспортных средств, закреплённых на праве оперативного управления.

Рекомендуем Администрации города принять меры по передаче транспортного средства из числа автомобилей МКУ «ХЭУ», подлежащих реализации в 2018 году, в оперативное управление МКУ «УКС» взамен планируемого к приобретению и направить сумму 1 021 966,67 рублей на уменьшение дефицита бюджета.

Афризонова К.В.
52-80-07

² Коммерческие предложения от 05.06.2017 № 117, от 05.06.2017 № 107, от 05.06.2017 № 847.

Приложение 30.1

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг на техническое, сезонное обслуживание и ремонт
автотранспортных средств МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Наименование услуги	Транспортное средство	Количество, норматив- часов	Средняя цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Количество по утвержденному нормативу	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Техническое обслуживание (ТО-2)	Автомобили иностранного производства	22	1 260,00	27 720,00	22,00	1 250,00	27 500,00	-220,00
		Микроавтобусы и легковые автомобили отечественного производства	38	1 010,00	38 380,00	31,00	980,00	30 380,00	-8 000,00
2	Сезонное обслуживание (СО)	Автомобили иностранного производства	17	1 183,33	20 116,61	16,00	1 150,00	18 400,00	-1 716,61
		Микроавтобусы и легковые автомобили отечественного производства	44	1 016,67	44 733,48	42,00	950,00	39 900,00	-4 833,48
3	Текущий ремонт	Автомобили иностранного производства	80	1 253,33	100 266,40	77,00	1 250,00	96 250,00	-4 016,40
		Микроавтобусы и легковые автомобили отечественного производства	80	1 123,33	89 866,40	70,00	1 050,00	73 500,00	-16 366,40
4	Ремонт электрооборудов- ания	Автомобили иностранного производства	12	1 253,33	15 040,00	10,00	1 250,00	12 500,00	-2 540,00
		Микроавтобусы и легковые автомобили отечественного производства	18	1 123,33	20 219,94	12,00	1 050,00	12 600,00	-7 619,94
				итого	356 342,83			311 030,00	-45 312,83

Приложение 30.2

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг на оказание услуг по обслуживанию кондиционеров МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Кондиционер	Количество	Средняя цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samsung AQ -07 A5ME	1	3 616,67	3 616,67	3 082,09	3 082,09	-534,58
2	Samsung AQ -12 A9ME	1	3 616,67	3 616,67	3 082,09	3 082,09	-534,58
3	SANYO SAP-K 71 QS	10	3 796,67	37 966,70	3 243,09	32 430,90	-5 535,80
4	SANYO SAP-K 91 QS	1	3 616,67	3 616,67	3 082,09	3 082,09	-534,58
5	General Fujitsu ASH 12 RSE	4	3 796,67	15 186,68	3 243,09	12 972,36	-2 214,32
6	AY-A099E	1	3 796,67	3 796,67	3 243,09	3 243,09	-553,58
			Итого	67 800,06		57 892,62	-9 907,44

Приложение 30.3

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг на оказание услуг по техническому обслуживанию огнетушителей МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Наименование услуги	Количество услуг	Средняя цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8
2018 год							
1	Зарядка огнетушителя ОП-4	6	268,67	1 612,02	150,00	900,00	-712,02
2	Замена пломбы (чеки) ОП-4	6	66,67	400,02	28,00	168,00	-232,02
3	Зарядка огнетушителя ОП-2	9	216,67	1 950,03	28,00	252,00	-1 698,03
4	Замена пломбы (чеки) ОП-2	9	66,67	600,03	128,00	1 152,00	551,97
				4 562,10		2 472,00	-2 090,10
2019 год							
1	Зарядка огнетушителя ОП-4	6	295,33	1 771,98	150,00	900,00	-871,98
2	Замена пломбы (чеки) ОП-4	6	73,33	439,98	28,00	168,00	-271,98
3	Зарядка огнетушителя ОП-2	9	243,33	2 189,97	28,00	252,00	-1 937,97
4	Замена пломбы (чеки) ОП-2	9	73,33	659,97	128,00	1 152,00	492,03
				5 061,90		2 472,00	-2 589,90
2020 год							
1	Зарядка огнетушителя ОП-4	6	318,67	1 912,02	150,00	900,00	-1 012,02
2	Замена пломбы (чеки) ОП-4	6	80,00	480,00	28,00	168,00	-312,00
3	Зарядка огнетушителя ОП-2	9	266,67	2 400,03	28,00	252,00	-2 148,03
4	Замена пломбы (чеки) ОП-2	9	80,00	720,00	128,00	1 152,00	432,00
				5 512,05		2 472,00	-3 040,05

