



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

**Контрольно-счетная
палата города**

ул. Восход, 4, г. Surgut,
Тюменская область, Ханты-Мансийский
автономный округ – Югра, 628400
тел. 52-83-43, факс 52-80-18
E-mail: ksp@admsurgut.ru

16.04.2010 № 03-14-132(05)

Председатель
Думы города Surgut

Ю.П.Кузьменко

Васильев Р.Г.
Кузьменко Ю.П.
16.04.10

Уважаемый Юрий Понтилеевич!

В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате города Surgut, утвержденным решением Думы города Surgut от 27.02.2007 № 170-IVДГ, планом работы Контрольно-счетной палаты города на 2010 год направляем заключение от 16.14.2010 № 29 на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IV ДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов».

Приложение: заключение с приложениями – на 15 л. в 1 экз.

Председатель

Ольшанникова

М.В.Ольшанникова

Курган НВ
Трегубовой НВ
Андреевой ЕА
Рухадло ОВ

в работу

16.04.10

Фролова
52-83-81

Дума города Surgut



№18-01-631/10-0-0
от 16.04.10



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НА ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ ДУМЫ ГОРОДА СУРГУТА

«О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В РЕШЕНИЕ ДУМЫ ГОРОДА

ОТ 29.12.2009 № 663-IVДГ

«О БЮДЖЕТЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД СУРГУТ НА 2010 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2011-2012 ГОДОВ»

«16» апреля 2010г.

№ 29

1. Общие положения

Заключение на проект решения Думы города Surguta «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов», подготовлено в соответствии с п.4 статьи 13 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Surgut, утвержденного решением Думы города Surguta от 28.03.2008 № 358-IVДГ (в редакции от 09.11.2009 № 629-IVДГ), на основании статьи 16 «Положения о Контрольно-счетной палате города Surguta», утвержденного решением Думы города от 27.02.2007 № 170-IV ДГ.

Настоящее Заключение подготовлено на основании представленного Администрацией города Surguta проекта решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов», поступившего в Контрольно-счетную палату 06.04.2010 года.

Решением Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Surgut на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов» утвержден бюджет городского округа город Surgut со следующими параметрами:

на 2010 год

- по доходам в сумме 13 744 126 тыс.рублей, в том числе за счет средств от приносящей доход деятельности в сумме 808 186 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 14 944 228 тыс.рублей, в том числе за счет средств от приносящей доход деятельности в сумме 808 186 тыс.рублей,
- предельный размер дефицита установлен в сумме 1 200 102 тыс.рублей;

на 2011 год

- по доходам в сумме 13 672 363 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 13 936 205 тыс.рублей,
- предельный размер дефицита установлен в сумме 263 842 тыс.рублей;

на 2012 год

- по доходам в сумме 14 302 066 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 14 288 640 тыс.рублей,
- с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 13 426 тыс.рублей.

При проведении экспертизы проекта решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IV ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов» и представленных материалов на соответствие Бюджетному кодексу РФ, Положению о бюджетном процессе в городском округе город Сургут, также рассмотрено наличие обоснований, подтверждающих целесообразность внесения изменений в бюджет городского округа город Сургут.

В материалах, представленных к проекту решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IV ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов», содержится информация о следующих корректировках, вносимых в первоначально утвержденный бюджет города:

1. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета:

- уточнение объема финансовой помощи из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в соответствии с Законом ХМАО-Югры от 01.02.2010 № 1-оз «О внесении изменений в Закон ХМАО-Югры от 03.11.2009 № 174-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа Югры на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов» в форме субвенций, субсидий и в соответствии с поступившими справками об изменении сводной росписи расходов на 2010 финансовый год и плановый период 2011 и 2012 годов из департамента финансов ХМАО-Югры;

- увеличение объема иных межбюджетных трансфертов за счет поступивших средств из отраслевых департаментов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на реализацию мероприятий в рамках окружных

программ и средств на выполнение наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

- отражение в составе бюджета остатков средств, сложившихся на счетах бюджета по состоянию на 01.01.2010 года, из них:

- остатки неиспользованных межбюджетных трансфертов, поступивших в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение,

- остаток средств от приносящей доход деятельности,

- остаток средств, привлеченных в бюджет города по кредитному соглашению с Европейским банком реконструкции и развития на реализацию Проекта коммунальных служб города,

- остатки городских средств;

- уточнение плановых назначений по группе «Неналоговые доходы»;

- уточнение доходов и расходов от приносящей доход деятельности по обращениям главных распорядителей бюджетных средств и поступлением средств по распоряжениям Правительства Тюменской области;

- уточнение объема дефицита бюджета и источников финансирования дефицита бюджета;

- изменение верхнего предела муниципального долга городского округа город Сургут;

- уточнение параметров планового периода 2011 – 2012 годов.

2. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета:

- перемещение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в пределах утвержденного объема бюджетных ассигнований по их обращениям;

- уточнение кодов бюджетной классификации доходов и источников финансирования дефицита бюджета;

- изменения, вносимые в текстовые статьи и приложения к проекту решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663- IV ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов».

В связи с вышеизложенными корректировками бюджета на рассмотрение и утверждение Думой города представлен проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов» со следующими параметрами:

на 2010 год:

- по доходам в сумме 14 065 949 тыс.рублей, в том числе за счет средств от приносящей доход деятельности в сумме 788 624 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 16 545 163 тыс.рублей, в том числе за счет средств от приносящей доход деятельности 867 295 тыс.рублей,
- с предельным размером дефицита бюджета в сумме 2 479 214 тыс.рублей;

на 2011 год:

- по доходам в сумме 13 672 363 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 13 855 005 тыс.рублей,
- с предельным размером дефицита бюджета в сумме 182 642 тыс.рублей;

на 2012 год:

- по доходам в сумме 14 302 066 тыс.рублей,
- по расходам в сумме 14 220 623 тыс.рублей,
- с превышением доходов над расходами - 81 443 тыс.рублей.

2. Корректировки, влияющие на общие параметры бюджета**2.1. Изменение доходной части бюджета**

2.1.1. Проектом решения предлагается увеличить плановые назначения 2010 года по группе «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» на 362 112 тыс.рублей или на 7,9% к утвержденному бюджету.

На основании Закона ХМАО-Югры от 01.02.2010 № 1-оз «О внесении изменений в Закон ХМАО-Югры от 03.11.2009 № 174-оз «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа Югры на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов» и поступивших в адрес департамента финансов Администрации города Сургута справок об изменении сводной росписи расходов и лимитов бюджетных обязательств из департамента финансов ХМАО-Югры, в части уточнения объема субсидий, субвенций из бюджетов других уровней и иных межбюджетных трансфертов, поступивших из отраслевых департаментов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры по уведомлениям в бюджет городского округа город Сургут, предлагается внести следующие изменения:

- уточнение планового объема субсидии на 313 544 тыс.рублей или на 64,2% к утвержденному бюджету;
- уточнение планового объема субвенции на 37 791 тыс.рублей или на 1,2% к утвержденному бюджету;
- уточнение объема иных межбюджетных трансфертов за счет поступлений из отраслевых департаментов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на реализацию мероприятий в рамках окружных

программ и средств на выполнение наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 10 777 тыс.рублей или на 11% к утвержденному бюджету.

Изменения объемов финансовой помощи из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в форме субсидий, субвенций и иных видов межбюджетных трансфертов соответствуют планируемым изменениям поступлений в бюджет городского округа города Сургут.

2.1.2. Проектом решения предлагается вернуть в бюджет Ханты-Мансийского автономного округа – Югры неиспользованный остаток межбюджетных трансфертов по состоянию на 01.01.2010 года, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов в сумме 19 277 тыс.рублей, в связи с отсутствием потребности и в соответствии с бюджетным законодательством РФ.

2.1.3. В связи с преобразованием муниципального учреждения «Управление лесопаркового хозяйства и экологической безопасности» в муниципальное автономное учреждение остаток средств от приносящей доход деятельности в сумме 1 450 тыс.рублей перечислен на расчетный счет данного учреждения его, с отражением указанных средств в бюджете по группе «Прочие неналоговые поступления» со знаком минус.

2.1.4. Проектом решения предлагается уточнить объем доходов от приносящей доход деятельности на (-) 19 562 тыс.рублей, в том числе за счет:

- средств, поступивших по распоряжениям Правительства Тюменской области в сумме 3 691 тыс.рублей;

- уточнения объема доходов по обращениям главных администраторов данного вида доходов с соответствующими изменениями в смете доходов и расходов от приносящей доход деятельности в сумме (-) 23 253 тыс.рублей.

Изменения по данному виду доходов в разрезе Администраторов доходов указаны в следующей таблице:

тыс. руб.

