

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города
«О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год
и на плановый период 2011 - 2012 годов»**

Общие положения

Проект бюджета городского округа город Сургут на 2010 – 2012 годы сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут, а также иными муниципальными правовыми актами, регламентирующими процесс составления бюджета города и представления его в Думу города.

При этом соблюдены принципы, уже применяемые в практике муниципалитета: формирование бюджета на 3-летний период, направленность бюджетных расходов на оказание муниципальных услуг, составление главными распорядителями бюджетных средств в целях планирования обоснований бюджетных ассигнований (ОБАСов).

Кроме того, в соответствии с нормами бюджетного законодательства, вступившими в силу в 2009 году, при формировании проекта бюджета на 2010 – 2012 годы учтены следующие новации: планирование бюджетных ассигнований отдельно по действующим и принимаемым обязательствам, а так же формирование и учет в составе бюджета долгосрочных целевых программ, о чем более подробно изложено ниже.

Структура проекта решения Думы о бюджете

Структура проекта решения Думы города о бюджете на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов практически не изменена по отношению к структуре действующего решения о бюджете города.

Дополнительно введены следующие нормы.

Частью 11 проекта решения предусмотрено утверждение распределения ассигнований на реализацию долгосрочных целевых программ. Данная норма введена в соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а так же нормой Положения о бюджетном процессе, введенной Думой города в октябре текущего года.

В соответствии с новой редакцией статьи 179 Бюджетного кодекса долгосрочные целевые программы, реализуемые за счет средств местного бюджета и включенные в приложения 14 и 15, утверждены постановлениями Администрации города.

Следует отметить, что долгосрочные целевые и ведомственные целевые программы, учтенные в составе проекта бюджета города, являются самостоятельными структурными единицами, не пересекаются ни целями, ни показателями результатов, обеспечены собственными бюджетными ассигнованиями. Долгосрочные программы включают мероприятия преимущественно инвестиционного характера, прежде всего связанные со

строительством объектов, тогда как в рамках ведомственных целевых программ осуществляется деятельность по оказанию муниципальных услуг (выполнению работ) населению города.

При формировании проекта бюджета главными распорядителями бюджетных средств еще раз пересмотрен перечень бюджетных услуг, проведена работа по отнесению расходов на выполнение либо ведомственных, либо долгосрочных целевых программ, определены приоритетные направления средств, внесены необходимые изменения в муниципальные правовые акты.

Частью 24 проекта решения предлагается установить, что при исполнении бюджета городского округа на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов показатели сводной бюджетной росписи и лимиты бюджетных обязательств утверждаются только на 2010 год. Аналогичная норма введена для федерального бюджета законом от 19 июля 2009 г. N 192-ФЗ "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и статью 45 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)". В условиях нестабильной финансовой ситуации составление сводной росписи на плановый период, предполагающее более детальное структурирование расходов бюджета, представляется нецелесообразным.

В **части 25** расширен перечень случаев внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи по решению финансового органа с дальнейшим изменением параметров бюджета города решением Думы города о бюджете. В перечень добавлены случаи:

изменения бюджетных ассигнований на сумму остатков средств по состоянию на 01.01.2010 на счетах по учету средств, полученных муниципальными бюджетными учреждениями от оказания платных услуг, безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований,

изменения бюджетных ассигнований на сумму неиспользованных в 2009 году субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и подлежащих использованию в 2010 году на те же цели.

Учитывая, что эти ассигнования либо имеют целевую направленность, либо принадлежат конкретным бюджетополучателям, ввод данных норм позволит более оперативно организовать полное и своевременное использование средств в соответствии с целями их предоставления.

Часть 26, устанавливающая порядок предоставления субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг из бюджета города, изложена в новой редакции с учетом заключения правового управления Администрации города, что регулирование предоставления субсидий осуществляется Администрацией города.

Частью 29 установлены возможные случаи авансовых платежей по муниципальным контрактам (договорам). Данная новация введена с целью

нормативного закрепления случаев возможного авансирования для руководства всеми участниками бюджетного процесса.

Проектируемые показатели бюджета города по доходам

В соответствии со ст.10 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут доходы бюджета города представлены в общем объеме и с распределением их по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации.

При формировании проектируемых показателей по доходам бюджета города Сургута на 2010-2012 годы учитывались те же принципы и подходы, которые легли в основу формирования бюджета в 2009 году.

Параметры доходной части бюджета спрогнозированы в условиях снижения темпов роста поступлений доходов в бюджет в сравнении с минувшим годом, в виду негативного влияния экономической ситуации в регионе на доходные источники местного бюджета.

Для расчета поступлений по доходным источникам использовались следующие данные:

- основные показатели прогноза социально-экономического развития города Сургута на 2010 год и на период до 2012 года;
- ожидаемая оценка поступлений в бюджет города в текущем году;
- динамика поступлений сумм доходных источников за ряд предыдущих лет;
- прогнозы главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита;
- объемы межбюджетных трансфертов, установленные проектом Закона Ханты - Мансийского автономного округа - Югры о бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов.

Основные принципы формирования межбюджетных отношений в автономном округе в 2010- 2012 годах значительных изменений не претерпели.

Предоставление межбюджетных трансфертов будет, как и прежде, осуществляться из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов), регионального фонда финансовой поддержки поселений, регионального фонда компенсаций, регионального фонда софинансирования социальных расходов, также будет осуществляться предоставление иных видов межбюджетных трансфертов. Межбюджетные трансферты для муниципальных образований доведены Правительством округа на три года.

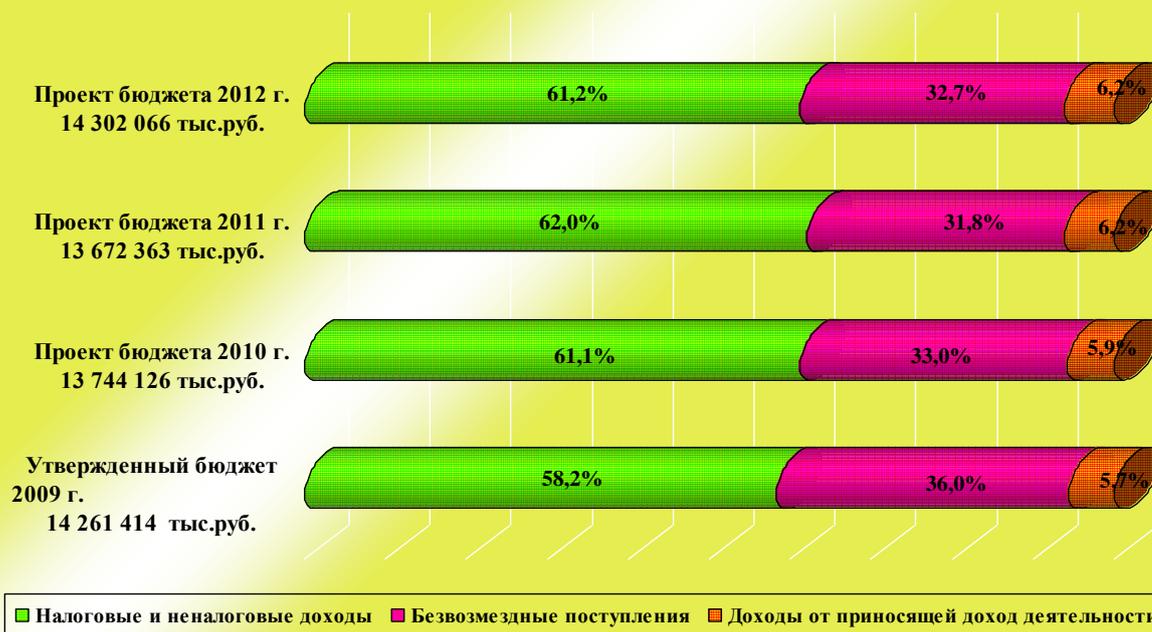
При формировании бюджета города учтена полная замена дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений и части дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц, решение о согласовании которой принято на заседании Думы города 30 сентября 2009 года № 592 –IV ДГ.