Приложение 30.4

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг на оказание услуг по сбору, транспортировке и утилизации ламп МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Наименование услуги	Количество, шт	Средняя цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Количество по утвержденному нормативу	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Оказание услуг по сбору, транспортировке и утилизации ламп	70	70,80	4 956,00	55,00	45,00	2 475,00	-2 481,00
2	сопровождение договора			1 534,00			1 534,00	
				6 490,00			4 009,00	-2 481,00

Приложение 30.5

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг на оказание услуг по сбору и транспортировке компьютерной техники МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Наименование услуги	Количество техники, кг	Средняя цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Количество техники по утвержденному нормативу, кг	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>2018 год</i>								
1	Оказание услуг по сбору и транспортировке компьютерной техники	250	90,00	22 500,00	150,00	60,00	9 000,00	-13 500,00
				22 500,00			9 000,00	-13 500,00
<i>2019 год</i>								
1	Оказание услуг по сбору и транспортировке компьютерной техники	160	90,00	14 400,00	150,00	60,00	9 000,00	-5 400,00
				14 400,00			9 000,00	-5 400,00
<i>2020 год</i>								
1	Оказание услуг по сбору и транспортировке компьютерной техники	180	90,00	16 200,00	150,00	60,00	9 000,00	-7 200,00
				16 200,00			9 000,00	-7 200,00

Приложение 30.6

Расчёт суммы превышения нормативов стоимости услуг по комплексному экологическому обслуживанию МКУ «УКС»

рублей

№ п/п	Наименование услуги	Количество, шт	Цена за единицу	Стоимость услуги по расчету МКУ "УКС"	Количество по утвержденному нормативу, шт	Цена за единицу по утвержденному нормативу	Стоимость услуги по утвержденному нормативу	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Подготовка и сдача ежегодного отчета «Сведения об образовании, использовании, обезвреживании, транспортировании отходов производства и потребления» (Форма № 2-ТП (отходы))	1	6 500,00	6 500,00	1	5 500,00	5 500,00	-1 000,00
2	Подготовка и сдача ежегодного отчета в региональный кадастр отходов, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.11.2007 № 294-п	1	6 300,00	6 300,00	1	5 500,00	5 500,00	-800,00
				12 800,00		11 000,00	11 000,00	-1 800,00

Анализ расходов, предусмотренных на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности на 2018-2020 годы по ГРБС ДаиГ

1. В проекте бюджета на 2018 год предусмотрены расходы на проведение капитального ремонта следующих объектов:

1) МБОУ СОШ № 27 по муниципальной программе «Развитие образования города Сургута на 2014-2030 годы» - на сумму 12 478 338,07 рублей (КБК 046 0702 03.2.13.20600 243);

2) МБУК «Сургутский краеведческий музей ул. 30 лет Победы, 21/2 (1 и 2 этап)» по муниципальной программе «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014-2030 годы» - на общую сумму 14 911 603,13 рублей (КБК 046 0801 04.6.04.20600 243);

3) МБУ ЦФП «Надежда» «Спортивный зал ул. Мелик-Карамова, 74а» по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы» на сумму 14 708 963,82 рублей (КБК 046 1102 05.3.03.20600 243);

4) МАУ «Сургутская филармония» по муниципальной программе «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014-2030 годы» на сумму 13 088 729,58 рублей (КБК 046 0801 04.6.04.20600 243);

5) МАУ «Ледовый Дворец спорта» по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2030 годы» на сумму 16 013 964,55 рублей (КБК 046 1102 05.3.03.20600 243).

1.1. При переводе стоимости выполнения работ по капитальным ремонтам 5 вышеперечисленных объектов в цены 2018 года МКУ «УКС» некорректно применены индексы-дефляторы. Данный вывод сделан по следующим основаниям.

