

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города от 25.12.2012 №
273-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2013 год и
плановый период 2014 – 2015 годов»**

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2013 год по основаниям, изложенным в настоящей пояснительной записке и приложениях 1 - 2 к ней.

Основная цель предлагаемых изменений – осуществление технических корректировок параметров бюджета в связи с окончанием 2013 финансового года.

Поскольку на декабрьском заседании Думы города будут одновременно рассматриваться вопросы о внесении изменений в бюджет на 2013 – 2015 годы и о проекте бюджета на 2014 – 2016 годы, изменения в параметры планового периода действующего бюджета не вносятся.

Предлагаемые изменения согласованы Бюджетной комиссией при Главе города, заседание которой состоялось 03.12.2013.

**1. Уточнение параметров 2013 года за счет межбюджетных трансфертов
из бюджетов других уровней бюджетной системы РФ**

1.1. Уточнение доходов и расходов бюджета на объем межбюджетных трансфертов в соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов и отраслевых департаментов автономного округа на дату подготовки проекта решения на (-) 564 307,4 тыс. рублей:

- (+) 132 760,5 тыс. рублей за счет субвенций;
- (-) 700 723,0 тыс. рублей за счет субсидий;
- (+) 3 655,1 тыс. рублей за счет иных межбюджетных трансфертов.

Данные показатели могут быть уточнены в случае получения дополнительных уведомлений из автономного округа в форме поправок к настоящему проекту решения.

1.2. Уточнение параметров бюджета в связи с возвратом остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет из бюджета города в бюджет автономного округа.

1.2.1. Предлагается внести изменения в утвержденные параметры **доходов и расходов** бюджета в общем объеме (-) 2 228,2 тыс. рублей, учтенных за счет остатков финансовой помощи прошлых лет, в связи с возвратом в бюджет автономного округа по обращениям главных распорядителей бюджетных средств, в связи с отсутствием потребности в их использовании.

1.2.2. Предлагается учесть **в доходах** бюджета поступления в текущем году остатков финансовой помощи прошлых лет от учреждений (организаций) по различным основаниям в объеме (+) 7 251,8 тыс. рублей, в том числе:

- (+) 2 884,4 тыс. рублей – доходов от компенсации затрат;

(+) 4 367,4 тыс. рублей – доходов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет.

А также учесть возврат из бюджета города данных поступлений в бюджет автономного округа в объеме (-) 7 251,8 тыс. рублей.

Информация о направлениях указанных средств представлена в приложении 1 к пояснительной записке.

2. Уточнение показателей муниципального долга и связанных с ним параметров бюджета города за счет собственных средств

Исходя из объема фактического исполнения по муниципальным заимствованиям и муниципальным гарантиям, а так же в целях установления сопоставимости показателей муниципального долга по состоянию на 01.01.2014 с параметрами, учтенными в проекте бюджета города на 2014-2016 годы, предлагаются следующие изменения.

2.1. Уточнение верхнего предела муниципального долга на 01.01.2014 года на (-) 50 356,1 тыс. рублей, в том числе:

- Уменьшение объема по кредитам кредитных организаций на (-) 64 257,1 тыс. рублей, в том числе:

- (-) 13 275,2 тыс. рублей – уменьшение объема привлечения и возврата средств по муниципальному контракту, заключенному с ОАО «Сбербанк России» (на (-)13 973,9тыс. рублей и на (-) 698,6 тыс. рублей соответственно), в связи с уменьшением фактической потребности в бюджетных инвестициях СГМУП «Горводоканал» (в соответствии с представленными заявками);

- (-) 50 981,9 тыс. рублей – исключение кредита кредитной организации, предусмотренного на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям, в связи с самостоятельным исполнением принципалами гарантированных обязательств.

- Увеличение объема по предоставленным муниципальным гарантиям на (+) 13 901,0 тыс. рублей, в том числе:

- (-) 145,9 тыс. рублей – уменьшение в связи с произведенными платежами СГМУП «Горводоканал» по кредиту в объеме больше прогнозного (уточнение периода пользования);

- (+) 14 046,9 тыс. рублей – увеличение в связи переносом на более поздний период выборки средств кредита ОАО «Югра-консалтинг». Перенос обусловлен сменой принципалом подрядчика и уточнением плана выполнения работ по строительству объекта кредитования.

2.2. С учетом вышеизложенного, предлагаются взаимосвязанные уточнения соответствующих показателей бюджета города, а именно:

2.2.1. Уточнение объема **источников финансирования дефицита** на (-) 64 257,2 тыс. рублей:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Предлагаемые изменения
Получение кредитов кредитных организаций, в том числе:	- 64 955,8
<i>Муниципальный контракт с открытым акционерным обществом "Сбербанк России"</i>	- 13 973,9
<i>Кредит для обеспечения возможных к возникновению обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям</i>	- 50 981,9
Погашение кредитов кредитных организаций, в том числе:	- 698,6
<i>Муниципальный контракт с открытым акционерным обществом "Сбербанк России"</i>	- 698,6

Данные изменения предлагается отразить в программе муниципальных заимствований городского округа город Сургут на 2013 год.

