

Заключение
постоянного комитета Думы города Сургута по бюджету, налогам, финансам
и имуществу на проект решения Думы города
«Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2010 год»

26.05.2011

№ 1

Настоящее заключение подготовлено в соответствии со статьей 11 Регламента Думы города, со статьей 13 раздела V Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут.

I. На заседании комитета 26.05.2011 был рассмотрен проект решения, дополнительные материалы к проекту решения, заключение Контрольно-счетной палаты города Сургута от 29.04.2011 №40.

В результате:

1. Уточненный план на 2010 год по доходам составил 15 814 702 тыс.рублей, по расходам -17 562 730 тыс.рублей, дефицит 1 748 028 тыс.рублей.

Исполнение бюджета составляет:

По доходам 15 903 874 тыс.рублей или 100,5% к плану,
по расходам 16 326 034 тыс.рублей или 93% к плану с дефицитом 422 160 тыс.рублей.

Следует отметить, что общая сумма дебиторской задолженности на 01.01.2011 составляет 2 110 504 тыс.рублей, что ниже уровня предыдущего года. Однако в структуре задолженности наблюдается рост задолженности по арендной плате с 454 908 тыс.рублей в 2009 году до 528 352 тыс.рублей за 2010 год. Удельный вес в общей сумме задолженности -25%.

2. Ведомственные целевые программы

По состоянию на 01.01.2011 исполнение по 33 утвержденным программам составило 9 434 629 тыс.рублей или 97%.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов составил 57,7%.

3. Долгосрочные целевые программы

Расходы на реализацию 10 утвержденных программ составили 2 411 966 тыс.рублей или 79%.

Удельный вес в общем объеме расходов 14,7%.

4. Согласно функциональной структуре расходов наибольший удельный вес в общем объеме составил по разделу «Образование» -6 314 575 тыс.рублей или 38,7%. В целом социальная составляющая бюджета равна 66,8%.

5. Согласно экономической структуре расходов бюджета средства в объеме 8 293 992 тыс.рублей или 50,8% были направлены на оплату труда.

6. Согласно структуре исполнения расходов по главным распорядителям бюджетных средств самый низкий процент исполнения сложился по департаменту архитектуры и градостроительства по капитальному строительству. Причинами являются определение исполнителя по строительству (продаже) жилых помещений для предоставления на условиях

социального найма, формирование маневренного жилищного фонда и жилых помещений для граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания, в декабре 2010 года (по причине отсутствия заявок на участие, аукционы в июле, октябре 2010 года не состоялись), а также ненадлежащим исполнением обязательств подрядными организациями по контрактам на строительство инженерных сетей.

7.Субсидии

Предоставление субсидий на возмещение затрат или недополученных доходов в связи производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг в 2010 осуществлялось в соответствии со статьёй 78 Бюджетного кодекса РФ и составило 1 060 735 тыс. рублей или 98 %, из них на предоставление субсидии на возмещение затрат в связи с оказанием услуг по городским пассажирским перевозкам – 373 310 тыс. рублей.

8..Резервный фонд

Выделение средств из резервного фонда Администрации города производилось согласно требованиям ст. 81 Бюджетного кодекса РФ и постановления Администрации города от 26.12.2007 № 4312 «Об утверждении Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города» (с изм. от 14.08.2009), согласно которому размер резервного фонда не может превышать 3% утвержденного общего объёма расходов бюджета.

Использование средств резервного фонда составило 13 528 тыс. рублей или 44,8 % от утверждённых годовых плановых назначений в размере 30 170 тыс. рублей.

9. Муниципальный долг

По состоянию на 01.01.2011 года сумма долга составила 1 177 194 тыс. рублей.

Данные показатели не превышают предельно допустимые размеры, установленные нормами Бюджетного кодекса РФ.

10.Предоставление и возврат бюджетных кредитов

В 2010 году из бюджета города выдано бюджетных кредитов на сумму 193 300 тыс. рублей, что составляет 97 % от утверждённых плановых показателей – 199 897 тыс. рублей.

Заёмщиками погашено с начала года долга на сумму 162 780 тыс. рублей. Остаток денежных средств на 01.01.2011 (т. е. дебиторская задолженность) по предоставленным бюджетным кредитам составляет 1 509 810 тыс. рублей.

Списание дебиторской задолженности с начала года произведено на сумму 26 140 тыс. рублей ЗАО «Западно-Сибирская горнорудная компания».

II. По итогам рассмотрения комитет отмечает, что представленный проект решения подготовлен в соответствии с требованиями и нормами Бюджетного кодекса РФ (Федеральный закон от 31.07.1998 № 145-ФЗ, в ред. от 06.04.2011). Обращает внимание на рост дебиторской задолженности по арендной плате.

III. Членами комитета принято решение рекомендовать:

Главе города:

1. усилить ответственность главных распорядителей бюджетных средств путём укрепления финансовой дисциплины и контроля;

2. в срок до 30.06.2011 разработать план мероприятий по обеспечению своевременного исполнения дебиторской задолженности, в том числе посредством разработки графика погашения дебиторской задолженности в разрезе текущей и просроченной задолженности с указанием ответственных лиц и мер ответственности.

3. предоставлять в Думу города ежеквартально информацию о выполнении плана мероприятий.

Думе города:

4. с целью осуществления контроля ежеквартально на заседании комитета рассматривать вопрос о проведённой работе по взысканию дебиторской задолженности.

5. на третьем заседании Думы города 27.05.2011 принять решение об утверждении проекта решения «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2010 год» с учётом рекомендаций комитета.

Председатель комитета

Н.А. Краснаярова