Согласно пояснениям МКУ «УКС» перевод стоимости капитального ремонта объектов в цены 2018 года выполнен посредством применения индексов-дефляторов, установленных приложением к письму Минэкономразвития № Д14и-917к¹, а именно:

- для перевода стоимости к 4 кварталу 2016 года применён индекс 1,0375;
- для перевода стоимости с 2016 года в 2017 год применён индекс 1,051;
- для перевода стоимости к 4 кварталу 2017 года применён индекс 1,0255;
- для перевода стоимости с 2017 года в 2018 год применён индекс 1,052.

Примененные специалистами МКУ «УКС» индексы-дефляторы не соответствуют значениям, предусмотренным письмом Минэкономразвития № Д14и-917к, Прогнозом и Методикой планирования. Для перевода стоимости с 2016 года в 2017 год следовало применять индекс 1,048, а для перевода стоимости с 2017 года в 2018 год – индекс 1,049.

МКУ «УКС» при определении стоимости капитального ремонта объектов в ценах 2018 года завышены значения индексов-дефляторов перевода стоимости в цены 2017 и 2018 годов на 0,003 пункта или 0,3%. А также применены индексы перевода стоимости с 1 квартала 2016 года к ценам 4 квартала 2016 года и 2 квартала 2017 года к ценам 4 квартала 2017 года 1,0375 и 1,0255 соответственно, механизм и порядок применения которых не предусмотрен письмом Минэкономразвития № Д14и-917к, Прогнозом, а также Методикой планирования.

¹ Письмо Минэкономразвития России от 26.04.2017 № Д14и-917 «О разработке прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – письмо Минэкономразвития № Д14и-917).

В результате такого завышения значений индексов-дефляторов и применения дополнительных индексов увеличена стоимость капитального ремонта объектов на сумму 1 553 638,62 рублей², в том числе:

- в сумме 44 194,25 рублей по МБОУ СОШ № 27 (КБК 046 0702 03.2.13.20600 243);
- в сумме 350 519,69 рублей по МБУК «Сургутский краеведческий музей» ул. 30 лет Победы, 21/2, 1 этап (КБК 046 0801 04.6.04.20600 243);
- в сумме 270 349,46 рублей по МБУК «Сургутский краеведческий музей» ул. 30 лет Победы, 21/2, 2 этап (КБК 046 0801 04.6.04.20600 243);
- в сумме 83 982,44 рублей по МБУ ЦФП «Надежда» Спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а (КБК 046 1102 05.3.03.20600 243);
- в сумме 361 863,38 рублей по МАУ «Сургутская филармония» (КБК 046 0801 04.6.04.20600 243);
- в сумме 442 729,40 рублей по МАУ «Ледовый Дворец спорта» (КБК 046 1102 05.3.03.20600 243).

Таким образом, сумма излишне запланированных в 2018 году бюджетных ассигнований на проведение капитальных ремонтов объектов составила 1 553 638,62 рублей. В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

2. В обосновании НМЦК на выполнение работ по капитальному ремонту включены расходы на проведение авторского надзора на следующих объектах:

- в сумме 23 869,82 рублей³ по МБОУ СОШ № 27;
- в сумме 29 251,42 рублей⁴ по МБУ ЦФП «Надежда» «Спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а».

Согласно пункту 4.91 МДС 81-35.2004⁵ «необходимость проведения авторского надзора определяется заказчиком». Вместе с тем, в соответствии с положением пункта 7.4. СП 48.13330.2010⁶ обязательность осуществления авторского надзора предусмотрена только на опасных производственных объектах, а также особо опасных технически сложных и уникальных объектах. Документального обоснования необходимости осуществления авторского надзора по вышеуказанным объектам МКУ «УКС» не предоставило.

Таким образом, сумма излишне запланированных в 2018 году бюджетных ассигнований на осуществления авторского надзора в затратах по проведению капитальных ремонтов объектов составила 53 121,24 рублей. В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

3. В проекте бюджета на 2018 год запланированы расходы местного бюджета на выполнение проектно-изыскательских работ (далее – ПИР) по капитальному ремонту

² Приложение 31.1. Расчёт индексов-дефляторов по объектам капитального ремонта.

³ 23 869,82 рублей = 18 218,35*1,01*1,18*1,048*1,049, где: 18 218,35 рублей - стоимость работ по проведению авторского надзора согласно сводному сметному расчету (без учета индексов-дефляторов); 1,01 – непредвиденные работы и затраты -1%; 1,18 – налог на добавленную стоимость 18%; 1,048 и 1,049 – индексы – дефляторы на 2017 – 2018 годы.