2.3. Уточнение объема **расходов** на (-) 64 257,2 тыс. рублей, в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Предлагаемые изменения
1. Расходы на обслуживание муниципального долга, в том числе:	- 1 366,5
<i>Оплата процентов по муниципальному контракту от 12.09.2011 № 17-10-1819/1, заключенному с ОАО «Сбербанк России»</i>	- 793,5
<i>Оплата процентов за пользование кредитом для обеспечения возможных к возникновению обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям</i>	- 573,0
2. Расходы на предоставление бюджетных инвестиций СГМУП «Горводоканал»	- 13 800,1
3. Расходы на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям, в том числе:	- 50 981,9
<i>Поддержка проекта реконструкции канализационных коллекторов города Сургута в рамках инвестиционной программы «Развитие систем водоотведения на территории муниципального образования городской округ город Сургут» на 2009-2018 годы, утвержденной решением Думы города от 26.06.2009 № 586-IV ДГ (Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Горводоканал")</i>	-33 739,7
<i>Поддержка проекта реконструкции жилищного фонда города Сургута (Открытое акционерное общество "Югра-консалтинг")</i>	-17 242,2
4. Плановый объем резервного фонда	+ 1 891,3

Изменения по пункту 3 таблицы предлагается отразить также в программе муниципальных гарантий городского округа город Сургут в валюте Российской Федерации на 2013 год.

Увеличение планового объема резервного фонда по пункту 4 таблицы предлагается к осуществлению в целях обеспечения сбалансированности бюджета.

3. Перемещение ассигнований в пределах утвержденных параметров бюджета города

В составе изменений предлагается учесть предложения главных распорядителей бюджетных средств по перемещениям в пределах утвержденных бюджетных ассигнований в целях обеспечения расчетов по обязательствам текущего года, а также по уточнению кодов бюджетной классификации для их приведения в соответствие с действующей классификацией расходов.

Учитывая, что перемещения, предлагаемые департаментом архитектуры и градостроительства и управлением по природопользованию и экологии, связаны с показателями проекта бюджета города на 2014 – 2016 год, в указанный проект будут подготовлены соответствующие поправки.

При рассмотрении предложенных перемещений, с учетом окончания финансового года и даты заседания Думы города – 26 декабря, с руководителями ГРБС была обсуждена возможность своевременной подготовки платежных документов.

Информация о перемещениях представлена в приложении 2 к пояснительной записке.

С учетом предлагаемых изменений параметры бюджета города на 2013 год составят:

Наименование	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита бюджета, тыс. рублей
Параметры бюджета на 2013 год, утвержденного решением Думы города от 27.09.13 № 369 - V ДГ	19 150 178,9	22 184 996,0	3 034 817,1
• уточнения за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней	- 566 535,6	- 566 535,6	
- уточнение объема субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа, поступивших на дату подготовки проекта решения	- 564 307,4	- 564 307,4	
- уточнения за счет возврата неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов целевого назначения прошлых лет, в том числе	- 2 228,2	- 2 228,2	
за счёт уменьшения расходов бюджета	- 2 228,2	- 2 228,2	
за счёт доходов, поступивших в бюджет в текущем году в форме возвратов от учреждений (организаций) остатков межбюджетных трансфертов	7 251,8		
	- 7 251,8		

• уточнения, связанные с использованием собственных средств бюджета города		- 64 257,2	- 64 257,2
- уменьшение расходов на обслуживание долга		- 1 366,5	
- уменьшение расходов на предоставление бюджетных инвестиций СГМУП «Горводоканал» и объема привлечения кредита по муниципальному контракту с ОАО «Сбербанк России»		- 13 800,1	-13 973,9
- уменьшение объема погашения кредита по муниципальному контракту с ОАО «Сбербанк России»			- 698,6
- уменьшение ассигнований на возможное исполнение обязательств по муниципальным гарантиям и объема кредита для их обеспечения		- 50 981,9	- 50 981,9
- увеличение планового объема резервного фонда		1 891,3	
Итого изменений:	- 566 535,6	- 630 792,8	- 64 257,2
Параметры бюджета на 2013 год с учетом предлагаемых изменений	18 583 643,3	21 554 203,2	2 970 559,9

Изменение параметров бюджета, связанное с перечисленными причинами, учтено в текстовой части проекта решения.

Кроме того, в текстовую часть включены нормы:

- о дополнении решение частью 19¹, утверждающей предельный объём муниципального долга городского округа город Сургут в соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- об уточнении отдельных показателей реализации долгосрочных целевых программ в целях приведения в соответствие с показателями в программах.

Все предложенные настоящим проектом решения Думы города изменения нашли свое отражение в приложениях к проекту.

Информация об изменениях в форме аналитических таблиц и обоснования, представленные главными распорядителями бюджетных средств, направлены в Контрольно-счетную палату.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева

Начальник управления анализа
и сводного планирования расходов
Дергунова Елена Владимировна 522069

Начальник управления доходов и
долговой политики
Капустина Татьяна Александровна 522067