№ п/п	Администратор	Утвержденный бюджет 29.12.2009 № 663-IV ДГ	Проект вносимых изменений	Бюджет с учетом вносимых изменений
	ВСЕГО доходов, в том числе:	808 186	(-) 19 562	788 624
	Департамент имущественных и земельных отношений	1 095	1 045	2 140
	Департамент архитектуры и градостроительства	400	50	450
	Департамент образования	398 278	-25 413	372 865
	Департамент культуры молодежной политики и спорта	79 342	4 756	84 098

Рассмотрев представленные материалы, следует сделать вывод о том, что предусмотренные уточнения плановых назначений доходов не противоречат бюджетному законодательству РФ.

Информация об изменении объема доходной части бюджета городского округа город Сургут по показателям классификации доходов на 2010 год представлена в Приложении 1.

2.2. Изменение расходной части бюджета

Проектом решения предлагается внести следующие изменения в утвержденный объем расходов бюджета города на 2010 год:

2.2.1. Уточнить расходы бюджета за счет средств, полученных в форме финансовой помощи из бюджета ХМАО-Югры на 362 112 тыс.рублей, из них:

- субвенции из регионального фонда компенсаций на реализацию отдельных государственных полномочий в сумме 37 791 тыс.рублей;
- субсидии из регионального фонда софинансирования расходов в сумме 313 544 тыс.рублей;
- иных межбюджетных трансфертов в сумме 10 777 тыс.рублей.

Объемы финансовой помощи в форме субвенций, субсидий и иных видов межбюджетных трансфертов отражены как в доходной, так и в расходной части бюджета в соответствии с целями предоставления.

2.2.2. Увеличить расходы за счет фактически сложившихся остатков межбюджетных трансфертов на 01.01.2010 года, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, на 1 053 409 тыс.рублей и направить на расходы соответствующих главных распорядителей бюджетных средств для использования на цели, определенные при выделении, в том числе:

- за счет субвенции из регионального фонда компенсаций на реализацию отдельных государственных полномочий на 12 938 тыс.рублей;
- за счет субсидии из регионального фонда софинансирования расходов на 1 030 202 тыс.рублей;
- за счет иных межбюджетных трансфертов на 10 269 тыс.рублей.

Информация об изменении объема финансовой помощи городскому округу город Сургут из бюджета ХМАО-Югры на 2010 год по расходам представлена в Приложении 2.

2.2.3. Направить остаток средств на счете бюджета города от приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2010 года в сумме 78 671 тыс.рублей на расходы соответствующих главных распорядителей бюджетных средств (бюджетных учреждений), на основании представленных смет доходов и расходов от приносящей доход деятельности.

Вносимые изменения по расходам от приносящей доход деятельности в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлены в следующей таблице:

тыс.рублей				
№ п/п	Наименование	Утвержденный бюджет 29.12.2009 № 663-IV ДГ	Поправки, вносимые в бюджет	Бюджет с учетом вносимых изменений
	Всего расходов, из них:	808 186	59 109	867 295
1	Администрация города, в т.ч.	34 685	4 610	39 295
1.1	Администрация города	1 960	318	2 278
1.2	Департамент городского хозяйства	12 270	603	12 873
1.3	МУ «Хозяйственно-эксплуатационное управление»	14 555	2 045	16 600
1.4	Управление связи и информатизации	5 900	1 644	7 544
2	Департамент имущественных и земельных отношений	1 095	1 149	2 244
3	Департамент архитектуры и градостроительства	400	50	450
4	Департамент образования	398 278	14 939	413 217
5	Департамент культуры, молодежной политики и спорта	79 342	23 624	102 966
6	Комитет по здравоохранению	294 386	14 737	309 123

2.2.4. Направить остаток средств на 01.01.2010 года, привлеченных в бюджет города по кредитному соглашению с Европейским банком реконструкции и развития на реализацию проекта развития коммунальных служб города в объеме 105 870 тыс.рублей на следующие цели:

- осуществление бюджетных инвестиций в соответствии с Проектом развития коммунальных служб города в объеме 4 418 тыс.рублей (с отражением в расходной части бюджета);

- предоставление кредита на реконструкцию муниципального жилищного фонда в порядке исполнения обязательств, по не исполненным действующим договорам в объеме 101 452 тыс.рублей (с отражением в составе источников финансирования дефицита бюджета).

