

**Пояснительная записка к проекту решения Думы города  
«О бюджете городского округа город Сургут на 2011 год  
и плановый период 2012 - 2013 годов»**

**Общие положения**

Проект бюджета городского округа город Сургут на 2011 год и плановый период 2012 - 2013 годов сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут, постановления Администрации города от 25.06.2008 № 2338 «Об утверждении порядка составления проекта бюджета городского округа город Сургут на очередной финансовый год и плановый период» (с изменениями от 26.07.2010), иными муниципальными правовыми актами, регламентирующими процесс составления бюджета города и представления его в Думу города.

Проект бюджета сформирован на три года. С учетом новых сценарных условий проект бюджета предусматривает изменение параметров планового периода утвержденного бюджета и добавление к ним параметров второго года планового периода.

Проект бюджета города на 2011 год и на плановый период 2012-2013 годы вносится для рассмотрения в Думу города со следующими параметрами:

Наименование	Сумма, тыс. рублей		
	2011 год	2012 год	2013 год
Доходы	13 757 272,2	14 439 990,7	14 708 487,2
Расходы	14 819 286,7	14 594 512,7	14 804 376,3
Дефицит (-), профицит (+)	-1 062 014,5	- 154 522,0	- 95 889,1
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	1 062 014,5	154 522,0	95 889,1

**Проектируемые показатели бюджета города  
по доходам**

Формирование бюджета осуществлялось по видам доходов, подлежащим зачислению в бюджеты городских округов, в соответствии с Бюджетным кодексом РФ и Законом Ханты - Мансийского автономного округа - Югры от 10 ноября 2008 г. N 132-оз "О межбюджетных отношениях в Ханты - Мансийском автономном округе - Югре".

В соответствии со статьёй 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.

Проект доходной части бюджета города на 2011 год и плановый период 2012-2013 годов сформирован в условиях действующего федерального и регионального бюджетного и налогового законодательства, нормативных правовых актов муниципального образования, с учётом изменений и дополнений к ним, с использованием следующих данных:

- отдельных показателей прогноза социально-экономического развития города Сургута на 2011 год и на плановый период до 2012-2013 годов;
- ожидаемой оценки поступлений в бюджет города в текущем году;
- динамики поступлений сумм доходных источников за ряд предыдущих лет;
- прогнозов главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита;
- объемов межбюджетных трансфертов, установленных проектом Закона Ханты - Мансийского автономного округа - Югры о бюджете на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов.

При прогнозной оценке поступлений доходов учитывались также отличительные особенности по отдельным видам поступлений, которые изложены по тексту пояснительной записки.

Показатели по доходам в проекте бюджета города представлены с учетом действующей Бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденной Приказом Министерства финансов РФ от 30.12.2009 № 150н (с изменениями от 31.08.2010).

Однако, по информации Министерства финансов РФ предполагается изменение классификации доходов бюджетов, предусматривающее уточнение кодов доходов и их наименований. В связи с чем, в случае утверждения указанных поправок в Бюджетную классификацию РФ возможно внесение соответствующих изменений в настоящий проект.

Показатели по доходам бюджета города сформированы с учетом изменений, внесенных в Бюджетный кодекс РФ в связи с принятием Федерального закона от 08.05.2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», в части учета и использования средств, поступающих от приносящей доход деятельности бюджетных, автономных и казенных учреждений.

В соответствии с Федеральным законом, с 1 января 2011 года вступает в силу новая редакция пункта 5 статьи 41 Бюджетного кодекса Российской Федерации, согласно которому в доходах бюджета отражаются доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, и платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, средства безвозмездных поступлений и иной приносящей доход деятельности.

Решением Думы города от 01.11.2010 № 816-IV ДГ «О Положении об отдельных мерах по совершенствованию правового положения муниципальных учреждений городского округа город Сургут в переходный период» установлена дата, с которой осуществляется зачисление в бюджет и использование доходов, полученных казенными учреждениями от приносящей доход деятельности, и доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности – 1 января 2012 года.

Таким образом, в 2011 году отсутствует правовое основание для отражения в бюджете доходов и расходов учреждений от сдачи в аренду имущества и от оказания платных услуг.

Соответственно, в доходах бюджета на 2012-2013 годы учтены доходы от приносящей доход деятельности муниципальных казенных учреждений.

Параметры доходной части бюджета на 2011 год и плановый период 2012-2013 годы спрогнозированы с учетом положительной динамики и прогнозов развития экономики города.

	Справочно: 2010 год	Проект					
	План (тыс. руб.)**	2011 год (тыс. руб.)	% к плану 2010 года	2012 год (тыс. руб.)	% к плану 2011 года	2013 год (тыс. руб.)	% к плану 2012 года
Доходы, всего *	14 441 789	13 757 272,2	95,3	14 439 990,7	105,0	14 708 487,2	101,9
<i>в том числе:</i>							
Налоговые и неналоговые доходы, из них	9 133 668	9 331 894,9	102,2	9 668 726,5	103,6	9 956 881,3	103,0
<i>налоговые доходы</i>	7 734 471	7 989 422,5	103,3	8 414 905,9	105,3	8 814 420,8	104,7
<i>неналоговые доходы</i>	1 399 197	1 342 472,4	95,9	1 253 820,6	93,4	1 142 460,5	91,1
Безвозмездные поступления, из них:	5 308 121	4 425 377,3	83,4	4 771 264,2	107,8	4 751 605,9	99,6
<i>безвозмездные поступления от других бюджетов</i>	5 306 621	4 425 377,3	83,4	4 771 264,2	107,8	4 751 605,9	99,6

\* параметры бюджета городского округа город Сургут, утвержденные на 2010 год, приведены в сопоставимых условиях в связи с исключением из них средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности с учетом изменений, внесенных в Бюджетный кодекс РФ Федеральным законом от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений».

\*\* плановые назначения на 2010 год приведены здесь и далее в редакции решения Думы города от 29.12.2009 № 663-IV ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2010 год и плановый период 2011-2012 годов» от 06.10.2010 № 793-IV ДГ.

Структура доходов бюджета города в 2010-2013 гг (%)



Традиционно, как и в предыдущий период, основной удельный вес в структуре доходов составляют налоговые и неналоговые поступления.

#### Налоговые доходы.

Следует отметить увеличение с 01 января 2011 года процентов зачисления в бюджет города по отдельным видам налогов в соответствии с Бюджетным кодексом РФ (в редакции от 27.07.2010 года) и Законом автономного округа от 10 ноября 2008 г. N 132-оз "О межбюджетных отношениях в Ханты - Мансийском автономном округе - Югре":

с 90% до 100% - по единому налогу на вмененный доход;

с 60% до 70% - по единому сельскохозяйственному налогу.