⁴ 29 251,42 рублей = 22 325,79*1,01*1,18*1,048*1,049, где: 22 325,79 рублей - стоимость работ по проведению авторского надзора, согласно сводному сметному расчету (без учета индексов-дефляторов); 1,01 – непредвиденные работы и затраты - 2%; 1,18 – налог на добавленную стоимость 18%; 1,048 и 1,049 – индексы – дефляторы на 2017 – 2018 годы.

⁵ Постановление Госстроя России от 05.03.2004 № 15/1 «Об утверждении и ведении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории РФ МДС 81-35.2004» (далее - МДС 81-35.2004).

⁶ СП 48.13330.2011. Свод правил. Организация строительства. Актуализированная редакция СНиП 12-01-2004 утверждены приказом Минрегиона РФ от 27.12.2010 № 781 (ред. от 26.08.2016, далее - СП 48.13330.2011).

объекта «Административное здание по ул. Маяковского,15» в сумме ~~1 701 836,02~~ рублей (КБК 046 0113 24.0.07.20980 243).

Согласно информации⁷, предоставленной МКУ «УКС», общая сумма расходов на ПИР в 2017-2018 годах предусмотрена в размере 2 352 500,00 рублей, из них 650 663,98 рублей ожидаемое исполнение за текущий финансовый год и 1 701 836,02 рублей планируемые расходы в 2018 году.

Вместе с тем, в ЕИС⁸ МКУ «УКС» размещено извещение от 13.11.2017 № 0187300006517001744 о проведении открытого конкурса на выполнение проектно-исследовательских работ по объекту «Административное здание по ул. Маяковского, 15», согласно которому НМЦК составляет 2 293 998,73 рублей.

Таким образом, в проекте бюджета на 2018 год излишне запланированы расходы местного бюджета в сумме 58 501,27 рублей (2 352 500,00 рублей – 2 293 998,73 рублей). В связи с чем предлагаем направить данную сумму на уменьшение дефицита бюджета.

Рогаченко А.В.
52-80-32
Самойленко С.В.
52-83-87
Швачко В.Н.
52-80-48

⁷ Информация к запросу КСП от 30.11.2017 г. к проекту бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов по МКУ «УКС», направлена по электронной почте 01.12.2017.

⁸ Единая информационная система, официальный сайт <http://zakupki.gov.ru>.