Общий размер дополнительного норматива отчислений от НДФЛ взамен дотации из региональных фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и поселений, в бюджете города составит 10,5 % - 2010 год, 11,3 % - 2011 год; 11,5 % - 2012 год.

Параметры доходной части бюджета на 2010год и плановый период 2011-2012 годы сформированы следующим образом:

	Справочно: 2009 год		Проект						
	План (тыс.руб.)	Уд. вес %	2010 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	Отношени е к уровню 2009года	2011 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2012 год (тыс. руб.)	Уд. вес %
Доходы, всего	14 261 414	100	13 744 126	100	96,4	13 672 363	100	14 302 066	100
Налоговые и неналоговые доходы	8 302 735	58, 2	8 397 677	61,1	101,1	8 474 739	62, 0	8 748 156	61,2
Безвозмездные поступления, из них:	5 139 670	36, 0	4 538 263	33,0	88,3	4 350 152	31, 8	4 675 460	32,7
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов</i>	5 051 372	35, 4	4 538 263	33,0	89,8	4 350 152	31, 8	4 675 460	32,7
Доходы от приносящей доход деятельности	819 009	5,7	808 186	5,9	98,7	847 472	6,2	878 450	6,1

Структура доходов бюджета города в динамике за 2009-2012 годы



Как и прежде, в структуре доходов на прогнозируемый период основной удельный вес приходится на налоговые и неналоговые доходы: в 2010 году их доля в общем объеме доходов составляет 61,1%, в 2011 году - 62,0%, в 2012 году - 61,2%.

Налоговые доходы бюджета города сформированы также как и в 2009 году за счет следующих видов налогов по следующим нормативам зачисления:

Нормативы зачисления налогов в бюджет города в 2009 -2010 гг

Наименование налога	Нормативы, установленные Бюджетным кодексом РФ ст.61.2. «Налоговые доходы бюджетов городских округов»		Нормативы, установленные Законом ХМАО №41-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО-Югре»		Дополнительный (дифференцированный) норматив отчислений от налога на доходы физических лиц, установленный округом	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Налог на доходы физических лиц	30%	30%	15% (21,4% от доли округа)	15% (21,4% от доли округа)	7,7%	10,5%
Единый налог на вмененный доход	90%	90%				
Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения			90%	90%		
Единый сельскохозяйственный налог			60%	60%		
Земельный налог	100%	100%				
Налог на имущество физических лиц	100%	100%				
Государственная пошлина*	100%	100%				
Транспортный налог			100%	100%		

* По видам госпошлины, подлежащей зачислению в бюджет городского округа, в соответствии с п.2 ст.61.1 БК РФ

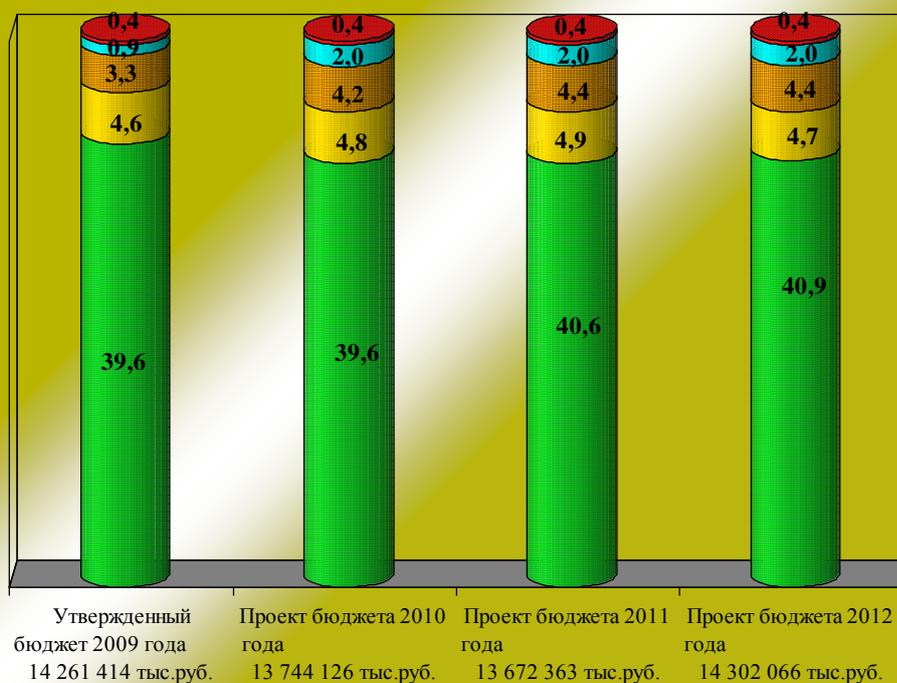
Налоговые доходы спрогнозированы со следующими параметрами:

наименование	Справочно: 2009 год		Проект					
	План (тыс. руб.)	Уд. вес %	2010год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2011год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2012год (тыс. руб.)	Уд. вес %
Налоговые доходы, из них:	6 968 394	48,9	7 016 451	51,1	7 159 966	52,4	7 492 629	52,4
Налог на доходы физических лиц в том числе:	5 651 295	39,6	5 441 324	39,6	5 550 526	40,6	5 843 658	40,9
- по нормативу 30 %	3 217 056	22,5	2 937 868	21,4	2 955 496	21,6	3 106 225	21,7
- по нормативу, переданному субъектом РФ 15 %	1 608 528	11,3	1 468 934	10,7	1 477 748	10,8	1 553 113	10,9
- по дополнительному нормативу взамен дотации : 2009- 7,7%; 2010-10,5%; 2011-11,3%; 2012- 11,5	825 711	5,7	1 034 522	7,5	1 117 282	8,2	1 184 319	8,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	279 584	2,0	300 763	2,2	304 071	2,2	309 240	2,2
Единый налог на вмененный доход	383 122	2,7	355 623	2,6	359 535	2,6	365 647	2,6

Единый сельскохозяйственный налог	-		60		60		60	
Земельный налог	126 466	0,9	279 498	2,0	279 498	2,0	279 498	2,0
Транспортный налог	474 584	3,3	583 692	4,2	606 164	4,4	629 984	4,4
Налог на имущество физических лиц	8 162		15 186	0,1	16 219	0,1	17 321	0,1
Государственная пошлина	45 181	0,3	40 124	0,3	43 893	0,3	47 221	0,3
Задолженность и перерасчёты по отменённым налогам			181					

В общем объеме доходов проекта бюджета 2010 года на налоговые платежи приходится 51,1 %, в 2011 году- 52,4%, в 2012 году-52,4%.

Структура налоговых доходов бюджета города в 2009-2012 гг



■ Налог на доходы физических лиц
 ■ Налоги на совокупный доход
 ■ Транспортный налог
■ Земельный налог
 ■ Остальные налоги

Налоговые платежи формируются преимущественно за счет налога на доходы физических лиц, удельный вес которого в общем объеме доходов составит в 2010 году –39,6 %; 2011 году-40,6%; 2012 году- 40,9% .

1. Налог на доходы физических лиц

Негативные явления, проявившиеся в начале текущего года, отрицательным образом повлияли на поступления в бюджет города данного налогового источника.

В связи с чем, при расчете прогнозных поступлений налога использовался консервативный метод оценки, что представляется оправданным в действующих условиях.

Сумма налога на 2010-2012 год рассчитана исходя из ожидаемого исполнения по налогу за 2009 год с учетом прогнозируемого фонда оплаты труда в городе на 2010год в размере 97,0%; 2011год- 100,6%; 2012 год- 105,1% и с учетом замены дотаций из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и регионального фонда финансовой поддержки поселений дополнительными (дифференцированными) нормативами отчислений от НДФЛ.