с 90% до 100%- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

### Нормативы зачисления налогов в бюджет города в 2010 -2013 гг

Наименование налога	Нормативы, установленные Бюджетным кодексом РФ ст.61.2. «Налоговые доходы бюджетов городских округов»		Нормативы, установленные автономным округом					
			Единые нормативы, установленные Законом ХМАО №132-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО-Югре»		Дополнительный норматив (взамен дотации)			
	2010	2011-2013	2010	2011-2013	2010	2011	2012	2013
Налог на доходы физических лиц	30%	30%	15%	15%	10,5	8,0	8,3	7,6
Единый налог на вмененный доход	90%	100%						
Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения			90%	100%				
Единый сельскохозяйственный налог	60%	70%						
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 и в общем объеме доходов 2011- 2013 годов составят 58,0%, 58,3%, 59,9% соответственно.

наименование	Справочно: 2010 год		Проект					
	План (тыс. руб.)	Уд. вес %	2011год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2012год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2013год (тыс. руб.)	Уд. вес %
Налоговые доходы, из них:	7 734 471	53,6	7 989 422,5	58,0	8 414 905,9	58,3	8 814 420,8	59,9
Налог на доходы физических лиц	6 022 137	41,7	6 130 318,5	44,5	6 503 991,9	45,0	6 883 090,8	46,8
Налоги на совокупный доход	730 663	5,0	821 625,0	6,0	832 679,0	5,8	845 540,0	5,7
<i>Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения</i>	<i>359 859</i>	<i>2,5</i>	<i>405 428,0</i>	<i>2,9</i>	<i>412 321,0</i>	<i>2,9</i>	<i>420 980,0</i>	<i>2,9</i>
<i>Единый налог на вмененный доход</i>	<i>370 744</i>	<i>2,6</i>	<i>416 057,0</i>	<i>3,0</i>	<i>420 218,0</i>	<i>2,9</i>	<i>424 420,0</i>	<i>2,9</i>
<i>Единый сельскохозяйственный налог</i>	<i>60</i>		<i>140,0</i>		<i>140,0</i>		<i>140,0</i>	
Налоги на имущество	878 376,0	6,1	934 418,0	6,8	975 867,0	6,8	983 035,0	6,7
<i>Земельный налог</i>	<i>279 498</i>	<i>1,9</i>	<i>296 854,0</i>	<i>2,2</i>	<i>296 854,0</i>	<i>2,1</i>	<i>296 854,0</i>	<i>2,0</i>
<i>Транспортный налог</i>	<i>583 692</i>	<i>4,0</i>	<i>617 764,0</i>	<i>4,5</i>	<i>606 942,0</i>	<i>4,2</i>	<i>613 181,0</i>	<i>4,2</i>
<i>Налог на имущество</i>	<i>15 186</i>	<i>0,1</i>	<i>19 800,0</i>	<i>0,1</i>	<i>72 071,0</i>	<i>0,5</i>	<i>73 000,0</i>	<i>0,5</i>

<i>физических лиц</i>								
Государственная пошлина	103 114	0,7	102 961,0	0,7	102 268,0	0,7	102 655,0	0,7
Задолженность и перерасчёты по отменённым налогам	181		100,0		100,0		100,0	



### 1. Налог на доходы физических лиц

Из налоговых доходов на протяжении ряда лет наиболее объемным является налог на доходы физических лиц.

Проявление определённых позитивных тенденций в экономике текущего года способствуют положительной динамике поступлений в бюджет города данного налога, что обусловлено увеличением налогооблагаемой базы за счёт повышения уровня заработной платы в отдельных отраслях экономики.

Расчёт прогнозных поступлений на 2011-2013 годы произведён по нормативам зачисления налога в бюджет города в 2011 году - 53%, в 2012 году - 53,3%, в 2013 году - 52,6%, исходя из ожидаемых поступлений налога в 2010 году, с учетом дальнейшего роста фонда оплаты труда в городе, который согласно прогнозу социально-экономического развития города по консервативному методу оценки составит по отношению к предыдущему году в 2011 году 105,7%; в 2012 году - 105,7%; в 2013 году - 107,5%.

Однако, в связи с уменьшением дополнительного норматива зачисления налога в бюджет взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, рост налога в абсолютном выражении незначителен.

## 2. Налоги на совокупный доход

Условия развития и функционирования малого бизнеса на территории муниципального образования определяют поступления платежей по налогам на совокупный доход.

С учётом позитивной динамики основных показателей прогноза социально-экономического развития города, характеризующих деятельность малого предпринимательства: прирост объемов производства продукции, рост занятых в сфере малого и среднего бизнеса, прогнозные значения по налогам на совокупный доход на 2011-2013 годы превысят показатели 2010 года и составят 821 625 тыс. рублей, 832 679 тыс. рублей и 845 540 тыс. рублей соответственно, в том числе:

Наименование	Справочно: план 2010 года (тыс. руб.)	Проект		
		2011 год (тыс. руб.)	2012 год (тыс. руб.)	2013 год (тыс. руб.)
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	359 859	405 428,0	412 321,0	420 980,0
Единый налог на вмененный доход	370 744	416 057,0	420 218,0	424 420,0
Единый сельскохозяйственный налог	60	140,0	140,0	140,0

- Расчет налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, произведён с учётом прогнозируемого роста индекса физического объёма оборота малого предпринимательства, который согласно прогнозу социально-экономического развития города Сургута в 2011 году составит 101,4% к предыдущему году, в 2012 году – 101,7%, в 2012 году – 102,1% и изменения бюджетного законодательства в части изменения норматива зачисления данного налога в местный бюджет с 2011 года с 90 до 100 %.

Рост объемов производства, ожидается за счет расширения и открытия новых объектов и предприятий, оказания более широкого спектра предоставляемых услуг и увеличения ассортимента выпускаемой продукции.

- Расчет единого налога на вменённый доход произведен исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2010 году, с учётом изменения бюджетного законодательства в части изменения норматива зачисления данного налога в местный бюджет с 2011 года с 90 до 100 %.

## 3. Налоги на имущество

Поступления имущественных налогов прогнозируются в объёме: 2011 год - 934 418 тыс. рублей, 2012-2013 годы 975 867 тыс. рублей и 983 035 тыс. рублей соответственно, в том числе:

Наименование	Справочно: план 2010 года (тыс. руб.)	Проект		
		2011 год (тыс. руб.)	2012 год (тыс. руб.)	2013 год (тыс. руб.)
Налог на имущество физических лиц	15 186	19 800,0	72 071,0	73 000,0
Транспортный налог	583 692	617 764,0	606 942,0	613 181,0
Земельный налог	279 498	296 854,0	296 854,0	296 854,0

В расчёте поступлений данных налогов учтены изменения федерального и регионального налогового законодательства вступающих в силу с 1 января 2011 года.