Расчёт индекса-дефлятора по объектам капитального ремонта

№ п/п	Наименование объекта	Расчёт стоимости СМР по объекту, предоставленный МКУ "УКС" к обоснованиям заявленных потребностей	Расчёт стоимости СМР по объекту, выполненный Контрольно-счетной палатой**	Отклонение (в рублях) (гр.5=гр.4-гр.2)
1	2	3	4	5
1.	"МБОУ СОШ № 27"	10 878 028,35 рублей* 1,0375 * 1,051* 1,052= 12 478 338,07 рублей, где: 10 878 028,35 рублей - стоимость работ, отражённая в обосновании НМЦК; 1,0375 - индекс-дефлятор для перевода стоимости к 4 кварталу 2016 года; 1,051- индекс-дефлятор для перевода стоимости с 2016 года в цены 2017; 1,052 - индекс-дефлятор для перевода стоимости с 2017 года в цены 2018 года	10 878 028,35 рублей*1,03975*1,048*1,049 = 11 958 782,22 рублей***	44 194,25
2.	МБУК "Сургутский краеведческий музей, ул. 30 лет Победы, 21/2, 1 этап	7 338 881,86 рублей *1,0375*1,051*1,052= 8 418 534,14 рублей, где: 7 338 881,86 рублей - стоимость работ, отражённая в обосновании НМЦК; 1,147114 (1,0375*1,051*1,052) - индекс-дефлятор для перевода стоимости к 4 кварталу 2016 года, с 2016 года в цены 2017 года, с 2017 года в цены 2018 года.	7 338 881,86 рублей*1,048*1,049 = 8 068 014,45 рублей	350 519,69
3.	МБУК "Сургутский краеведческий музей, ул. 30 лет Победы, 21/2, 2 этап	5 660 353,22*1,14711395=6 493 068,99, где: 5 660 352,22 рублей - стоимость работ, отражённая в обосновании НМЦК; 1,14711395 - индекс-дефлятор для перевода стоимости к 4 кварталу 2016 года, с 2016 года в цены 2017 года, с 2017 года в цены 2018 года.	5 660 352,22*1,048*1,049= 6 222 719,53	270 349,46
4.	МБУ ЦФП "Надежда" Спортивный зал, ул. Мелик-Карамова, 74а"	13 330 546,25 рублей*1,105652=14 738 945,12 рублей, где: 13 330 546,25 рублей - стоимость работ, отражённая в обосновании НМЦК; 1,105652 - индекс-дефлятор для перевода стоимости в цены 2018 года.	13 330 546,25 рублей*1,048*1,049= 14 654 962,68 рублей	83 982,44
5.	МАУ "Сургутская филармония"	12 132 380,00 рублей*1,0255*1,052=13 088 730,00 рублей, где: 12 132 380,00 рублей - стоимость работ, отражённая в расчёте стоимости СМР по объекту; 1,0255 - индекс-дефлятор для перевода стоимости к 4 кварталу 2017 года, 1,052 - индекс-дефлятор для перевода стоимости в цены 2018 года	12 132 380,00 рублей*1,049= 12 726 866,62 рублей	361 863,38
6.	МАУ "Ледовый Дворец спорта"	14 843 890,00 рублей*1,0255*1,052=16 013 970,00 рублей, где: 14 843 890,00 рублей - стоимость работ, отражённая в расчёте стоимости СМР по объекту; 1,0255 - индекс-дефлятор для перевода к 4 кварталу 2017 года; 1,052- индекс-дефлятор для перевода стоимости в цены 2018 года	14 843 890,00 рублей*1,049= 15 571 240,60 рублей	442 729,40
	Итого:	71 231 586,32	69 677 947,70	1 553 638,62

**Примечание: дефляторы 1,048, 1,049 предусмотрены Прогнозом СЭР МО ГО г. Сургут на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов" и письмом Минэкономразвития России от 26.04.2017 № Д14и-917.

*** Расчёт откорректирован с учётом данных дополнительно представленных МКУ "УКС".

Самойленко С.В.

52-83-87

Приложение 32

Анализ расходов Администрации города на выполнение текущего ремонта СОК «Олимпиец» (МАУ «Ледовый Дворец Спорта»)

1. В проекте бюджета на 2018 год в рамках субсидии на иные цели МАУ «Ледовый Дворец Спорта» предусмотрены средства в сумме 50 805,79 рублей (КБК 040 1102 05.1.02.61700 620) на разработку проектной документации по текущему ремонту СОК «Олимпиец»¹ - на переоборудование помещения восстановительного центра № 23 в раздевалку тренажёрного зала. В обоснование расходов предоставлены коммерческие предложения на составление проектной документации по перепланировке помещений в здании СОК «Олимпиец».

Согласно представленным пояснениям МКУ «ЦООД»² «проектные работы по перепланировке помещений СОК «Олимпиец» подразумевают составление *дефектной ведомости* на выполнение работ по *текущему ремонту* (покраска стен, дверей, установка сантехники и т.д.)».

В соответствии с пунктом 1 статьи 48 Градостроительного кодекса РФ *проектная документация разрабатывается на строительство объектов капитального строительства, реконструкцию и на капитальный ремонт*³, при проведении текущего ремонта составление проектной документации *не обязательно*. Кроме того, согласно положениям Постановления Правительства РФ № 87⁴ составление дефектной ведомости не входит в состав работ по изготовлению проектной документации.

Учитывая изложенное, а также в связи с наличием в структуре МАУ «Ледовый Дворец Спорта» собственного отдела и специалистов по эксплуатации здания и оборудования в рамках проведения экспертизы проекта бюджета Контрольно-счетной палатой рекомендовано рассмотреть возможность составления дефектных ведомостей на текущий ремонт силами МАУ «Ледовый Дворец Спорта».