2. Налоги на совокупный доход

Прогнозное значение на 2010-2012 годы по налогам на совокупный доход составляет 667 850 тыс. рублей, 698 396 тыс. рублей и 732 009 тыс. рублей соответственно, в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование	Справочно: план 2009 года	Проект		
		2010 год	2011 год	2012 год
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	279 584	300 763	304 071	309 240
Единый налог на вмененный доход	383 122	355 623	359 535	365 647
Единый сельскохозяйственный налог	40	60	60	60

Учитывая экономическую ситуацию, а именно снижение объёмов строительного и потребительского рынка динамика развития сферы малого и среднего предпринимательства прогнозируется более медленными темпами, чем в предыдущие годы.

- Для расчета налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, использовался индекс производства, который согласно прогнозу социально-экономического развития городского округа

город Сургут в 2010 году составит 100,4% к предыдущему году, в 2011 году – 101,1%, в 2012 году – 101,7%.

Рост объемов производства ожидается за счет расширения спектра предоставляемых услуг, а также за счёт увеличения с 2010 года предельного размера дохода налогоплательщика, позволяющего перейти на упрощённую систему налогообложения.

В соответствии с изменениями, внесёнными в Налоговый кодекс в целях снижения налоговой нагрузки на экономических агентов в условиях экономического кризиса и с учетом замены единого социального налога на страховые взносы, начиная с 2010 года сроком на 3 года повышается порог предельной величины доходов, позволяющей организации (индивидуальному предпринимателю) применять упрощенную систему налогообложения с 20 до 60 млн. руб. в год. Что, как ожидается, приведёт к увеличению количества налогоплательщиков применяющих данный режим налогообложения.

- Расчет единого налога на вменённый доход произведен главным администратором данного вида доходов – инспекцией ФНС России по городу Сургуту исходя из ожидаемой оценки по 2009 году с учётом индекса производства, предусмотренного прогнозом социально-экономического развития городского округа город Сургут на 2010-2012 год.

3. Земельный налог

Постановлением Правительства ХМАО-Югры от 29.12.2008 № 279-п, с целью актуализации стоимости земель, утверждены результаты государственной оценки земель населённых пунктов в ХМАО - Югре.

Изменение кадастровой стоимости привело к необходимости проведения анализа её влияния на размер ставок земельного налога, в результате чего решением Думы города от 07.10.2009 года № 594-IV ДГ внесены изменения в решение Сургутской городской Думы от 26.10.2005 г. № 505-III ГД «Об установлении земельного налога», в части изменения видов разрешенного использования земельного участка и налоговых ставок.

Поступления земельного налога в городской бюджет на 2010-2012 годы запланированы с учётом изменившихся условий и прогнозируются в объёме 279 498 тыс. рублей.

4. Транспортный налог

Плановые назначения представлены главным администратором данного налога – инспекцией ФНС России по городу Сургуту. Расчет произведён на основе положительной динамики поступления налога в бюджет города в 2009 году, с учетом роста налогооблагаемой базы по налогу за счет увеличения количества транспорта.

Следует отметить, что решение об изменении ставок транспортного налога с учётом норм, внесённых в главу 28 Налогового кодекса в 2009 году, в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре не принято, соответственно не учтено при прогнозировании транспортного налога.

Поступления транспортного налога предусмотрены в бюджет города в следующих размерах 2010 год - 583 692 тыс. рублей, 2011- 606 164 тыс. рублей, 2012 - 629 984 тыс. рублей.

5. Государственная пошлина

В бюджет города зачисляется по следующим видам:

- по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции;
- за государственную регистрацию транспортных средств, за внесение изменений в выданный ранее паспорт транспортного средства;
- за выдачу разрешения на распространение наружной рекламы.

На основании информации, представленной главными администраторами данного вида доходов – инспекцией ФНС России по городу Сургуту; департаментом архитектуры и градостроительства, Госинспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники; Управлением внутренних дел по городскому округу город Сургут Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, сумма поступлений государственной пошлины на 2010 год определена в размере 40 124 тыс. рублей; на 2011 и 2012 годы 43 893 тыс. рублей и 47 221 тыс. рублей соответственно.

Неналоговые доходы

Прогноз неналоговых доходов сформирован на основе оценки поступлений соответствующих главных администраторов доходов в объеме: в 2010 году - 1 381 226 тыс. рублей, в 2011 году - 1 314 773 тыс. рублей, в 2012 году - 1 255 527 тыс. рублей.

Наименование	Справочно: 2009 год		Проект					
	План (тыс. руб.)	Уд. вес %	2010 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2011 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2012год (тыс. руб.)	Уд. вес %
Неналоговые доходы, из них:	1 334 301	9,4	1 381 226	10,0	1 314 773	9,6	1 255 527	8,8
Доходы от использования муниципального имущества, из них:	842 741	5,9	919 802	6,6	901 849	6,6	876 033	6,1
- Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных капиталах хозяйственных обществ, или дивидендов по акциям	8 420	0,1	3 510	-	3 000	-	3 000	-
- Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	22 533	0,2	31 116	0,2	32 866	0,2	33 489	0,2
- Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества в том числе:	767 240	5,4	839 378	6,1	815 735	6,0	791 589	5,5

Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	562 538	3,9	595 134	4,3	594 941	4,3	570 000	4,0
Арендная плата за земельные участки, после разграничения государственной собственности	19 425	0,1	21 445	0,2	21 445	0,2	21 445	0,1
Доходы от сдачи в аренду имущества	185 277	1,4	222 799	1,6	199 349	1,5	200 144	1,4
- Платежи от муниципальных унитарных предприятий	25 543	0,2	16 557	0,1	29 175	0,2	34 008	0,2
- Прочие доходы	19 005	0,1	21 241	0,2	21 073	0,2	13 947	0,1
Платежи при пользовании природными ресурсами	16 960	0,1	19 180	0,1	19 180	0,1	19 180	0,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	347 667	2,4	281 868	2,1	224 735	1,6	189 769	1,3
Штрафы	121 346	0,9	149 439	1,1	151 814	1,1	153 279	1,1
Прочие неналоговые доходы	66 371	0,5	18 937	0,1	17 195	0,1	17 266	0,1
Возврат остатков субсидий и субвенций из бюджетов городских округов	-60 784							

1. Поступления доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности составят следующие источники:

- доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, и прогнозируются в объеме:

(тыс. руб.)

Наименование	2010 год	2011 год	2012 год
Всего по предприятиям, в том числе:	3 510	3 000	3 000
ОАО «Аэропорт Сургут»	1 000	1 000	1 000
ОАО «АККОбанк»	2 000	2 000	2 000
ОАО «Ново-Фарм»	80		
ОАО Аптека №3	300		
ОАО «Югра-Консалтинг»	130		

Прогноз поступлений по данному источнику определен департаментом имущественных и земельных отношений, с учетом финансового состояния акционерных обществ, акции которых находятся в муниципальной собственности, и сложившейся практики выплаты акционерными обществами дивидендов за ряд лет.

- проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов, предусмотрены в бюджете города на 2010 год в размере 31 116 тыс. рублей, в том числе:

- 398 тыс. рублей от реализации инвестиционного проекта в сфере малого и среднего бизнеса (Сургутский филиал фонда финансовой поддержки предпринимательства - Югры);

- 29 778 тыс. рублей по проекту реконструкции муниципального жилищного фонда;

- 940 тыс. рублей от реализации программы кредитования строительства жилья молодым семьям.

На 2011 и 2012 год 32 866 тыс. рублей и 33 489 тыс. рублей соответственно.

Основанием для расчета доходов в этой части послужили графики возврата кредита и уплаты процентов к договорам кредитования.

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена департаментом имущественных и земельных отношений проектируются на основе заключенных договоров в объеме:

2010 год - 595 134 тыс. рублей;

2011 год - 594 941 тыс. рублей;

2012 год - 570 000 тыс. рублей.