Согласно изменениям, внесённым Федеральным законом от 27.07.2010 № 229-ФЗ в Закон РФ от 9.12.1991 № 2003-I «О налогах на имущество физических лиц», с 1 января 2011 года изменяется срок уплаты налога на имущество физических лиц. Уплата налога будет производиться не позднее 1 ноября года, следующего за годом, за который исчислен налог. В связи с чем, поступления налога за 2011 год не планируются. Администратором данного вида доходов – инспекцией ФНС России по городу Сургуту ожидаются поступления суммы в счет недоимки прошлых лет в размере 19 800 тыс. рублей.

Поступления данного налога на 2012-2013 годы прогнозируются в объёме 72 071 и 73 000 тыс. рублей по годам соответственно, с учетом проведённой органами технической инвентаризации переоценки стоимости имущества в 2010 году с применением повышающих коэффициентов, установленных на территории округа.

- Поступления транспортного налога предусмотрены в бюджете города в 2011 году – 617 764 тыс. рублей, в 2012 - 606 942 тыс. рублей, в 2013 – 613 181 тыс. рублей.

Снижение плановых назначений налога в 2012-2013 годах, обусловлено изменениями, внесёнными в окружной закон «О транспортном налоге в Ханты - Мансийском автономном округе - Югре», согласно которым с 1 января 2012 года установлены единые ставки налога для организаций и физических лиц. Налоговые ставки для юридических лиц снижены до уровня ставок, действующих для физических лиц, что соответственно приведёт к уменьшению поступлений транспортного налога с организаций в бюджет города.

- Поступления земельного налога в городской бюджет запланированы в объёме 296 854 тыс. рублей в каждом году планируемого периода с незначительным превышением показателей 2010 года.

Расчёт произведён с учетом увеличения объектов налогообложения исходя из анализа продажи земельных участков, расположенных в границах городского округа в 2010 году, а также исходя из потенциальной возможности сбора налога.

#### 4. 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, с учётом динамики поступлений данного вида доходов в 2010 году на 2011 год определена в размере 102 961 тыс. рублей; на 2012 и 2013 годы 102 268 тыс. рублей и 102 655 тыс. рублей соответственно.

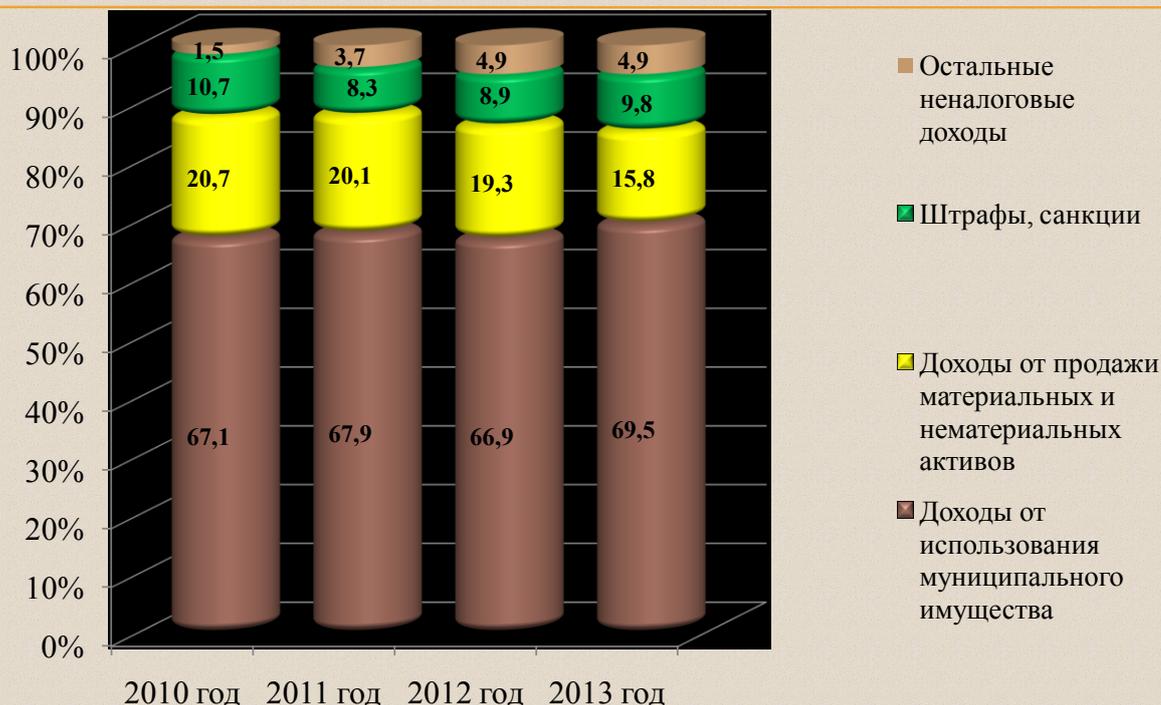
#### Неналоговые доходы

Прогноз неналоговых доходов сформирован на основе оценки поступлений соответствующих главных администраторов доходов.

Наименование	Справочно: 2010 год		Проект					
	План (тыс. руб.)	Уд. вес %	2011 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2012 год (тыс. руб.)	Уд. вес %	2013год (тыс. руб.)	Уд. вес %
Неналоговые доходы, из них:	1 399 197	9,6	1 342 472,4	9,8	1 253 820,6	8,7	1 142 460,5	7,8
Доходы от использования муниципального имущества, из них:	939 415	6,5	912 686,6	6,6	838 896,2	5,8	794 429,6	5,4
- Доходы в виде прибыли, приходящей на доли в уставных капиталах хозяйственных обществ, или дивидендов по акциям	15 107	0,1	5 029,6	-	5 000,0	-	5 000,0	-
- Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	31 116	0,2	33 305,5	0,2	33 467,0	0,2	877,9	-
- Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества в том числе:	839 378	5,8	822 370,9	6,0	769 410,5	5,3	769 410,5	5,2
<i>Арендная плата за земельные участки,</i>	<i>595 134</i>	<i>4,1</i>	<i>580 964,5</i>	<i>4,2</i>	<i>528 004,1</i>	<i>3,7</i>	<i>528 004,1</i>	<i>3,6</i>

государственная собственность на которые не разграничена								
Арендная плата за земельные участки, после разграничения государственной собственности	21 445	0,1	28 449,9	0,2	28 449,9	0,2	28 449,9	0,2
Доходы от сдачи в аренду имущества	222 799	1,5	212 956,5	1,5	212 956,5	1,5	212 956,5	1,5
-Платежи от муниципальных унитарных предприятий	30 535	0,2	27 892,4	0,2	16 043,7	0,1	17 073,9	0,1
- Прочие доходы от использования муниципального имущества	23 279	0,2	24 088,2	0,2	14 975,0	0,1	2 067,3	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	19 180	0,1	17 069,0	0,1	17 069,0	0,1	17 069,0	0,1
Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0	0	21 189,0	0,2	34 639,0	0,2	28 386,0	0,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	289 905	2,0	270 246,3	2,0	241 843,4	1,7	180 928,6	1,2
Штрафы	149 439	1,0	111 281,5	0,8	111 373,0	0,8	111 647,3	0,8
Прочие неналоговые доходы	20 535	0,1	10 000,0	0,1	10 000,0	0,1	10 000,0	0,1
Возврат остатков субсидий и субвенций	-19 277							