Согласно дополнительно предоставленным пояснениям⁵ для обустройства двух раздевалок в СОК «Олимпиец» учреждение планирует проведение *технического обследования* конструктивов здания, в рамках которого будет составлена *дефектная ведомость*. При этом не определено, какие именно конструктивы здания подлежат обследованию. Кроме того, к обоснованию расходов на техническое обследование здания (либо его части) в размере 50 805,79 рублей не предоставлены коммерческие

¹ Здание спортивного оздоровительного комплекса «Олимпиец» (далее СОК «Олимпиец», учреждение) расположенное по адресу: ул. Губкина, 16А, закреплено в оперативное управление МАУ «Ледовый Дворец Спорта».

² Пояснения по ремонтам и техническому обследованию системы вентиляции СОК «Олимпиец» МКУ «ЦООД» от 21.11.2017.

³ В соответствии с пунктом 3.8. МДС 81-35.2004 Постановление Госстроя России от 05.03.2004 № 15/1 «Об утверждении и введении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации» «к капитальному ремонту зданий и сооружений относятся работы по восстановлению или замене отдельных частей зданий (сооружений) или целых конструкций, деталей и инженерно-технического оборудования в связи с их физическим износом и разрушением на более долговечные и экономичные, улучшающие их эксплуатационные показатели. Предупредительный (текущий) ремонт заключается в систематически и своевременно проводимых работах по предупреждению износа конструкций, отделки, инженерного оборудования, а также работах по устранению мелких повреждений и неисправностей» (далее - МДС 81-35.2004).

⁴ Постановление Правительства РФ от 16.02.2008 № 87 «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию» (далее – Постановление Правительства РФ № 87).

⁵ Пояснения по ремонтам и техническому обследованию системы вентиляции СОК «Олимпиец» МКУ «ЦООД» от 28.11.2017.

предложения или иные документы, подтверждающие корректность планируемых сумм.

Учитывая изложенное, а также тот факт, что учреждение не может однозначно определиться с целью расходования планируемых в бюджете города средств в сумме 50 805,79 рублей (составление дефектной ведомости на текущий ремонт, разработка проекта на переоборудование помещения или техническое обследование отдельных конструктивов либо всего здания), указанная сумма является недостаточно обоснованной. В связи с чем предлагаем запланированные в бюджете города в рамках субсидий на иные цели МАУ «Ледовый Дворец Спорта» расходы в сумме 50 805,79 рублей направить на уменьшение дефицита бюджета.

2. В проекте бюджета на 2018 год предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение технического обследования системы вентиляции СОК «Олимпиец» (МАУ «Ледовый Дворец Спорта») в сумме 134 566,67 рублей за счёт субсидии на иные цели по КВР 622.

Отметим, что расходы на обследование системы вентиляции, которая является системой инженерно-технического обеспечения, в силу пункта 7⁶ статьи 55.24 главы 6.2 Градостроительного кодекса РФ и подпункта 2 пункта 1.1 раздела 2 Постановления Администрации города Сургута № 6674⁷ относятся к расходам по содержанию здания, и должны предусматриваться по КВР 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)». Кроме того, согласно пункту 9.1.2 Методики планирования, пункту 6 раздела IV Порядка № 7339⁸ объём средств на содержание имущества муниципальных учреждений дополнительного образования следует рассчитывать с процентным уменьшением расходов, с учетом применения коэффициента платной деятельности.

МКУ «ЦООД» с замечаниями Контрольно-счетной палаты согласилось – согласно предоставленной информации⁴ «расходы на обследование инженерных систем (вентиляционная система СОК «Олимпиец») в размере 134 566,67 рублей будут отнесены за счёт субсидии на выполнение муниципального задания с процентным уменьшением расходов, планируемых за счёт бюджетных средств». При этом в бюджете города в объёмах субсидии на обеспечение муниципального задания будет учтена сумма 114 980,83 рублей⁹.

⁶ В соответствии с пунктом 7 статьи 55.24 главы 6.2 Градостроительного кодекса РФ «эксплуатационный контроль за техническим состоянием зданий, сооружений проводится в период эксплуатации таких зданий, сооружений путём осуществления периодических осмотров контрольных проверок и (или) мониторинга состояния оснований, строительных конструкций, систем инженерно-технического обеспечения и сетей инженерно-технического обеспечения в целях оценки состояния конструктивных и других характеристик надёжности и безопасности зданий».