- доходы, получаемые от сдачи в аренду имущества департаментом имущественных и земельных отношений и департаментом городского хозяйства, проектируются на основе заключенных договоров в объеме:

2010 год - 222 799 тыс. рублей;

2011 год - 199 349 тыс. рублей;

2012 год - 200 144 тыс. рублей.

- доходы от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, определены в размере 15 %, установленном решением Думы города от 07.10.2009 № 597-IV ДГ от суммы чистой прибыли, планируемой к получению муниципальными унитарными предприятиями города исходя из ожидаемых показателей финансово - хозяйственной деятельности, и прогнозируются:

(тыс. руб.)

Наименование	2010 год	2011 год	2012 год
Всего, по данным главных администраторов, в том числе:	16 557	29 175	34 008
Департамент имущественных и земельных отношений	5 664	3 824	4 129
Администрация города (департамент городского хозяйства)	10 893	25 351	29 879

• прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов ожидаются в 2010 году - 21 241 тыс. рублей, в 2011 году – 21 073 тыс. рублей, в 2012 году- 13 947 тыс. рублей.

Источником получения данного вида дохода является плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций.

Расчет плановых показателей доходов, поступающих в качестве платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций при формировании доходной части бюджета на 2010-2012 годы произведен департаментом архитектуры и градостроительства исходя из размера платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций по договорам, заключенным в 2008 году, сроком на пять лет, и размера платы, утвержденной решением Думы города Сургута от 27.06.2008 № 416-IVДГ "О Правилах распространения наружной рекламы на территории города Сургута", по договорам, планируемых к заключению по результатам проведенных торгов.

2. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов проектируются в объеме:

Наименование источника дохода	Проект		
	2010 год (тыс. руб.)	2011 год (тыс. руб.)	2012 год (тыс. руб.)
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:			
Доходы от продажи квартир, в том числе:	281 868	224 735	189 769
<i>По данным департамента имущественных и земельных отношений</i>	9 300	7 100	6 700
<i>По данным Администрации города (управление учета и распределения жилья)</i>	10 000	10 500	11 000
<i>По данным Администрации города (департамент городского</i>	1 913	790	852

<i>хозяйства)</i>			
Доходы от реализации имущества (департамент имущественных и земельных отношений)	80 655	58 715	71 217
Доходы от продажи земельных участков (департамент имущественных и земельных отношений)	180 000	147 630	100 000

- Прогноз доходов от продажи квартир произведен департаментом имущественных и земельных отношений, управлением учёта и распределения жилья и департаментом городского хозяйства по ранее заключенным договорам на условиях рассрочки платежа гражданам при реализации целевых окружных программ «Улучшение жилищных условий лиц, проживающих в жилье с неблагоприятными экологическими характеристиками в ХМАО» и «Улучшение жилищных условий лиц, проживающих в ветхом жилье на территории ХМАО».

- Проектируемые показатели по доходам от реализации имущества определены департаментом имущественных и земельных отношений в объёме: в 2010 году - 80 655 тыс. рублей, в 2011 году – 58 715 тыс.рублей, в 2012 году – 71 217 тыс.рублей, с учетом:

- продажи объектов недвижимости арендаторам, имеющим право преимущественного выкупа в соответствии с Федеральным законом № 159-ФЗ от 22.07.2008 «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» в 2010 году на сумму 55 442 тыс. рублей, в 2011 году - 46 070 тыс.рублей, в 2012 году - 14 893 тыс.рублей;

- продажи объектов недвижимости в соответствии с прогнозным планом приватизации муниципального имущества на 2010 год, согласно которому планируются к реализации объекты недвижимости на сумму 25 213 тыс. рублей. В 2011 году - 12 645 тыс. рублей, в 2012 году - 56 324 тыс. рублей.

- Прогноз доходов от продажи земельных участков представлен департаментом имущественных и земельных отношений в соответствии с перечнем земельных участков для выставления на аукцион и продажи земельных участков под объектами недвижимости.

С учетом сложившейся экономической ситуации в стране, а именно снижением платёжеспособности населения, планируется уменьшение поступлений в бюджет города доходов от продажи земельных участков. Так,

в 2010 году прогнозные поступления составят 180 000 тыс. рублей, в 2011-2012 годах 147 630 тыс. рублей и 100 000 тыс. рублей соответственно.

3. Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен главным администратором дохода - Управлением по технологическому и экологическому надзору по ХМАО-Югре в соответствии с нормативами, утвержденными постановлениями Правительства Российской Федерации от 12.06.2003 года № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты, размещение отходов производства и потребления».

4. Штрафы, санкции, возмещение ущерба на 2010 год прогнозируются в размере 149 439 тыс. рублей, на 2011 - 2012 годы 151 814 тыс. рублей и 153 279 тыс. рублей соответственно. Расчет прогнозных показателей произведён с учётом индекса потребительских цен, предусмотренного в основных показателях социально-экономического развития муниципального образования городской округ город Сургут. По некоторым видам штрафов прогнозные данные представлены главными администраторами доходов.

Наибольший удельный вес в данном виде дохода (более 50%) занимают штрафы за административные правонарушения в области дорожного движения.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления сформированы за счет поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в объемах, доведенных департаментом финансов ХМАО - Югры.

Структура безвозмездных поступлений в бюджете города на 2009 - 2012 годы

Наименование	Бюджет 2009 года		Проект 2010 год		Проект 2011 год		Проект 2012 год	
	План (решение от 07.10.09 № 602-IV ДГ (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)
• Безвозмездные поступления, в том числе:	5 139 670	36,0	4 538 263	33,0	4 350 152	31,8	4 675 460	32,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, из них:	5 51 372	35,4	4 538 263	33,0	4 350 152	31,8	4 675 460	32,7
Дотации	646 421	4,5	871 943	6,3	883 343	6,5	985 020	6,9
Субсидии	1 364 404	9,6	488 373	3,6	209 975	1,5	234 681	1,6
Субвенции	2 863 533	20,1	3 080 855	22,4	3 256 834	23,8	3 455 759	24,2
Иные межбюджетные трансферты	177 014	1,2	97 092	0,7				
• Прочие безвозмездные поступления	88 298	0,6						

Состав субсидий и субвенций отражен в пояснительной записке далее в разделе «Проектируемые показатели бюджета города по расходам».

Доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности

В прогнозируемый состав доходов от приносящей доход деятельности, включены средства, получаемые от оказания платных услуг муниципальными учреждениями и безвозмездные поступления муниципальным учреждениям в виде пожертвований, прочих безвозмездных поступлений, поступлений от государственных внебюджетных фондов.

Объем доходов определен на основании данных, представленных главными администраторами доходов бюджета города и составляет на 2010 год – 808 186 тыс. рублей, на 2011 и 2012 год 847 472 тыс. рублей и 878 450 тыс. рублей соответственно. Проектируемые показатели по видам представлены в форме таблицы в приложении 1 к пояснительной записке.

Проектируемые показатели бюджета города по расходам

Проектируемый объем расходов бюджета города на 2010 год и на плановый период 2011 - 2012 годов определен исходя из расчетных

планируемых доходов бюджета и поступлений из источников финансирования дефицита бюджета в объеме:

- 14 852 392 тыс. рублей в 2010 году,
- 13 951 957 тыс. рублей в 2011 году,
- 14 288 640 тыс. рублей в 2012 году.

Сформированный объем расходов распределен по главным распорядителям бюджетных средств в форме предварительных предельных объемов бюджетных ассигнований исходя из структуры и уровня расходов бюджета в текущем финансовом году с учетом структурных преобразований и новых обязательств планируемого периода.