2.2.5. Остаток городских средств на начало года составил 281 678 тыс.рублей, предлагаются следующие направления его распределения :

- с отражением в составе источников финансирования дефицита бюджета:

- 150 000 тыс.рублей предусмотреть для возврата кредита, полученного в декабре 2009 года на погашение временного кассового разрыва в бюджет Ханты-Мансийского автономного округа – Югры,

- 10 000 тыс.рублей на выдачу кредита ОАО «Югра-Консалтинг» в рамках Проекта реконструкции жилищного фонда Сургута по обязательствам неисполненным в 2009 году;

- с отражением в расходах бюджета:

- 81 201 тыс.рублей выделение дополнительных ассигнований по обращениям главных распорядителей бюджетных средств;

- 30 443 тыс.рублей администраторам ведомственных целевых программ по итогам рассмотрения отчетов о реализации программ и достижении целевых показателей в отчетном финансовом году, на основании решения комиссии по рассмотрению результатов реализации ведомственных целевых программ от 31.03.2010 № 1 и в соответствии с нормами п.8 статьи 9 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут;

- 10 034 тыс.рублей на увеличение планового размера резервного фонда Администрации города.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию ведомственных целевых программ, долгосрочных целевых программ и непрограммных видов деятельности не противоречит действующему законодательству, и нашло свое отражение в соответствующих приложениях к проекту решения.

Внесение изменений в перечень и объем бюджетных ассигнований, направляемых на предоставление субсидий в 2010 году является обоснованным, не противоречит нормам бюджетного законодательства, и нашло свое отражение в приложении 22 «Перечень субсидий и объем бюджетных ассигнований, направляемых на предоставление субсидий в 2010 году...» к проекту решения.

Рассмотрев представленные материалы, следует сделать вывод об обоснованности вносимых изменений в расходную часть бюджета и их соответствии бюджетному законодательству РФ.

2.3. Уточнение объема дефицита бюджета и источников финансирования дефицита бюджета

Проектом решения предлагается утвердить дефицит бюджета на 2010 год в объеме 2 479 214 тыс.рублей.

Таким образом, предельный объем дефицита по сравнению с предыдущей редакцией решения о бюджете увеличен на 1 279 112 тыс.рублей.

В связи с увеличением объема дефицита бюджета, соответственно вносятся изменения плановых назначений по источникам финансирования дефицита бюджета по следующим группам:

- «Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации» уточнены плановые назначения на 59 009 тыс.рублей;

- «Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте Российской Федерации» уточнены плановые назначения на (-) 150 000 тыс.рублей, в связи с возвратом в бюджет ХМАО-Югры кредита, полученного в декабре 2009 года на погашение временного кассового разрыва, подлежащего возврату в 2010 году.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» внесены изменения в объеме 1 540 355 тыс.рублей, в соответствии с фактически сложившимися остатками средств бюджета на 01.01.2010 года.

- «Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета» уточнены плановые назначения на (-) 170 252 тыс.рублей, из них:

- внесены изменения в объеме (-) 58 800 тыс.рублей на основании решения комиссии по проведению конкурсного отбора от 23.03.2010 № 3, в целях возможного исполнения обязательств по муниципальной гарантии, предоставленной ЗАО «Сибпромстрой»;
- уточнены плановые назначения объема неиспользованного остатка средств на 01.01.2010 года кредита ЕБРР на (-) 111 452 тыс.рублей.

Планируемый дефицит бюджета составляет 2 479 214 тыс.рублей или 1,3%, что не превышает предельно допустимый уровень (10%), установленный п.3 ст.92¹ Бюджетного кодекса РФ.

2.4. Изменение верхнего предела муниципального долга городского округа город Сургут

Проектом решения предлагается установить верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2011 года в объеме 1 671 632 тыс.рублей, на 01.01.2012 года – 1 470 095 тыс.рублей, на 01.01.2013 года – 797 582 тыс.рублей, что соответствует предельно допустимому объему, установленному п.3 статьи 107 БК РФ.

Структура муниципального долга города Сургута представлена следующими видами долговых обязательств:

№ п/п	Вид долгового обязательства	тыс.рублей		
		Сумма на 01.01.2011 года	Сумма на 01.01.2012 года	Сумма на 01.01.2013 года
1.	Бюджетные кредиты, привлеченные в местный бюджет от других бюджетов бюджетной системы РФ	200 000	400 000	200 000
2.	Кредиты, полученные от кредитных организаций	925 528	748 521	332 000
2.1.	Кредитное соглашение с ЕБРР от 21.06.2002 (Проект развития коммунальных служб г. Сургута)	436 728	151 721	0
2.2.	Кредитное соглашение с ЕБРР от 29.03.2007 (Проект реконструкции муниципального жилищного фонда)	280 000	238 000	182 000
2.3.	Кредиты, полученные от кредитных	208 800	358 800	150 000