⁷ Согласно подпункту 2 пункта 1.1 раздела 2 Приложения к Постановлению Администрации города Сургута от 24.09.2015 № 6674 «Об утверждении порядка расчёта нормативных затрат на содержание имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении главного распорядителя бюджетных средств Администрации города» (далее – Постановление Администрации города № 6674) «нормативные затраты на оплату работ, в том числе на техническую эксплуатацию наружных и внутренних инженерных сетей, узлов учёта; техническое обслуживание и регламентно-профилактический ремонт технологического оборудования, входящего в состав недвижимого имущества и др.».

⁸ Постановление Администрации города от 04.10.2016 № 7339 «Об утверждении порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» (в редакции от 28.08.2017).

⁹ Расчёт с применением коэффициента платной деятельности $134\,566,64 \times 0,85445250$ (коэффициент платной деятельности) = 114 980,83 рублей.

Учитывая вышеизложенное, в бюджете города в рамках субсидии на иные цели по КБК 040 1102 05.1.02.61700 620 излишне запланированы средства на содержание здания СОК «Олимпиец» в сумме 19 585,81 рублей¹⁰, которые предлагается направить на уменьшение дефицита бюджета.

Кроме того, расходы на содержание здания СОК «Олимпиец» (МАУ «Ледовый Дворец Спорта») в размере 114 980,83 рублей, предусмотренные в бюджете города на 2018 год в составе субсидии на иные цели по КВР 622, предлагаются к перемещению на КВР 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)».

Нестерова М.В.
52-83-86

¹⁰ Расчёт излишне запланированных средств $134\,566,64 - 114\,980,83 = 19\,585,81$ рублей.

Информация о нарушениях, замечаниях и иных недостатках к проекту бюджета города Сургута на 2018-2020 годы

№ п/п	Код ГРБС	Раз дел	Подраздел	ЦСР	КВР	Итоговая сумма расходов, по которым выявлены нарушения, имеются замечания, обозначены иные недостатки за 2018-2020 годы, рублей	2018 год			2019 год			2020 год			Номер приложения к заключению от 08.12.2017 № 01-17-77/КСП
							сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Администрация города																
1	040	01	13	01.0.07.20980	240	258 561,03	258 561,03									12
2	040	01	13	01.0.07.20980	240	2 789 758,81	2 789 758,81									12
3	040	01	13	01.0.07.20980	240	152 220,30	152 220,30									12
4	040	01	13	24.0.02.20980	240	3 609 032,40	1 203 010,80			1 203 010,80			1 203 010,80			11
5	040	01	13	01.0.03.00590	110	42 000,00	42 000,00									12
6	040	07	09	05.5.01.02430	340	3 352 932,00			1 117 644,00			1 117 644,00			1 117 644,00	14
7	040	07	03	05.2.02.20600	240	89 305 837,90			45 686 214,36			23 406 990,25			20 212 633,29	14
8	040	07	03	04.3.01.61700	000	736 000,00			462 000,00			137 000,00			137 000,00	13
9	040	07	03	04.3.01.61700	610	1 126 362,26	720 280,78			209 600,37			196 481,11			13
10	040	03	09	16.1.03.00590	240	1 531 138,00					1 531 138,00					15
11	040	03	09	16.2.04.20980	240	4 245 000,00		4 245 000,00								15
12	040	04	09	14.0.01.20980	240	12 327 333,00		12 327 333,00								16
13	040	03	09	16.1.03.00590	240	1 349 800,00								1 349 800,00		15
14	040	05	05	09.0.03.00590	240	87 600,00		87 600,00		0,00				0,00		-
15	040	01	13	24.0.02.20980	240	2 031 265,58					1 015 632,79			1 015 632,79		11
16	040	11	02	05.1.02.61700	000	114 980,83			114 980,83							12
17	040	01	13	01.0.01.02410	320	18 331 380,00		6 110 460,00			6 110 460,00			6 110 460,00		15
18	040	06	05	01.0.01.02040	120	183 432,00			61 144,00			61 144,00			61 144,00	15
19	040	11	02	05.1.02.61700	620	70 391,60		70 391,60								32
20	040	04	09	11.1.03.20980	240	3 534 969,60	1 178 323,20			1 178 323,20			1 178 323,20			17
21	040	10	03	20.1.06.R0200	320	817 433,10			273 248,18			272 092,46			272 092,46	-
22	040	08	01	04.4.01.20600	240	2 331 249,66								2 331 249,66		24
23	040	07	01	03.1.02.20600	240	778 697,71		778 697,71								23
24	040	07	01	03.1.02.20600	240	1 938 528,86		1 938 528,86								23
25	040	01	13	01.0.08.00590	240	23 065,05		23 065,05								-
26	040	03	09	16.3.01.02430	240	9 679,92		3 226,64			3 226,64			3 226,64		15
27	040	07	02	03.2.05.20600	240	13 125,24					13 125,24					23
ИТОГО						151 091 774,85	6 344 154,92	25 584 302,86	47 715 231,37	2 590 934,37	8 673 582,67	24 994 870,71	2 577 815,11	10 810 369,09	21 800 513,75	
департамент образования																
28	043	07	01	03.1.01.61700	610	23 078 362,62	7 712 994,16			7 713 065,29			7 652 303,17			10
29	043	07	01	03.1.01.61700	620	1 017 012,75	342 075,15			338 208,46			336 729,14			10
30	043	07	02	03.2.01.61700	610	39 893 715,54	13 323 051,71			13 336 912,61			13 233 751,22			10
31	043	07	03	03.3.01.61700	620	9 450 918,47	3 146 855,34			3 151 902,20			3 152 160,93			10
ИТОГО						73 440 009,38	24 524 976,36	0,00	0,00	24 540 088,56	0,00	0,00	24 374 944,46	0,00	0,00	