**Предварительные предельные объемы бюджетных ассигнований
по главным распорядителям бюджетных средств**

№ п/п	Наименование главного распорядителя	Справочно: утвержденный бюджет на 2009 г. (в редакции от 07.10.2009 г.)		Проект на 2010 год		Проект на 2011 год		Проект на 2012 год	
		тыс.рублей	уд. вес %	тыс. рублей	уд.вес с %	тыс. рублей	уд.вес %	тыс. рублей	уд. вес %
1	Дума города	40 297	0,3	42 161	0,3	41 305	0,3	40 128	0,3
2	Администрация города Сургута	4 260 038	26,8	4 041 612	27,2	3 117 468	22,4	2 905 840	20,3
2.1	Администрация города	865 008	5,5	989 903	6,7	921 796	6,6	922 604	6,4
2.2	Департамент городского хозяйства	2 856 063	18,0	2 447 435	16,5	1 721 665	12,3	1 571 162	11,0
2.3	МУ "Хозяйственно-эксплуатационное управление"	229 253	1,4	270 825	1,8	234 499	1,7	197 039	1,4
2.4	Управление связи и информатизации	135 552	0,8	132 640	0,9	95 304	0,7	83 536	0,6
2.5	Комитет по природопользованию и экологии	174 162	1,1	170 807	1,2	144 204	1,1	131 499	0,9
3	Контрольно-счетная палата	23 716	0,2	24 540	0,2	24 087	0,2	23 488	0,2
4	Управление внутренних дел	887 519	5,6	842 014	5,7	660 033	4,7	638 886	4,5
5	Департамент образования	4 341 000	27,3	4 389 171	29,6	4 670 916	33,5	4 804 162	33,6
6	Департамент культуры, молодежной политики и спорта	1 117 827	7,0	1 083 801	7,3	1 050 538	7,5	1 098 902	7,7
7	Комитет по здравоохранению	2 340 917	14,7	2 436 808	16,4	2 481 256	17,8	2 495 253	17,4

	ю								
8	Департамент имущественных и земельных отношений	274 721	1,7	269 793	1,8	264 165	1,9	265 984	1,9
9	Департамент архитектуры и градостроительс тва	2 313 064	14,6	1 194 895	8,0	786 605	5,6	904 721	6,3
10	Департамент финансов	281 344	1,8	527 687	3,5	855 584	6,1	1 111 276	7,8
	ИТОГО:	15 898 008	100	14 852 392	100	13 951 957	100	14 288 640	100
	из них: условно- утвержденные расходы					348 841	2,5	714 532	5,0

При этом учтены следующие приоритеты, определенные в Основных направлениях бюджетной и налоговой политики города на очередной финансовый год и плановый период:

- проведение выборов Главы города и депутатов Думы города;
- проведение ремонта городских автомобильных дорог;
- проведение работ по благоустройству и озеленению городских территорий.

Распределение доведенных предельных объемов бюджетных ассигнований по ведомственным целевым и долгосрочным целевым программам и непрограммным видам деятельности, по статьям и кодам бюджетной классификации производилось главными распорядителями бюджетных средств самостоятельно с учетом планируемых показателей деятельности и приоритетов расходов. Информация о направлениях расходов по статьям затрат, описание деятельности главных распорядителей бюджетных средств и иные сведения представлены в Думу отдельными материалами по каждому главному распорядителю бюджетных средств.

Сводные данные по каждому главному распорядителю бюджетных средств представлены также в материалах к проекту бюджета.

В предлагаемом проекте бюджета учтены следующие структурные и организационные изменения:

С 2010 года комитет по природопользованию и экологии исключен из состава главных распорядителей бюджетных средств и отнесен в ведение главного распорядителя Администрация города в связи с предполагаемой с 1 января 2010 года реорганизацией согласно распоряжению Администрации города от 26.03.2009 № 559 «О реорганизации структурных подразделений Администрации города».

В рамках продолжающейся реструктуризации бюджетной сети муниципальные учреждения «Дирекция культурных программ», художественная студия «Ракурс» и «Управление лесопаркового хозяйства и

экологической безопасности» преобразованы в муниципальные автономные учреждения.

В соответствии с нормами статьи 174² планирование бюджетных ассигнований осуществлялось отдельно по бюджетным ассигнованиям на исполнение действующих и принимаемых обязательств.

К принимаемым обязательствам относятся возникающие в соответствующем году планового периода новые расходные обязательства, подлежащие исполнению в плановом периоде за счет средств бюджета города в объеме, установленном в соответствии с планируемыми (предполагаемыми к принятию) в текущем году и плановом периоде нормативными правовыми актами, договорами и соглашениями. В том числе:

- предоставление (оплата) муниципальных услуг (выполнение работ) сверх объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных к выполнению в соответствии с действующими обязательствами, в том числе капитальный ремонт и реконструкция зданий и сооружений;

- содержание принимаемых в муниципальную собственность и вновь вводимых учреждений;

- увеличение по сравнению с ранее предусмотренными планами ассигнований на реализацию действующих или принятие новых долгосрочных целевых программ городского округа;

- бюджетные инвестиции в новые объекты строительства;

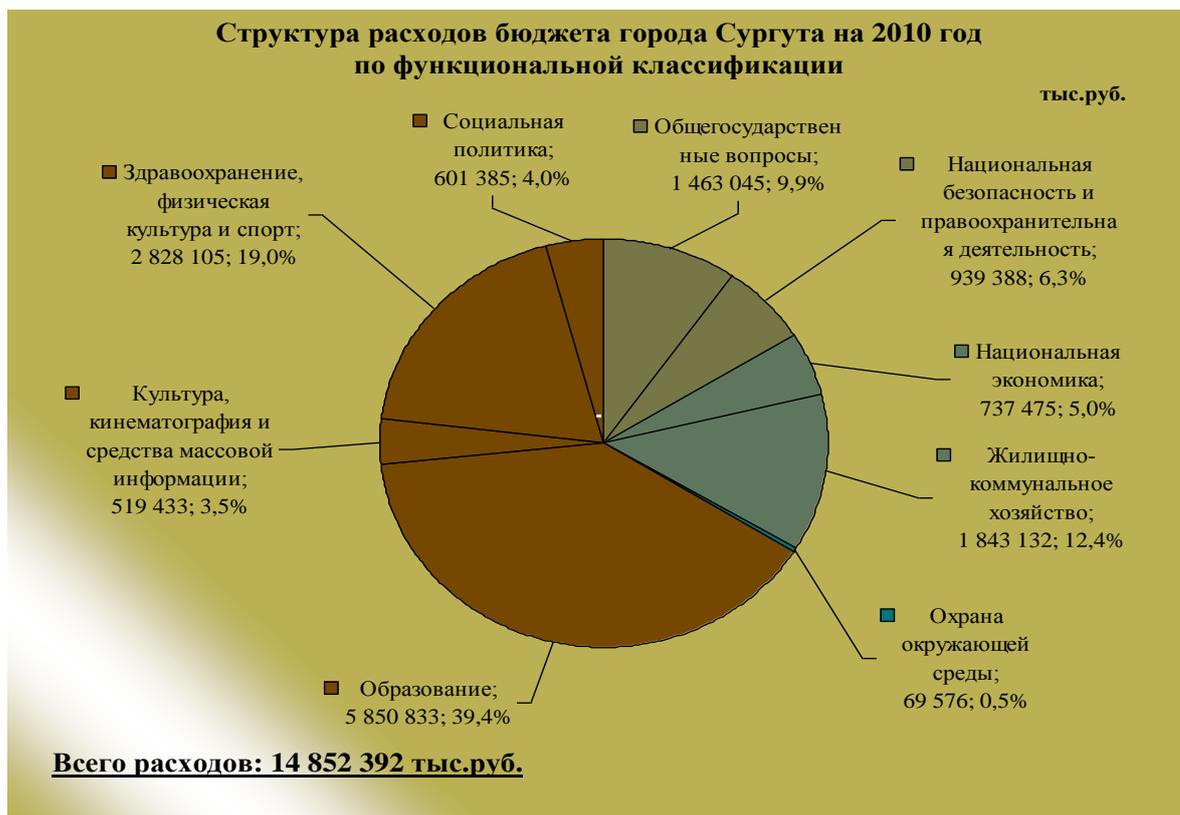
- расходы на погашение и обслуживание планируемых в плановом периоде новых заимствований;

- возможное исполнение планируемых к предоставлению в плановом периоде новых муниципальных гарантий;

- и другие аналогичные обязательства.