## Структура неналоговых доходов бюджета города в 2010-2013 гг (%)



1. Основной удельный вес в неналоговых доходах составляют поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, которые составят следующие источники:

- доходы в виде дивидендов по акциям, принадлежащим городскому округу прогнозируются в объеме:

(тыс. рублей)

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Всего по предприятиям, в том числе:	5 029,6	5 000,0	5 000,0
ОАО «Аэропорт Сургут»	2 000,0	2 000,0	2 000,0
ОАО «АККОбанк»	3 000,0	3 000,0	3 000,0
ОАО «Югра-Консалтинг»	14,2		
ОАО «Региональное агентство реконструкции жилищного фонда»	15,4		

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. Не предусматривается поступление дивидендов от акционерных обществ, акции которых планируются к продаже в следующем финансовом году.

- проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов, предусмотрены в объеме:

(тыс. рублей)

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Всего, в том числе:	33 305,5	33 467,0	877,9
от реализации инвестиционного проекта в сфере малого и среднего бизнеса (Сургутский филиал фонда финансовой поддержки предпринимательства - Югры)	595,9	597,6	569,8
по проекту реконструкции муниципального жилищного фонда	32 195,2	32 463,2	-
от реализации программы кредитования строительства жилья молодым семьям	514,5	406,0	307,9

Основанием для расчета доходов в этой части послужили графики возврата кредита и уплаты процентов, определенные договорами кредитования.

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков департаментом имущественных и земельных отношений прогнозируются на основе заключенных договоров в объеме:

в 2011 году - 580 964,5 тыс. рублей;

в 2012 году - 528 004,1 тыс. рублей;

в 2013 году - 528 004,1 тыс. рублей.

В 2012-2013 годах прогнозируется снижение доходов на 10 процентных пунктов, обусловленное продажей земельных участков в собственность, как с аукционов, так и приобретение участков под объектами недвижимости по обращениям владельцев объектов недвижимости.

- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городского округа рассчитаны департаментом имущественных и земельных отношений на планируемый период по действующим договорам на 01.01.2011 года в соответствии с Порядком определения размера, условий и сроков уплаты арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной

собственности муниципального образования городской округ г. Сургут, утвержденного решением Думы города от 29.09.2010 № 795-IV ДГ, в объеме:

в 2011 году - 28 449,9 тыс. рублей;

в 2012 году - 28 449,9 тыс. рублей;

в 2013 году - 28 449,9 тыс. рублей.

- доходы, получаемые от сдачи в аренду муниципального имущества прогнозируются на основе заключенных договоров и рассчитаны на планируемый период:

- департаментом имущественных и земельных отношений в соответствии с Методикой расчета арендной платы утвержденной Постановлением Главы г.Сургута от 13.10.2008 № 61 «Об утверждении методики расчета арендной платы за пользование муниципальным имуществом, расположенным на территории города» (с изменениями) вступающим в силу с 01 января 2011 года, в части увеличения арендной платы за пользование муниципальным имуществом;

- Администрацией города (департаментом городского хозяйства) в соответствии с Постановлением Администрации г. Сургута от 21 сентября 2006г.№2225"Об установлении размеров платы за наем муниципальных жилых помещений" и Постановлением Администрации г.Сургута от 13 декабря 2005 г. N 250 «Об утверждении положений о порядке расчета цен за пользование жилыми помещениями на условиях договоров найма и арендной платы за жилые помещения, находящиеся в муниципальной собственности"

В абсолютном выражении прогнозные назначения составят:

в 2011 году - 212 956,5 тыс. рублей;

в 2012 году - 212 956,5 тыс. рублей;

в 2013 году - 212 956,5 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 06.10.2010 № 791-IV ДГ спрогнозированы администраторами исходя из ожидаемых показателей финансово - хозяйственной деятельности, и составляют:

(тыс. рублей)

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Всего, по данным главных администраторов, в том числе:	27 892,4	16 043,7	17 073,9
Департамент имущественных и земельных отношений	3610,4	718,7	872,9
Администрация города (департамент городского хозяйства)	24 282,0	15 325,0	16 201,0

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов прогнозируются в 2011 году – 24 088,2 тыс. рублей, в 2012 году – 14 975,0 тыс. рублей, в 2013 году- 2 067,3 тыс. рублей.

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

Расчет плановых показателей указанных доходов произведен департаментом архитектуры и градостроительства: - по заключенным договорам, с учетом действующей базовой ставки для определения размера платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций на момент заключения договоров; - по договорам, планируемых к заключению в 2011-2013годах, с учетом базовой ставки, утвержденной решением Думы города Сургута от 29.12.2009 № 667-IVДГ "О внесении изменения в решение Думы города от 29.09.2006 №- 71-IVДГ «О Правилах распространения наружной рекламы на территории города Сургута".

2. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов прогнозируются:

(тыс.рублей)

Наименование источника дохода	Проект		
	2011 год	2012 год	2013 год
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:	270 246,3	241 843,4	180 928,6
Доходы от продажи квартир, в том числе:	9 308,0	7 618,2	7 400,1
<i>В рамках 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» (департамент имущественных и земельных отношений)</i>	6 886,5	6 543,1	6 348,7
<i>В рамках реализации окружной программы «Обеспечение жильем помещениями граждан, проживающих в жилых помещениях, непригодных для проживания» (Администрация города - департамент городского хозяйства)</i>	868,2	1 075,1	1 051,4
<i>Находящихся в коммерческом найме (Администрация города - управление учета и распределения жилья)</i>	1 553,3		
Доходы от реализации имущества (департамент имущественных и земельных отношений)	95 938,3	84 225,2	23 528,5
Доходы от продажи земельных участков (департамент имущественных и земельных отношений)	165 000,0	150 000,0	150 000,0

- Проектируемые показатели по доходам от реализации имущества сформированы департаментом имущественных и земельных отношений по видам:
  - доходы от 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 2011 году на сумму 69 956,6 тыс. рублей, в 2012 году – 55 353,7 тыс.рублей, в 2013 году – 17 113,5 тыс.рублей;
  - доходы от продажи объектов недвижимости в соответствии с прогнозным планом приватизации муниципального имущества на 2011 год, согласно которому планируются к реализации объекты недвижимости на сумму 25 981,7 тыс. рублей в 2012 году – 28 871,5 тыс. рублей, в 2013 году – 6 415,0 тыс. рублей.
- Доходы от продажи земельных участков представлены в соответствии с ориентировочным перечнем земельных участков, планируемых к формированию на торги в 2011 году, земельных участков, аукционы по которым не состоялись в предыдущие периоды и поступления доходов от продажи земельных участков под объектами недвижимости.