	организаций внутри страны			
3.	Муниципальные гарантии	546 104	321 574	265 582
3.1.	СГМУП «Городские тепловые сети»	112 500		
	СГМУП «Горводоканал»	352 404	321 574	265 582
	ЗАО «Сибпромстрой»	81 200		
	Общая сумма долга	1 671 632	1 470 095	797 582

Общий объем расходов на обслуживание муниципального долга проектом решения предлагается в следующих объемах:

- 130 391 тыс.рублей на 2010 год;
- 138 043 тыс.рублей на 2011 год;
- 91 766 тыс.рублей на 2012 год.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга рассчитан в соответствии с заключенными и планируемыми к заключению договорами и соглашениями, определяющими условия привлечения долговых обязательств, и не превышает предельный объем расходов, установленный статьей 111 Бюджетного кодекса РФ. Программа муниципальных заимствований, представленная в проекте на 2010 год и плановый период до 2012 года выглядит следующим образом:

№ п/п	Муниципальные заимствования	тыс.рублей		
		Сумма на 2010 год	Сумма на 2011 год	Сумма на 2012 год
1.	Бюджетные кредиты, привлеченные в местный бюджет от других бюджетов бюджетной системы РФ	50 000	200 000	-200 000
1.1	Привлечение	200 000	400 000	0
1.2	Погашение	150 000	200 000	200 000
2.	Кредиты кредитных организаций	198 012	-177 007	- 416 521
2.1	Привлечение	443 550	150 000	0
2.2	Погашение	245 538	327 007	416 521
	Итого	248 012	22 993	- 616 521

2.5. Изменение параметров планового периода 2011 – 2012 годов

Проектом решения предлагается внести изменения в бюджет 2011 и 2012 года, из них:

на 2011 год - в части учета обязательств, связанных с предоставлением муниципальной гарантии ЗАО «Сибпромстрой» в размере 81 200 рублей, за счет уменьшения объема резервного фонда Администрации города на вышеуказанную сумму и изменения объема дефицита бюджета, который не превышает предельно допустимый уровень (10%), установленный п.3 ст.92¹ Бюджетного кодекса РФ и составляет 182 642 тыс.рублей;

на 2012 год – в части учета обязательств, связанных с возвратом кредита кредитных организаций в объеме 58 800 тыс.рублей, при условии возникновения в 2010 году гарантийного случая и увеличение объема ассигнований, предусмотренных на исполнение обязательств по возврату

заемных средств ЕБРР по Проекту развития коммунальных служб города на 9 217 тыс.рублей, в связи с пересчетом средств с учетом фактического исполнения обязательств и окончания срока действия Кредитного соглашения. Для обеспечения вышеуказанных обязательств предлагается уменьшение резервного фонда Администрации города на 68 017 тыс.рублей.

Предложенные изменения параметров планового периода 2011 – 2012 годов нашли свое отражение в соответствующих приложениях к проекту решения и не противоречат бюджетному законодательству.

3. Корректировки, не влияющие на общие параметры бюджета

3.1. Перемещение бюджетных ассигнований в пределах утвержденных бюджетных назначений

3.1.1. Проектом решения предлагается произвести перемещение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств в пределах утвержденного объема бюджетных ассигнований по их обращениям.

Перемещение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств являются обоснованными и не противоречат бюджетному законодательству.

3.2. Уточнение кодов бюджетной классификации доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета

3.2.1. Проектом решения предлагается внести изменения в Приложение 4 «Перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города» в части уточнение кодов бюджетной классификации дохода главным администраторам доходов бюджета департаменту культуры, молодежной политики и спорта и департаменту образования Администрации города в целях реализации Закона «Ханты-Мансийского автономного округа - Югры № 250-оз «Об организации отдыха и оздоровления детей, проживающих в ХМАО-Югре», постановления Правительства ХМАО-Югры от 27.01.2010 № 21-п «О порядке организации отдыха и оздоровления детей, проживающих в ХМАО-Югре».

3.2.2. Проектом решения предлагается внести изменения в приложение 5 «Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города», в связи с необходимостью обеспечения исполнения обязательств по муниципальной гарантии предоставленной ЗАО «Сибпромстрой» главному

администратору – департаменту финансов Администрации города добавлен код источника финансирования дефицита бюджета.

3.2.3. Проектом решения предлагается внести изменения в части уточнения классификаторов расходов, в соответствии с письмом департамента финансов ХМАО-Югры от 14.01.2010 года № 66/10, с отражением в соответствующих приложениях к проекту решения.