В приложении 2 к пояснительной записке приведен перечень принимаемых обязательств, учтенных в проекте бюджета. Как видно из перечня, основная причина принятия новых обязательств – ввод строящихся объектов социально-культурного назначения.

Распределение расходов бюджета города в **функциональном разрезе** показывает, что бюджет города даже в условиях ограниченности финансовых ресурсов сохраняет свою социальную направленность. Так, в 2010 году на социальные отрасли направлено 66 % расходов, из них значительную часть занимает раздел «Образование».



В 2010-2012 годах будет продолжена реализация приоритетных национальных проектов в сфере образования, здравоохранения, развития агропромышленного комплекса, обеспечения населения доступным и комфортным жильем, что закреплено соответствующими муниципальными правовыми актами Администрации города.

С учетом уточнения принципа формирования долгосрочных целевых и ведомственных целевых программ в проекте бюджета на 2010 – 2012 годы учтены расходы на реализацию 32 ведомственных целевых программ и 6 долгосрочных целевых программ.

На реализацию ведомственных целевых программ предполагается направить:

- 9 185 628 тыс. рублей в 2010 году,
- 9 211 427 тыс. рублей в 2011 году,
- 9 341 088 тыс. рублей в 2012 году.

Объем расходов на реализацию ведомственных целевых программ с отражением значений показателей достижения результатов деятельности представлен в форме отдельных приложений к проекту решения (приложения 11 - 13).

На реализацию долгосрочных целевых программ в 2010-2012 годах планируется выделить за счет всех источников, предусмотренных в бюджете:

- 941 533 тыс. рублей в 2010 году,
- 513 211 тыс. рублей в 2011 году,
- 631 772 тыс. рублей в 2012 году.

Перечень утвержденных долгосрочных целевых программ с объемами финансирования и показателями результатов реализации в планируемом периоде представлен в приложениях 14 - 16 к проекту решения.

Таким образом, порядка 70 % бюджетных средств спланированы программно - целевым методом с учетом принципов результативного бюджетирования.

В проекте бюджета учтены расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий населения города в соответствии с принятыми на сегодняшний день решениями Думы города. Информация об объемах и направлении средств представлена в приложении 3 к пояснительной записке.

Средства учтены в составе ассигнований соответствующих главных распорядителей бюджетных средств (департамент образования, Администрация города).

Средства на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг, содержания и текущего ремонта жилых помещений отдельным категориям граждан и дополнительные меры социальной поддержки детей - инвалидов зарезервированы в составе сметы департамента финансов, их передача в сметы департамента городского хозяйства и комитета по здравоохранению предполагается после принятия Думой города соответствующих решений.

Целевые расходы за счет финансовой помощи из бюджетов других уровней

Объем субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из окружного бюджета предусмотрен в размере, доведенном департаментом финансов ХМАО - Югры письмом № 4426/09 от 14.10.2009 г.

Информация об объемах финансовой помощи по видам субвенций и субсидий представлена в приложении 4 к пояснительной записке.

• Из **регионального фонда компенсаций** предоставляется финансовая помощь в форме субвенций на выполнение переданных государственных полномочий в объеме:

- 3 080 855 тыс. рублей в 2010 году,
- 3 256 834 тыс. рублей в 2011 году,
- 3 455 759 тыс. рублей в 2012 году.

Перечень государственных полномочий, выполняемых органами местного самоуправления в текущем году, на 2010 год и на плановый период 2011 - 2012 годы не изменился.

• Из **регионального фонда софинансирования расходов** предоставляются субсидии на софинансирование расходных обязательств муниципалитета по вопросам местного значения в объеме:

- 488 373 тыс. рублей в 2010 году,
- 209 975 тыс. рублей в 2011 году,

- 234 681 тыс. рублей в 2012 году.

Субсидии предоставлены на реализацию программ:

- «Развитие материально-технической базы социальной сферы Ханты - Мансийского автономного округа - Югры на 2006-2010 годы»,
- «Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса ХМАО – Югры»,
- «Повышение безопасности дорожного движения в ХМАО - Югре на 2004-2010 годы»,
- «Улучшение жилищных условий населения ХМАО - Югры» (подпрограммы «Обеспечение жилыми помещениями граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания», «Проектирование и строительство инженерных сетей» и «Строительство и (или) приобретение жилых помещений для предоставления на условиях социального найма, формирование маневренного жилищного фонда»).

Субсидия на реализацию программы «Развитие материально-технической базы дошкольных образовательных учреждений в Ханты - Мансийском автономном округе – Югре» округом не предусмотрена.

В приложениях 9, 10 к проекту решения субсидии из фонда софинансирования расходов отражены с пообъектным распределением.

• В состав **иных межбюджетных трансфертов** в 2010 году включены средства на повышение денежного довольствия сотрудникам подразделений милиции общественной безопасности в объеме 97 092 тыс. рублей.

Расходы за счет средств от приносящей доход деятельности

Расходы за счет средств от приносящей доход деятельности учтены на уровне прогноза доходов, представленного главными распорядителями бюджетных средств:

Наименование	план 2009 год (в редакции на 07.10.2009)	проект 2010 год	проект 2011 год	проект 2012 год
Расходы за счет средств от приносящей доход деятельности, тыс. рублей	889 465	808 186	847 472	878 450

В общем объеме средств учитываются расходы за счет приносящей доход деятельности муниципальных бюджетных учреждений. Средства учреждений, перешедших в форму муниципальных автономных, в составе бюджета не отражаются.

Экономическое содержание расходов

При формировании проекта бюджета особое внимание уделялось сохранению баланса между социально-ориентированным бюджетом и бюджетом развития.

Об этом свидетельствует и распределение расходов бюджета в разрезе операций сектора государственного управления на очередной финансовый год и плановый период:



В структуре расходов на 2010 год по экономическому содержанию традиционно наибольший удельный вес занимают расходы на оплату труда и начисления на оплату труда, их удельный вес составляет 55,3 %.

В условиях ограниченности финансовых ресурсов расходы на оплату труда спланированы в действующих условиях. Тем не менее, запланированный фонд позволит учреждениям бюджетного сектора обеспечить выплату заработной платы работникам в течение 12 месяцев – с января по декабрь включительно.

В экономической структуре также следует отметить объем и состав **расходов капитального характера** – 1 266 345 тыс. рублей или 8,5 %. При этом доля капитальных расходов, осуществляемых за счет субсидий из бюджета автономного округа, составляет 25,8 % объема всех капитальных расходов.

При планировании бюджетных ассигнований на капитальное строительство приоритетными направлениями явились софинансирование объектов в рамках программ автономного округа, сосредоточение финансовых ресурсов на завершении строительства объектов высокой

степени готовности. В 2010 году планируется ввести 2 детских сада на 260 мест: в 5а микрорайоне и 34 микрорайоне, продолжится строительство ледового дворца спорта, поликлиники «Нефтяник», реконструкция дворца культуры «Энергетик».

Кроме того, в проекте учтены средства на строительство объектов, не вошедших в окружные программы, но социально важные для города, таких, как дворец бракосочетаний, филиал стоматологической поликлиники № 2.

Расходы на **капитальный ремонт** в проекте бюджета города составляют 277 481 тыс. рублей в 2010 году, 90 388 тыс. рублей в 2011 году, 81 405 тыс. рублей в 2012 году.