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. Доходы по коду «доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» прогнозируются главными администраторами доходов бюджета в виде возвратов дебиторской задолженности прошлых лет, оплаты восстановительной стоимости зеленых насаждений, с 2012 года - доходов от приносящей доход деятельности казенных учреждений и составят:

- в 2011 году – 21 189,0 тыс. рублей,
- в 2012 году – 34 639,0 тыс. рублей,
- в 2013 году – 28 386,0 тыс. рублей.

5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба на 2011 год прогнозируются в размере 111 281,5 тыс. рублей, на плановый период 2012 - 2013 годы - 111 373,0 тыс. рублей и 111 647,3 тыс. рублей соответственно. Объем прогнозных поступлений определен на основании данных, представленных главными администраторами доходов бюджета города, которые являются органами

местного самоуправления, органами Администрации города, органами исполнительной власти РФ и органами исполнительной власти ХМАО – Югры.

В результате изменения федерального законодательства в области защиты прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного (муниципального) контроля, обусловившего сокращение количества проведения плановых проверок деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, поступления в бюджет города денежных взысканий (штрафов) на очередной финансовый год и плановый период запланированы в меньшем объеме по сравнению с утвержденным планом на 2010 год.

Наибольший удельный вес в данной подгруппе доходов (более 72%) занимают штрафы за административные правонарушения в области дорожного движения, поступления по которым спрогнозированы в объеме 80 000 тыс. рублей.

6. Прочие неналоговые доходы прогнозируются главными администраторами доходов бюджета и представлены в виде неосновательного обогащения со стороны пользователей земельных участков и составят:

в 2011 году – 10 000,0 тыс. рублей,

в 2012 году – 10 000,0 тыс. рублей,

в 2013 году – 10 000,0 тыс. рублей.

#### Безвозмездные поступления

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

Отличительной особенностью формирования доходов бюджета 2011-2013 годов является снижение объема дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности, что связано:

- с ростом индекса налогового потенциала города (в связи с положительной динамикой налоговых поступлений), который является основным показателем, используемым при расчете и распределении дотаций из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности.

- с уточнением порядка финансирования учреждений здравоохранения в связи с предполагаемым органами государственной власти субъекта увеличения объема финансирования через окружной Фонд обязательного медицинского страхования.

(тыс. рублей)

Наименование	Справочно: Бюджет 2010 года	Проект бюджета			Отклонение проекта бюджета 2011г. от бюджета 2010 г.
		2011 год	2012 год	2013 год	

1. Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	1 841 538,0	912 171,9	999 756,9	995 539,9	-929 366,1
1.1. Дотация, распределяемая в форме бюджетных ассигнований	702 215,0				-702 215,0
- из регионального фонда финансовой поддержки МР (ГО)	702 215,0				-702 215,0
1.2. Дотация, подлежащая замещению дополнительным нормативом от НДФЛ	1 139 323,0	912 171,9	999 756,9	995 539,9	-227 151,1
- из РФФП МР (ГО)	672 743,0	556 376,0	592 541,0	628 094,0	-116 367,0
-из РФФП поселений	466 580,0	355 795,9	407 215,9	367 445,9	-110 784,1

В проекте бюджета 2011 года объемы дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из региональных фондов финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и поселений в общем объеме, в том числе подлежащей замещению дополнительным нормативом, уменьшены по сравнению с утвержденным бюджетом 2010 года на 929 366,1 тыс. рублей.

Как и в предыдущие периоды, 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 от 28.10.2010 № 805-IV ДГ. Общий размер дополнительного норматива отчислений от НДФЛ взамен дотации в бюджете города составит 8 % - 2011 год, 8,3 % - 2012 год; 7,6 % - 2013 год.

## Структура безвозмездных поступлений в доходах бюджета города на 2010 - 2013 годы

Наименование	Бюджет 2010 года		Проект 2011 год		Проект 2012 год		Проект 2013 год	
	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	План (тыс.руб.)	Уд.вес (%)
<b>• Безвозмездные поступления, в том числе:</b>	<b>5 308 121,0</b>	<b>36,8</b>	<b>4 425 377,3</b>	<b>32,2</b>	<b>4 771 264,2</b>	<b>33,0</b>	<b>4 751 605,9</b>	<b>32,3</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, из них:	5 306 621,0	36,7	4 425 377,3	32,2	4 771 264,2	33,0	4 751 605,9	32,3
Дотации	896 193,0	6,2	494 211,6	3,6	537 729,7	3,7	608 364,5	4,1
на выравнивание бюджетной обеспеченности	702 215,0	4,9						
на поддержку мер по сбалансированности бюджетов	193 978,0	1,3	358 197,0	2,6	367 711,5	2,5	381 673,5	2,6
на развитие общественной инфраструктуры			136 014,6	1,0	170 018,2	1,2	226 691,0	1,5
Субсидии	1 195 205,0	8,3	312 755,8	2,3	557 998,8	3,9	354 581,7	2,4
Субвенции	3 126 598,0	21,7	3 502 232,6	25,5	3 642 233,9	25,2	3 753 392,5	25,6
Иные межбюджетные трансферты	88 625,0	0,6	116 177,3	0,8	33 301,8	0,2	35 267,2	0,2
<b>• Прочие безвозмездные поступления</b>	<b>1 500,0</b>							

В то же время, в составе межбюджетных трансфертов предусмотрены дотации на поддержку мер по обеспеченности сбалансированности местных бюджетов и новый вид дотации, предоставляемой на развитие общественной инфраструктуры и реализацию приоритетных направлений развития.

Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов доведены в целях софинансирования 50 % расходов, связанных с осуществлением перехода на новые системы оплаты труда работников муниципальных учреждений социальной сферы. Перечисление дотации будет производиться округом в соответствии с Соглашением о её предоставлении исходя из фактических расходов города на эти цели.

Дотации на развитие общественной инфраструктуры и реализацию приоритетных направлений развития предусмотрены в целях обеспечения софинансирования муниципалитетом целевых программ Ханты-Мансийского автономного округа –Югры.

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

### Проектируемые показатели бюджета города по расходам

Проектируемый объем расходов бюджета города на 2011 год и плановый период 2012 - 2013 годов определен исходя из расчетных планируемых доходов бюджета и поступлений из источников финансирования дефицита бюджета:

	Справочно: 2010 год	Проект					
	План, тыс. рублей	2011 год тыс. рублей	% к плану 2010года	2012 год тыс. рублей	% к плану 2011года	2013 год тыс. рублей	% к плану 2012 года
Расходы, всего	17 135 741	14 819 286,7	86,5	14 594 512,7	98,5	14 804 376,3	101,4
<i>в том числе:</i>							
Расходы за счет средств местного бюджета	10 866 203	11 004 298,3	101,3	10 394 280,0	94,5	10 696 402,1	102,9
Расходы за счёт субвенций из фонда компенсаций	3 139 536	3 502 232,6	111,6	3 642 233,9	104,0	3 735 392,5	102,6
Расходы за счёт субсидий из фонда софинансирования расходов	2 255 407	312 755,8	13,9	557 998,8	178,4	354 581,7	63,5
Расходы за счёт средств от приносящей доход деятельности	874 595	-		-		-	

При планировании учтены как принципы, уже применяемые в практике муниципалитета (программно-целевые методы планирования с использованием инструментов долгосрочных и ведомственных целевых программ, планирования бюджетных ассигнований по действующим и принимаемым обязательствам), так и новации, связанные с изменением в планируемом периоде типов муниципальных учреждений и форм финансового обеспечения их деятельности по оказанию муниципальных услуг и выполнению муниципальных функций в соответствии с Федеральным законом от 8 мая 2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений».