Вышеуказанные перемещения носят технический характер, не влияют на общие параметры бюджета, не противоречат нормам бюджетного законодательства РФ и нашли свое отражение в соответствующих приложениях к проекту решения.

3.3. Изменения, вносимые в текстовую часть и приложения к проекту решения Думы города Сургута

Изменения доходной, расходной части бюджета, источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Сургут, предложенные настоящим проектом решения Думы города, нашли свое отражение в соответствующих приложениях и текстовых статьях проекта.

4. Заключение на проект решения Думы города Сургута «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов»

На основе представленного Администрацией города Сургута проекта решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 29.12.2009 № 663-IVДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов», Контрольно-счетная палата считает возможным предложить Думе города Сургута принять к рассмотрению представленный проект решения Думы города.

Председатель

Контрольно-счетной палаты



Ольшанникова

М.В. Ольшанникова

Информация об изменении объема доходной части бюджета городского округа город Сургут по показателям классификации доходов на 2010 год

Коды бюджетной классификации	Наименование дохода	Утвержденный бюджет 29.12.2009 № 663-IV ДГ	Вносимые изменения в утвержденный бюджет		Бюджет с учетом вносимых изменений
			тыс.руб.	%	
1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ, НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	8 397 677	-20727	-0,2%	8 376 950
1 17 05040 04 0000 180	Прочие неналоговые доходы	18 937	-1 450	-7,7%	17 487
1 17 05040 04 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	18 937	-1 450	-7,7%	17 487
1 19 04000 04 0000 151	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, из бюджетов городских округов	0	-19 277		-19 277
1 19 04000 04 0000 151	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, из бюджетов городских округов	0	-19 277		-19 277
2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, в том числе	4 538 263	362 112	8,0%	4 900 375
2 02 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	4 538 263	362 112	8,0%	4 900 375
2 02 01000 00 0000 151	Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	871 943	0	0,0%	871 943
2 02 02000 00 0000 151	Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	488 373	313 544	64,2%	801 917
2 02 03000 00 0000 151	Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3 080 855	37 791	1,2%	3 118 646
2 02 04000 00 0000 151	Иные межбюджетные трансферты	97 092	10 777	11,1%	107 869
3 00 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ПРИНОСЯЩЕЙ ДОХОД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	808 186	-19 562	-2,4%	788 624
3 02 00000 00 0000 000	Рыночные продажи товаров и услуг	777 164	1 285	0,2%	778 449
3 02 01000 00 0000 130	Доходы от оказания услуг	777 164	1 285	0,2%	778 449
3 03 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности	31 022	-20 847	-67,2%	10 175
3 03 99000 00 0000 180	Прочие безвозмездные поступления	31 022	-20 847	-67,2%	10 175
	ВСЕГО ДОХОДОВ	13 744 126	321 823	2,3%	14 065 949