№ п/п	Код ГРБС	Раз дел	Подраздел	ЦСР	КВР	Итоговая сумма расходов, по которым выявлены нарушения, имеются замечания, обозначены иные недостатки за 2018-2020 годы, рублей	2018 год			2019 год			2020 год			Номер приложения к заключению от 08.12.2017 № 01-17-77/КСП
							сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	сумма расходов на перераспределение	уменьшение дефицита бюджета	сумма расходов на перемещение в статью расходов "Иным образом зарезервированные средства...", на другую статью бюджетной классификации	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
департамент архитектуры и градостроительства																
32	046	04	12	21.0.07.00590	240	1 021 966,67		1 021 966,67								30
33	046	04	12	21.0.07.00590	240	212 323,86		75 091,37			67 491,17			69 741,32		30
34	046	04	12	21.0.07.00590	240	864 612,00		370 548,00			247 032,00			247 032,00		30
35	046	01	13	24.0.07.20980	240	58 501,27		58 501,27								31
36	046	11	02	05.3.03.20600	240	83 982,44		83 982,44								31
37	046	07	02	03.2.13.20600	240	44 194,25		44 194,25								31
38	046	08	01	04.6.04.20600	240	361 863,38		361 863,38								31
39	046	07	02	03.2.13.20600	240	23 869,82		23 869,82								31
40	046	11	02	05.3.03.20600	240	29 251,42		29 251,42								31
41	046	11	02	05.3.03.20600	240	442 729,40		442 729,40								31
42	046	08	01	04.6.04.20600	240	620 869,15		620 869,15								31
43	046	04	12	21.0.02.61600	810	1 623 373,00		918 151,00			352 611,00			352 611,00		27
44	046	04	12	21.0.01.02040	120	153 900,00		51 300,00			51 300,00			51 300,00		20
45	046	04	12	21.0.06.20980	240	17 570,79		17 570,79								20
46	046	04	12	21.0.01.20980	240	3 599 996,40		1 199 998,80			1 199 998,80			1 199 998,80		20
47	046	04	12	21.0.01.20980	830	5 445 440,64		1 915 146,88			1 915 146,88			1 615 146,88		20
ИТОГО						14 604 444,49	0,00	7 235 034,64	0,00	0,00	3 833 579,85	0,00	0,00	3 535 830,00	0,00	
ВСЕГО						239 136 228,72	30 869 131,28	32 819 337,50	47 715 231,37	27 131 022,93	12 507 162,52	24 994 870,71	26 952 759,57	14 346 199,09	21 800 513,75	
из них																
неправомерные (нормативно необоснованные расходы)						121 515 334,59	29 432 247,05	19 784 980,60	1 117 644,00	25 952 699,73	7 432 476,61	1 117 644,00	25 774 436,37	9 765 976,42	1 117 644,00	
иные						117 620 894,13	1 436 884,23	13 034 356,90	46 597 587,37	1 178 323,20	5 074 685,91	23 877 226,71	1 178 323,20	4 580 222,67	20 682 869,75	