Расходы бюджета города сформированы с учетом предполагаемых изменений бюджетной классификации Российской Федерации, связанных с уточнением порядка отнесения ряда расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов в соответствии с рекомендательным письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 09.08.2010 № 02-05-10/3007.

#### Распределение предельных объемов бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств

При распределении объема расходов по главным распорядителям бюджетных средств учитывался сложившийся уровень оказания муниципальных

услуг (выполнения работ) в рамках решения вопросов местного значения городского округа, необходимость обеспечения новых расходных обязательств, приоритетов бюджетных расходов в соответствии с Основными направлениями бюджетной и налоговой политики городского округа.

№ п/п	Наименование главного распорядителя	Справочно: утвержденный бюджет на 2010 г.		Проект на 2011 год		Проект на 2012 год		Проект на 2013 год	
		тыс. рублей	Уд. вес %	тыс. рублей	Уд. вес %	тыс. рублей	Уд. вес %	тыс. рублей	Уд. вес %
1	Дума города	42 161	0,2	42 760,0	0,3	40 710	0,3	37 738	0,3
2	Администрация города Сургута	4 678 373	27,3	4 291 214,0	29,0	4 003 928,1	27,4	3 736 160,9	25,2
2.1	Администрация города	1 050 415	6,1	1 052 408,7	7,1	1 020 617,4	7,0	965 950,0	6,5
2.2	Департамент городского хозяйства	3 037 563	17,7	2 665 892,3	18,0	2 455 653,5	16,8	2 355 804,0	15,9
2.3	МУ "Хозяйственно-эксплуатационное управление"	255 361	1,5	246 259,5	1,7	221 704,2	1,5	191 074,9	1,3
2.4	Управление связи и информатизации	134 679	0,8	124 898,5	0,8	110 887,0	0,8	80 647,0	0,6
2.5	Комитет по природопользованию и экологии	200 355	1,2	201 755,0	1,4	195 066,0	1,3	142 685,0	0,9
3	Контрольно-счетная палата	24 250	0,2	24 258,0	0,2	24 432	0,2	22 995,0	0,2
4	Управление внутренних дел	861 677	5,0	827 885,0	5,6	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Департамент образования	4 642 649	27,1	4 756 781,6	32,1	4 709 531,7	32,3	4 750 922,8	32,1
6	Департамент культуры, молодежной политики и спорта	1 153 292	6,8	1 142 339,3	7,7	1 074 085,0	7,4	1 001 700,8	6,8
7	Комитет по здравоохранению	2 453 839	14,3	1 528 930,7	10,3	1 516 732,6	10,4	1 442 671,7	9,7
8	Департамент имущественных и земельных отношений	313 471	1,8	229 410,2	1,5	209 745,9	1,4	182 894,1	1,2
9	Департамент архитектуры и градостроительства	2 741 269	16,0	884 218,4	5,9	1 300 814,7	8,9	1 072 400,0	7,2
10	Департамент финансов	224 760	1,3	1 091 489,5	7,3	1 714 532,7	11,7	2 556 893,0	17,3
	из них: условно-					1 254 165,7	8,6	1 935 512,1	13,0

	утвержденные расходы								
	резерв для последующего направления ГРБС, в т.ч.:			726 680,2	4,9				
	резерв на НСОТ			558 197,0	3,8				
	резерв на компенсационные выплаты			157 744,0	1,1				
	субсидия на реализацию подпрограммы "Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан"			10 739,2					
	<b>ИТОГО:</b>	<b>17 135 741</b>	<b>100</b>	<b>14 819 286,7</b>	<b>100</b>	<b>14 594 512,7</b>	<b>100</b>	<b>14 804 376,3</b>	<b>100</b>

В составе предварительных предельных объемов бюджетных ассигнований учтены приоритеты, определенные в Основных направлениях бюджетной и налоговой политики города на очередной финансовый год и плановый период:

- обеспечение безусловного исполнения в полном объеме социальных обязательств, при условии их оптимизации, в части публично-нормативных обязательств;

- обеспечение доли муниципального образования в софинансировании строительства объектов городской инфраструктуры в рамках региональных долгосрочных целевых программ;

- ремонт многоквартирных домов и благоустройство придомовых территорий;

- благоустройство городских территорий;

- обеспечение расходов на оплату коммунальных услуг;

- повышение уровня оплаты труда в бюджетной сфере с одновременным введением новых систем оплаты труда;

- финансовое обеспечение мероприятий по безопасности образовательных учреждений путем установки систем видеонаблюдения на территории образовательных учреждений;

- обеспечение финансирования объема услуг, предоставляемых населению бюджетными учреждениями, планируемыми к вводу в 2011 году и плановом периоде 2012-2013 годов;

- поддержка агропромышленного комплекса муниципального образования.

Приоритеты бюджетных расходов, определенные Основными направлениями бюджетной и налоговой политики на 2011 год и плановый период 2012-2013 годов, но не нашедшие отражения в проекте бюджета в полном объеме в связи с ограниченностью его параметров, планируется учитывать в течение 2011 года при внесении изменений в утвержденный бюджет.

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 установленных показателей деятельности и приоритетов расходов.

Планирование расходов бюджета осуществлялось в соответствии с фрагментами реестра расходных обязательств, сформированными главными распорядителями бюджетных средств с согласованием правового управления Администрации города.

Общими особенностями планирования расходов всех главных распорядителей бюджетных средств с 2011 года являются:

- планирование расходов на оплату труда главными распорядителями бюджетных средств в действующих условиях с предполагаемым повышением уровня оплаты труда с введением новых систем оплаты труда работников бюджетной сферы.

Данное направление отражено как один из приоритетов бюджетных расходов в Основных направлениях бюджетной и налоговой политики. Между муниципальным образованием и автономным округом заключено Соглашение о предоставлении дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов из бюджета автономного на условиях софинансирования перехода на новые системы оплаты труда, отличные от единой тарифной сетки, работников муниципальных учреждений социальной сферы в 2011 году.