**Информация об изменении объёма финансовой помощи городу Сургуту
из бюджета ХМАО-Югры на 2010 год по расходам**

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	Объем финансовой помощи, утвержденный решением Думы от 29.12.2009 №663-IV ДГ	Вносимые изменения			Объем финансовой помощи с учётом вносимых изменений
			Остатки финансовой помощи по состоянию на 01.01.2010	по закону ХМАО- Югры от 01.02.2010 № 1-оз	по уведомлениям из отраслевых департаментов ХМАО-Югры, перераспреде- ления	
	ВСЕГО:	4 538 263	1 053 409	332 174	29 938	5 953 784
I.	Общий объём субвенций и субсидий из бюджетов других уровней, в том числе:	3 835 899	1 050 545	332 174	24 538	5 243 156
1.	Субвенции из регионального фонда компенсаций, из них:	3 080 855	12 938	29 940	7 851	3 131 584
1.1.	Субвенции местным бюджетам на реализацию основных общеобразовательных программ	2 094 675	197	0	0	2 094 872
	- Департамент образования	2 094 675	197	0	0	2 094 872
1.2.	Субвенции местным бюджетам по предоставлению учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений завтраков и обедов	169 405	7 500	0	0	176 905
	- Департамент образования	169 405	7 500	0	0	176 905
1.3.	Субвенции местным бюджетам на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения, в том числе:	125 964	5 229	0	0	131 193
	- Департамент имущественных и земельных отношений	125 964	5 229	0	0	131 193
1.4.	Субвенции местным бюджетам для обеспечения полномочий по проведению аттестации педагогических работников муниципальных образовательных учреждений на первую и вторую квалификационные категории	951	12	0	0	963
	- Департамент образования	903	0	0	0	903
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	48	12	0	0	60
1.5.	Субвенции местным бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство	17 559	0	0	7 851	25 410
	- Департамент образования	17 559	0	0	7 851	25 410
1.6.	Субвенции местным бюджетам на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов"	0	0	803	0	803
	- Администрация города	0	0	803	0	803
1.7.	Субвенции местным бюджетам на организацию отдыха и оздоровления детей	0	0	29 137	0	29 137
	- Департамент образования	0	0	17 197	0	17 197
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	0	0	11 940	0	11 940
2.	Субсидии из регионального фонда софинансирования расходов, из них:	488 373	1 030 202	296 857	16 687	1 832 119
2.1.	Субсидии местным бюджетам на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований	380	0	-380	0	0
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	380	0	-380	0	0
2.2.	Субсидии местным бюджетам на реализацию программы "Развитие материально-технической базы социальной сферы ХМАО-Югры на 2006-2012 годы", в том числе:	94 669	254 880	121 683	0	471 232
2.2.1.	- Департамент архитектуры и градостроительства	94 669	253 480	121 683	0	469 832
-	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы учреждений физической культуры и спорта ХМАО-Югры", в том числе:	92 959	138 480	0	0	231 439
	ледовый дворец в г. Сургуте	92 959	138 480	0	0	231 439
-	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы учреждений здравоохранения ХМАО-Югры", в том числе:	0	115 000	0	0	115 000
	поликлиника "Нефтяник" на 700 посещений в смену в мкр.37 г. Сургута	0	115 000	0	0	115 000
	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы учреждений культуры ХМАО-Югры", в том числе:	1 710	0	121 683	0	123 393

№ п/п	Наименование	Объем финансовой помощи, утвержденный решением Думы от 29.12.2009 №663-IV ДГ	Вносимые изменения			Объем финансовой помощи с учётом вносимых изменений
			Остатки финансовой помощи по состоянию на 01.01.2010	по закону ХМАО-Югры от 01.02.2010 № 1-оз	по уведомлениям из отраслевых департаментов ХМАО-Югры, перераспределения	
	ДК "Энергетик" в г.Сургуте. Реконструкция	1 710	0	121 683	0	123 393
2.2.2.	- Департамент образования	0	1 400	0	0	1 400
-	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы учреждений образования ХМАО-Югры", в том числе:	0	1 400	0	0	1 400
	детская юношеская спортивная школа в мкр. 15 "А"	0	1 400	0	0	1 400
2.3.	Субсидии местным бюджетам на реализацию программы "Развитие и модернизация жилищно-коммунального комплекса ХМАО-Югры" на 2005-2012 годы, в том числе:	0	80	0	16 687	16 767
	- Администрация города (департамент городского хозяйства)	0	80	0	16 687	16 767
2.4.	Субсидии местным бюджетам на реализацию программы "Развитие материально-технической базы дошкольных образовательных учреждений в ХМАО-Югре на 2007-2010 годы", в том числе:	0	180 351	0	0	180 351
	- Департамент архитектуры и градостроительства	0	180 351	0	0	180 351
	детский сад на 260 мест в микрорайоне 5 "А" г. Сургута	0	10 447	0	0	10 447
	детский сад на 300 мест в микрорайоне 20 "А" г. Сургута	0	26 383	0	0	26 383
	детский сад на 200 мест в микрорайоне № 31, №1 г. Сургута	0	38 977	0	0	38 977
	детский сад на 260 мест в микрорайоне 34 г. Сургута	0	11 939	0	0	11 939
	детский сад на 260 мест в микрорайоне 39 г. Сургута	0	92 605	0	0	92 605
2.5.	Субсидии местным бюджетам на реализацию программы "Улучшение жилищных условий населения ХМАО-Югры на 2005-2015 годы", в том числе:	229 708	363 481	175 583	0	768 772
	- Департамент архитектуры и градостроительства	229 708	363 481	175 583	0	768 772
-	Подпрограмма "Обеспечение жилыми помещениями граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания"	15 769	54 708	31 538	0	102 015
	приобретение жилья для граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания	15 769	0	29 908	0	45 677
	выплата выкупных цен за изымаемые жилые помещения собственникам жилых помещений непригодных для проживания	0	0	1 630	0	1 630
	обеспечение жилыми помещениями граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания	0	54 708	0	0	54 708
-	Подпрограмма "Проектирование и строительство инженерных сетей"	189 222	195 479	94 611	0	479 312
	магистральная улица 23 "В" от ул. 30 лет Победы до ул. 1 "В" с сетями инженерного обеспечения	0	195 456	0	0	195 456
	улица Университетская от улицы Северной до пр. Пролетарского с сетями инженерного обеспечения в г. Сургуте	154 677	0	94 611	0	249 288
	застройка микрорайона № 31. Инженерные сети	0	23	0	0	23
-	Подпрограмма "Строительство и (или) приобретение жилых помещений для предоставления на условиях социального найма, формирование маневренного жилого фонда"	24 717	113 294	49 434	0	187 445
	жилая застройка микрорайона № 31 города Сургута - первый пусковой комплекс. Жилой дом № 2, блок Б	0	49 064	0	0	49 064
	строительство и (или) приобретение жилых помещений для предоставления на условиях социального найма, формирования маневренного жилищного фонда	0	64 230	0	0	64 230
	приобретение жилых помещений для предоставления на условиях социального найма, формирование маневренного жилищного фонда	0	0	49 434	0	49 434
2.6.	Субсидии местным бюджетам на реализацию программы "Адресная программа Ханты – Мансийского автономного округа – Югры по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания, и (или) жилищного фонда с высоким уровнем износа, на 2009-2011 годы"	0	231 410	0	0	231 410
	- Департамент архитектуры и градостроительства	0	231 410	0	0	231 410
2.7.	Субсидии местным бюджетам на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов	158 349	0	-18 641	0	139 708
	- Администрация города (департамент городского хозяйства)	158 349	0	-18 641	0	139 708
2.8.	Субсидии местным бюджетам на оплату стоимости питания детей школьного возраста в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	0	0	18 612	0	18 612
	- Департамент образования	0	0	18 612	0	18 612