В их числе следует отметить расходы 2010 года на обеспечение доли муниципального образования в реализации на территории города адресной программы Ханты - Мансийского автономного округа - Югры по проведению капитального ремонта многоквартирных домов при участии федерального Фонда содействия реформированию ЖКХ - 28 631 тыс. рублей. Всего за счет всех источников с учетом субсидий на эти цели запланировано 186 980 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований **на негосударственное пенсионное обеспечение** работников бюджетного сектора определен с учетом фактического количества обращений за назначением пенсии за ряд предшествующих лет (порядка 11% потенциальных получателей) и учтен в проекте бюджета на 2010 год в объеме 5 021 тыс. рублей, на 2011 год в объеме 7 333 тыс. рублей, на 2012 год в объеме 8 560 тыс. рублей.

Средства на негосударственное пенсионное обеспечение учтены в смете Администрации города, определенной единым вкладчиком в соответствии с заключенными договорами.

В пределах общего объема расходов предусмотрены расходы **на предоставление муниципальных гарантий:**

- по действующим обязательствам:

Сургутскому городскому муниципальному унитарному предприятию «Городские тепловые сети» в целях реализации инвестиционного проекта «Программа развития системы централизованного теплоснабжения на территории муниципального образования городской округ город Сургут на 2008-2010 годы» на общую сумму 312 477 тыс. рублей. Муниципальная гарантия предоставлена в качестве обеспечения исполнения обязательств предприятия по кредитному договору с Сургутским отделением Сбербанка РФ в следующих размерах:

- в 2010 году - 150 000 тыс. рублей;
- в 2011 году - 112 500 тыс. рублей.

- по вновь принимаемым обязательствам:

Сургутскому городскому муниципальному унитарному предприятию «Горводоканал» для обеспечения исполнения обязательств предприятия по кредитному договору с Европейским банком реконструкции и развития.

Договор заключен на сумму 200 000 тыс. рублей с целью реализации 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. Объем предоставляемой гарантии:

- в 2010 году - 5 216 тыс. рублей;
- в 2011 году - 30 830 тыс. рублей;
- в 2012 году - 55 992 тыс. рублей.

Решением комиссии по проведению конкурсного отбора в целях предоставления муниципальной гарантии от 16.10.2009 № 2 рекомендовано предусмотреть в бюджете города средства на предоставление муниципальной гарантии СГМУП «Горводоканал» без права регрессного требования к принципалу.

Расходы на обслуживание муниципального долга определены в соответствии с заключенными и планируемыми к заключению договорами и соглашениями, определяющими условия привлечения долговых обязательств:

- кредитное соглашение с ЕБРР от 21.06.2002 г. на реализацию Проекта реконструкции развития коммунальных служб города;
- кредитное соглашение с ЕБРР от 29.03.2007 г. на реализацию Проекта реконструкции жилищного фонда города Сургута;
- привлечение бюджетных кредитов из бюджета ХМАО – Югры,
- привлечение кредитов коммерческих банков в случае возникновения необходимости выполнения городом обязательств по муниципальным гарантиям.

Резервный фонд Администрации города определен в размере:

- 50 628 тыс. рублей в 2010 году,
- 159 082 тыс. рублей в 2011 году,
- 184 162 тыс. рублей в 2012 году.

Требование Бюджетного кодекса РФ и Положения о бюджетном процессе в городе Сургуте к максимально допустимому объему резервного фонда (не более 3% от расходов бюджета) соблюдено.

Публичные нормативные обязательства

Планируемый объем **публичных нормативных обязательств** (ПНО) составляет 53 540 тыс. рублей на 2010 год и 20 024 тыс. рублей на каждый год планового периода и отражен в **части 12** проекта решения.

Состав данных расходов отражен в приложении 5 к пояснительной записке.

Расходы на проведение выборов

В бюджете города в 2010-2011 годах предусмотрены ассигнования в размере 45 903 тыс. рублей на подготовку и проведение выборов, из них:

- 24 498 тыс. рублей на проведение выборов Главы города (в том числе повторных) в 2010 году,
- 21 405 тыс. рублей на проведение выборов депутатов Думы города в 2011 году.

Проектируемые показатели по источникам финансирования дефицита бюджета

Определение параметров бюджета города по уровню дефицита бюджета осуществлялось исходя из необходимости погашения долговых обязательств города, возможных к привлечению источников финансирования, а также исходя из необходимости соблюдения сбалансированности бюджета города.

В проекте бюджета городского округа город Сургут на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов привлечение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета планируется в следующих формах:

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета города на 2010 - 2012 годы

тыс. рублей

Наименование	2010 год	2011 год	2012 год
1. Кредит (ЕБРР)	-10 997	-327 007	-198 504
получение	234 541		
погашение	245 538	327 007	198 504
2. Кредиты кредитных организаций	150 000	150 000	-150 000
получение	150 000	150 000	
погашение			150 000
3. Бюджетные кредиты от других бюджетов	200 000	200 000	-200 000
получение	200 000	400 000	
погашение		200 000	200 000
4. Изменение остатков средств бюджета	0	0	0
на начало периода			
на конец периода			
5. Поступления от продажи акций	691 035	70 594	
6. Бюджетные кредиты, предоставленные из бюджета города	78 228	186 007	535 078
возврат	171 673	206 452	535 078
предоставление	93 445	20 445	
Всего источников	1 108 266	279 594	-13 426

- Получение и погашение кредитов от Европейского банка реконструкции и развития.

В 2010 году привлечение кредита Европейского банка реконструкции и развития планируется в соответствии с условиями заключенных Соглашений в объеме 234 541 тыс. рублей по следующим проектам:

- развития коммунальных служб города 161 541 тыс. рублей;
- реконструкции жилищного фонда города 73 000 тыс. рублей.

- Получение и погашение бюджетных кредитов от других бюджетов.

В целях покрытия дефицита бюджета города прогнозируется привлечение бюджетного кредита из бюджета Ханты - Мансийского автономного округа - Югры:

- 2010 год в объеме 200 000 тыс. рублей;
- 2011 год в объеме 400 000 тыс. рублей

Проектом закона о бюджете Ханты - Мансийского автономного округа - Югры на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов предусматривается, что бюджетные кредиты муниципальным образованиям, наряду с другими целями, могут предоставляться для частичного покрытия дефицитов бюджетов.

Возврат бюджетных кредитов планируется осуществлять:

- 2011 год в объеме 200 000 тыс. рублей;
- 2012 год в объеме 200 000 тыс. рублей;
- 2013 год в объеме 200 000 тыс. рублей.

- Получение и погашение кредитов от кредитных организаций.

В проекте бюджета предусмотрено привлечение кредитов кредитных организаций в следующих объемах:

- 2010 год в объеме 150 000 тыс. рублей;
- 2011 год в объеме 150 000 тыс. рублей.

Привлечение данного кредита планируется осуществить в случае возникновения обязательств по исполнению муниципальных гарантий, учтенных в проекте бюджета. При отсутствии необходимости исполнения обязательств по муниципальным гарантиям, заимствования осуществляться не будут.

Осуществление возврата прогнозируется в 2012, 2013 годах соответственно.