Соглашением предусмотрено, что дотация предоставляется в размере 50-ти процентов от расчётного объёма потребности при условии, что муниципальным образованием определены сроки перехода муниципальных учреждений на новые системы оплаты труда и условия увеличения фонда оплаты труда при переходе на новые системы оплаты труда, не превышающего 20-ти процентов от расчётного фонда заработной платы муниципального учреждения, а по муниципальным учреждениям, ранее перешедшим на новые системы оплаты труда, не превышающего 11,6 процентов.

Муниципальные правовые акты по данному вопросу находятся в процессе разработки, дата перехода ориентировочно определена с 1 февраля 2011 года.

Общий объем средств на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений оценивается в 686 тыс. рублей.

В проекте зарезервированы средства на обеспечение данных расходных обязательств в объеме 558 млн. рублей с учетом софинансирования автономным округом. После издания муниципальных правовых актов, проведения расчетов необходимых средств по каждому главному распорядителю бюджетных средств, зарезервированные средства могут быть распределены на указанные цели.

После определения окончательного объема средств на финансирование перехода на новые системы оплаты труда, недостающий объем планируется обеспечить в течение 2011 года, в том числе за счет фактически сложившихся остатков средств бюджета на 01.01.2011.

- увеличение отчислений во внебюджетные фонды с 26 до 34 процентов в связи с изменениями, вступающими в силу с 1 января 2011 года в соответствии с

Федеральным законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ "О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования", что в целом по бюджету оценивается порядка 250 млн. рублей.

Особенности планирования бюджетных ассигнований на 2011 год главными распорядителями бюджетных средств и краткое изложение структуры их расходов приведены ниже.

## 1. Дума города.

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 42 760 тыс. рублей. Данный объем обеспечивает деятельность Думы города в части денежного содержания Председателя и заместителя Председателя Думы города, работников аппарата и расходов на материально-техническое и организационное обеспечение деятельности Думы.

## 2. Администрация города

Общий объем ассигнований на 2011 год составляет 4 291 214,0 тыс. рублей. Ассигнования обеспечивают содержание и выполнение функций 20 структурными подразделениями Администрации города, не являющимися юридическими лицами, оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и выполнение функций восемью подведомственными муниципальными учреждениями.

### 2.1. Администрация города.

Ассигнования за счет средств местного бюджета в объеме 1 209 173,0 тыс. рублей обеспечивают:

- расходы на денежное содержание Главы города, муниципальных служащих, а также лиц, осуществляющих техническое обеспечение;
- на выполнение функций отдельными структурными подразделениями в пределах закрепленных полномочий, из них:
  - комитетом по природопользованию и экологии на финансовое обеспечение предоставления населению города 5 муниципальных услуг, по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы:
    - организация сбора, вывоза, утилизации и переработки бытовых промышленных отходов (в соответствии с классами опасности отходов);
    - благоустройство рекреационных зон,
    - организация мероприятий по охране окружающей среды,
    - очистка и рекультивация нарушенных и загрязненных земель,
    - обустройство, использование, защита и охрана городских лесов.

В ведении комитета находится муниципальное учреждение «Управление лесопаркового хозяйства и экологической безопасности». С учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ тип учреждения в настоящее время уточняется. После чего предусмотренная в проекте бюджета форма финансового обеспечения учреждения – субсидия автономному учреждению может быть уточнена;

- расходы в области информационного и аналитического обеспечения деятельности Главы города и Администрации города, информирования населения города о деятельности органов местного самоуправления;

- расходы в сфере обеспечения деятельности Администрации города в сфере международных, межмуниципальных и общественных связей;

- управлением по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям на финансовое обеспечение предоставления 2 муниципальных услуг, по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы:

- поисково-спасательные работы на воде,
- выполнение аварийно-спасательных работ,

а также поддержку в состоянии постоянной готовности к использованию систем оповещения населения об опасности, объектов гражданской обороны.

В ведении управления находятся муниципальные учреждения «Сургутская водолазно-спасательная служба» и «Сургутская спасательная служба». С учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ, учреждениям определен тип казенных учреждений;

- на иные цели:

- предоставление мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, почетным гражданам города на основании соответствующих решений Думы города;

- реализацию долгосрочных целевых программ:

- «Предоставление субсидий на строительство или приобретение жилья за счет средств местного бюджета на 2010 – 2018 годы»;

- «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Сургуте на 2010-2012 годы»;

- подготовку и проведение выборов депутатов Думы города;

- на выполнение функций по бухгалтерскому, информационному, материально-техническому обеспечению деятельности муниципальных учреждений и органов местного самоуправления муниципальными учреждениями «Консультационно-методический центр», «Информационный центр «АСУ-город», «Хозяйственно-эксплуатационное управление». С учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ, учреждениям определен тип казенных учреждений.

За счет субвенций из бюджета автономного округа в общем объеме 416 148,7 тыс. рублей в соответствии с законами автономного округа будут выполняться переданные государственные полномочия:

- государственная регистрация актов гражданского состояния;

- подготовка и проведение Всероссийской переписи населения;
- осуществление государственного контроля за соблюдением организациями законодательства, регулирующего производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;
- предоставление мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, находящимся под опекой и попечительством;
- образование и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав;
- образование и организация деятельности административной комиссии;
- образование и организация деятельности комитета по опеке и попечительству;
- обеспечение жильем инвалидов войны и участников боевых действий, участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, других категорий граждан, определенных федеральным законодательством.

## 2.2. Департамент городского хозяйства

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 2 665 892,3 тыс. рублей, из них 2 510 324,0 тыс. рублей – средства местного бюджета, 133942,0 тыс. рублей – субсидии из регионального фонда софинансирования, 21 626,3 – иные межбюджетные трансферты.

Ассигнования обеспечивают деятельность департамента по реализации полномочий по решению вопросов местного значения, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;
- расходы на финансовое обеспечение предоставления населению города 8 муниципальных услуг (выполнение муниципальных работ), по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы:
  - организация электроснабжения жителей и организаций города,
  - организация газоснабжения жителей города,
  - организация теплоснабжения жителей и организаций города,
  - обустройство городских кладбищ и крематория,
  - отлов и содержание бесхозных животных,
  - капитальный ремонт муниципальных жилых помещений,
  - содержание и благоустройство объектов городского хозяйства,
  - осуществление дорожной деятельности в части содержания и ремонта автомобильных дорог местного значения в границах городского округа, а также иной деятельности в области использования автомобильных дорог.