№ п/п	Наименование	Объем финансовой помощи, утвержденный решением Думы от 29.12.2009 №663-IV ДГ	Вносимые изменения			Объем финансовой помощи с учётом вносимых изменений
			Остатки финансовой помощи по состоянию на 01.01.2010	по закону ХМАО- Югры от 01.02.2010 № 1-оз	по уведомлениям из отраслевых департаментов ХМАО-Югры, перераспреде- ления	
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	0	0	3 447	0	3 447
3	Иные виды межбюджетных трансфертов, из них:	266 671	7 405	5 377	0	279 453
3.1.	Финансирование наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры	0	7 405	4 997	0	12 402
	- Администрация города (департамент городского хозяйства)	0	1 975	3 369	0	5 344
	- Администрация города (комитет по природопользованию и экологии)		1 565	0	0	1 565
	- Департамент образования	0	2 695	1 478	0	4 173
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	0	855	150	0	1 005
	- Комитет по здравоохранению	0	315	0	0	315
3.2.	Межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований	0	0	380	0	380
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	0	0	380	0	380
II.	Средства, полученные по уведомлениям отраслевых департаментов ХМАО-Югры, из них:	0	2 864	0	5 400	8 264
	- Администрация города	0	1 606	0	0	1 606
	- на реализацию программы государственной поддержки малого предпринимательства в ХМАО-Югре на 2004-2010 годы	0	1 606	0	0	1 606
	- Департамент образования	0	455	0	1 700	2 155
	- на реализацию подпрограммы "Разработка и реализация новых форм оценки достижений учащихся на всех уровнях образования" программы "Развитие образования ХМАО-Югры" на 2008 - 2010 годы	0	0	0	443	443
	- на реализацию подпрограммы "Расширение открытости сферы образования на всех уровнях образования" программы "Развитие образования ХМАО-Югры" на 2008 - 2010 годы	0	0	0	1 200	1 200
	- на реализацию программы "Оздоровление экологической обстановки в ХМАО-Югре" на 2005-2010 годы	0	428	0	0	428
	- на реализацию программы "Содействие занятости населения" на 2008 - 2010 годы	0	0	0	57	57
	- на реализацию подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения в ХМАО-Югре" на 2004-2010 годы	0	27	0	0	27
	- Департамент культуры, молодежной политики и спорта	0	803	0	3 700	4 503
	- на реализацию подпрограммы "Библиотечное дело" программы "Культура Югры" на 2009-2013 годы	0	0	0	400	400
	- на реализацию подпрограммы "Безопасность музейных и библиотечных фондов и собраний" программы "Культура Югры" на 2009-2013 годы	0	0	0	500	500
	- на реализацию программы "Содействие занятости населения" на 2008 - 2010 годы	0	803	0	2 800	3 603