• Средства от продажи акций, находящихся в собственности города, включены в состав источников финансирования дефицита бюджета города на основании информации департамента имущественных и земельных отношений Администрации города в следующих объемах:

(тыс. рублей)

Наименование	2010 год			2011 год		
	Стоимость акций *	Предполагаемая доля состоявшихся аукционов (по анализу предыдущих лет)	Прогноз поступлений	Стоимость акций	Предполагаемая доля состоявшихся аукционов (по анализу предыдущих лет)	Прогноз поступлений
Всего:	1 104 160		691 034,5	141 187		70 593,5

• Доходы от продажи пакетов акций ОАО	813 809		545 859	69 137		34 568,5
ОАО«Сургутнефтегаз»	277 909	100	277 909			
Иные акции, в том числе:	525 715	50	262 857,5	69 137	50	34 568,5
РАО «ЕЭС России»				69 137		34 568,5
ОАО «Югрател»	483 049		241 524,5			
ОАО «Ханты-Мансийский» банк	10 185		5 092,5			
ОАО«Сибирский экспресс»	21		10,5			
ОАО «Сургутская ипотечная компания»	990		495			
ОАО «Новые технологии в строительстве»	40 000		20 000			
ОАО Югорская лизинговая компания	1 550		775			
ОАО Акционерный коммерческий сберегательный банк РФ	105		52,5			
• Доходы от продажи пакетов акций ОАО, преобразованных из муниципальных унитарных предприятий	290 351	50	145 175,5	72 050	50	36 025
ОАО «Ново-Фарм»				48 760		24 380,0
ОАО «Аптека № 3»				15 790		7 895,0
ОАО «Декабрьская»	60 024		30 012			
«Агенство воздушных сообщений»	22 260		11 130			
ОАО «Поликлиника профосмотров»	130 971		65 485,5			
ОАО «Оптика № 1»	21 171		10 585,5			
ОАО «Сургутстройцена»	15 720		7 860			
ОАО «Центр коррекции зрения»	40 205		20 102,5			
СГМУП ТП «Книга»				7 500		3750,0

* По акциям ОАО «Сургутнефтегаз» стоимость пакета акций определена аналитических путем по среднему значению котировочной стоимости. По иным акциям по оценочной и номинальной стоимости.

В 2012 году продажа акций главным администратором не предусматривается.

• Возврат ранее выданных кредитов и предоставление бюджетных кредитов из средств бюджета города.

Возврат кредитов в бюджет города в 2010-2012 годах предусмотрен в соответствии с графиками возврата кредитов, установленными в действующих договорах инвестиционного кредитования и соглашениях о реструктуризации обязательств (задолженности).

Предоставление кредитов в 2010-2012 годах из бюджета города предусмотрено на финансирование проекта по реконструкции муниципального жилищного фонда, в порядке исполнения обязательств, неисполненных по состоянию на 01.01.2008 по действующим договорам кредитования.

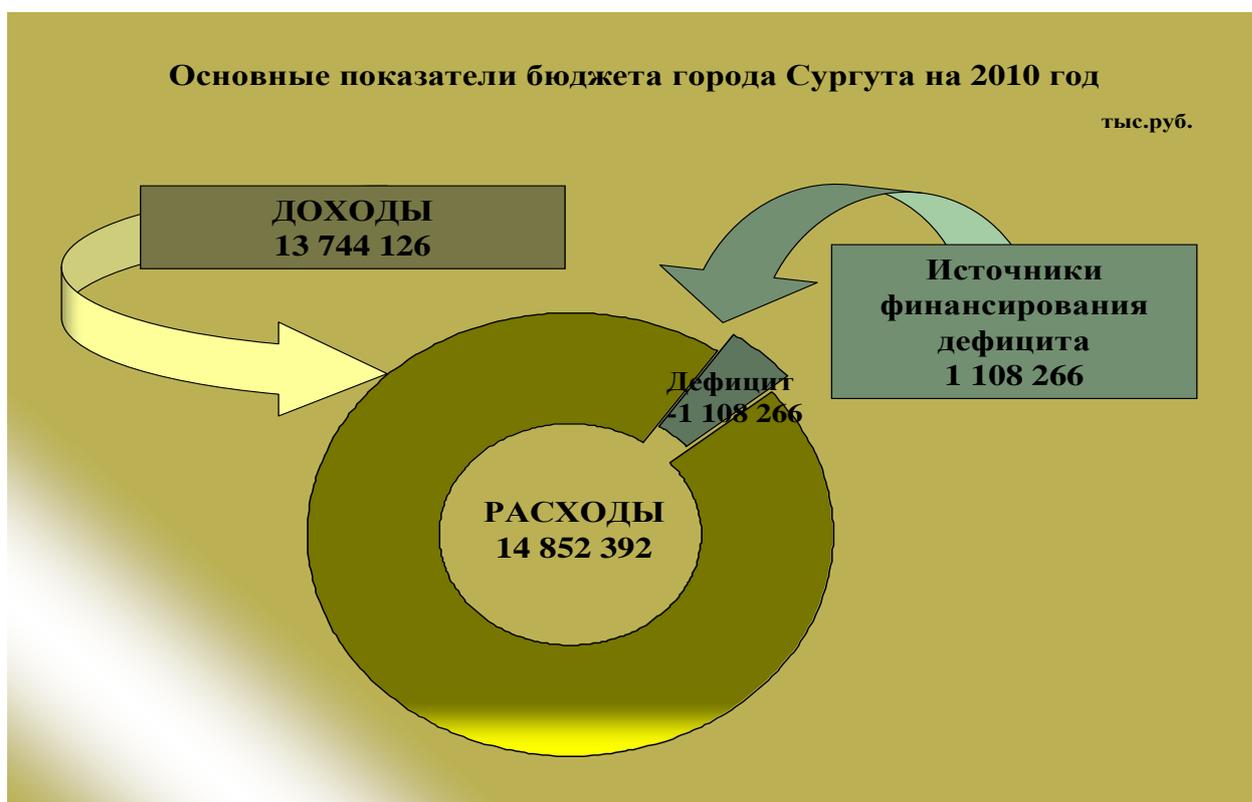
(тыс. рублей)

Наименование	Проект		
	2010 год	2011 год	2012 год
1. Возврат кредитов, из них:	171 673	206 452	535 078
• заемщиками кредитов, предоставленных на реализацию инвестиционных проектов малого и среднего бизнеса (СГМУП «Сургутский хлебозавод», СГМУСП «Северное», Окружной фонд поддержки предпринимательства)	12 938	18 000	18 700
• заемщиками кредитов, предоставленных на реализацию Проекта развития коммунальных служб города (СГМУП «Городские тепловые сети», СГМУП «Горводоканал»)	147 231	185 372	121 714
• заемщиками кредитов, предоставленных на реализацию Проекта инженерной инфраструктуры жилищно-коммунальной отрасли (СГМУП «Городские тепловые сети»)	8 008	0	0
• заемщиком кредитов, предоставленных на реализацию Проекта реконструкции жилищного фонда города Сургута (ОАО «Югра-консалтинг»)	0	0	392 000
• заемщиками кредитов, предоставленных на покупку и строительство жилья молодым семьям	3 496	3 080	2 664
2. Предоставление кредитов из бюджета города,	93 445	20 445	0
из них за счет заемных средств ЕБРР	73 000	0	0

Следует отметить, что источники финансирования дефицита бюджета на 2012 год прогнозируются с отрицательным значением (-) 13 426 тыс. рублей, что обусловлено превышением плановых выплат из бюджета города в общем объеме 548 504 тыс. рублей (погашение кредита Европейского банка реконструкции и развития 198 504 тыс. рублей, погашение кредита коммерческого банка 150 000 тыс. рублей, погашение бюджетного кредита 200 000 тыс. рублей) над поступлениями источников, которые прогнозируются в общем объеме 535 078 тыс. рублей - возврат бюджетных кредитов, предоставленных из бюджета города. Соответственно, проект бюджета на указанный год определен с превышением доходов над расходами.

Проект бюджета города на 2010 год и на плановый период 2011-2012 годы вносится для рассмотрения в Думу города со следующими параметрами:

Наименование	Сумма, тыс. рублей		
	2010 год	2011 год	2012 год
Доходы	13 744 126	13 672 363	14 302 066
Расходы	14 852 392	13 951 957	14 288 640
Дефицит (-), профицит (+)	- 1 108 266	- 279 594	13 426
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	1 108 266	279 594	- 13 426



Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева

Отдел доходов 52 20 68
Планово-аналитический отдел 52 21 58