В ведении департамента городского хозяйства находятся 2 муниципальных учреждения – «Дирекция эксплуатации административных зданий и инженерных систем» и «Дирекция дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса». В рамках реализации Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ для данных учреждений планируется тип казенное учреждение;

- расходы на предоставление в соответствии со статьёй 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг в объеме и случаях, отраженных отдельным приложением к проекту решения;

- расходы за счет субсидий из бюджета автономного округа на реализацию региональных программ с условием обеспечения городом доли софинансирования:

- «Новая школа Югры» на 2010 - 2013 годы (подпрограмма «Обеспечение комплексной безопасности и комфортных условий образовательного процесса»),

- по капитальному ремонту многоквартирных домов «Наш дом» на 2011-2013 годы и на период до 2020 года,

- «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального комплекса ХМАО - Югры» на 2010 - 2013 годы (закольцовка водовода от ул. Индустриальная до ЦТП-47 поселка Звездный);

- расходы за счет иных межбюджетных трансфертов на реализацию программы «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального комплекса ХМАО-Югры» на 2011 – 2013 годы (на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуги гасоснабжения).

### 3. Контрольно-счетная палата города

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 24 258 тыс. рублей. Данный объем обеспечивает деятельность Контрольно-счетной палаты города в части денежного содержания муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение, и расходов на материально-техническое и организационное обеспечение деятельности органа.

### 4. Управление внутренних дел

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 827 885 тыс. рублей, из них 741 740 тыс. рублей - средства бюджета города, 86 145 тыс. рублей – межбюджетные трансферты на обеспечение равного в МВД РФ повышения денежного довольствия сотрудникам и заработной платы работникам милиции общественной безопасности и социальных выплат.

В связи с планируемым с 2012 года переводом милиции общественной безопасности на финансовое обеспечение за счет средств федерального бюджета, ассигнования за счет средств бюджета города на 2012 – 2013 годы не предусмотрены.

Ассигнования обеспечивают деятельность управления по охране общественного порядка, обеспечению общественной безопасности и безопасности дорожного движения на территории города в части:

- денежного содержания сотрудников и заработной платы работников;
- взносов во внебюджетные фонды;

- расходов социального характера (пособия, проезд к месту проведения отпуска и обратно, страхование аттестованных сотрудников, компенсация расходов на санаторно-курортное лечение и другие);

- расходов на содержание имущества и материально-техническое обеспечение деятельности управления внутренних дел, из которых отдельно можно отметить:

расходы на обеспечение функционирования системы «Безопасный город»;

расходы для обеспечения доли софинансирования в рамках региональной целевой программы «Комплексные мероприятия по профилактике правонарушений в Ханты - Мансийском автономном округе – Югре на 2011 – 2013 г.г.»;

расходы на приобретение автотранспорта, компьютерной техники, средств связи взамен выработавших установленные сроки.

## 5. Департамент образования

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 4 756 781,6 тыс. рублей, из них 1 914 036,8 тыс. рублей – средства местного бюджета, 2803716,9 тыс. рублей - субвенции из регионального фонда компенсаций, 39027,9 тыс. рублей – субсидии из регионального фонда софинансирования.

Ассигнования обеспечивают деятельность департамента образования по реализации полномочий по решению вопросов местного значения и переданных в установленном порядке отдельных государственных полномочий, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- финансовое обеспечение предоставления населению 4 муниципальных услуг, по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы:

- дошкольное образование в дошкольных образовательных учреждениях;

- дошкольное, общее, дополнительное образование в общеобразовательных учреждениях;

- дополнительное образование в учреждениях дополнительного образования детей;

- организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей.

В ведении департамента находятся учреждения, которым в соответствии с Федеральным законом от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ определены типы:

2 казенных муниципальных учреждения (МУ «Управление дошкольными образовательными учреждениями», МУ «Управление учета и отчетности образовательных учреждений»),

2 автономных образовательных учреждения (МДОУ № 8 «Огонек», МОУ ДОД ЦП Дельфин»),

102 муниципальных бюджетных учреждения.

Кроме того, 2 негосударственных общеобразовательных учреждения (НОУ с углубленным изучением гуманитарных предметов, НОУ «Сургутская Православная классическая гимназия») финансируются за счет субвенции из

окружного бюджета на реализацию основных общеобразовательных программ в части оплаты труда и начислений на оплату труда, субвенции на информационное обеспечение общеобразовательных учреждений в части доступа к образовательным ресурсам сети Интернет,

- расходы за счет субвенций на реализацию переданных отдельных государственных полномочий:

- предоставление учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений завтраков и обедов;

- обеспечение прав детей – инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, на образование, воспитание и обучение;

- организация выплаты компенсации части родительской платы за содержание детей в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования;

- проведение аттестации педагогических работников муниципальных образовательных учреждений на первую и вторую квалификационные категории;

- информационное обеспечение образовательных учреждений в части доступа к образовательным ресурсам сети Интернет;

- организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей;

- расходы за счет субсидий из бюджета автономного округа с условием обеспечения городом доли софинансирования:

- на оплату стоимости питания детям школьного возраста в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей,

- на реализацию программы "Новая школа Югры" на 2010 - 2013 годы подпрограммы «Обеспечение комплексной безопасности и комфортных условий образовательного процесса».

## 6. Департамент культуры, молодежной политики и спорта

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 1 142 339,3 тыс. рублей, из них 1 118 557,5 тыс. рублей – средства местного бюджета, 11941,0 тыс. рублей - субвенции из регионального фонда компенсаций, 11207,3 тыс. рублей – субсидии из регионального фонда софинансирования, 633,5 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты.

Ассигнования обеспечивают деятельность департамента по реализации полномочий по решению вопросов местного значения и переданных в установленном порядке отдельных государственных полномочий, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- финансовое обеспечение предоставления 9 муниципальных услуг, по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы:

- библиотечное обслуживание населения,

- музейная деятельность,

- организация культурного досуга на базе учреждений и организаций культуры,

- организация массовых мероприятий,
- дополнительное образование детей в детских школах искусств,
- дополнительное образование в спортивных школах,
- организация занятий физической культурой и массовым спортом,
- организация мероприятий по работе с детьми и молодежью,
- организация отдыха детей и молодежи в каникулярное время.

Реализацию программ в 2011 году будут осуществлять 19 муниципальных бюджетных учреждений и 8 муниципальных автономных учреждений, подведомственных департаменту, типы которых определены с учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ.

- расходы за счет субвенций на реализацию переданных отдельных государственных полномочий:

- по проведению аттестации педагогических работников муниципальных образовательных учреждений на первую и вторую квалификационные категории,
- на организацию отдыха и оздоровления детей;

- расходы за счет субсидий из бюджета автономного округа с условием обеспечения городом доли софинансирования:

- на оплату стоимости питания детям школьного возраста в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей,

- на реализацию программы "Развитие физической культуры и спорта в Ханты - Мансийском автономном округе - Югре" на 2011-2013 годы;

- расходы за счет иных межбюджетных трансфертов на комплектование книжных фондов библиотек.

## 7. Комитет по здравоохранению

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 1 528 930,7 тыс. рублей, из них 1 315 238,9 тыс. рублей – расходы на исполнение расходных обязательств по вопросам местного значения, 213 691,8 тыс. рублей - субвенции из регионального фонда компенсаций.

Ассигнования обеспечивают деятельность комитета по реализации полномочий по решению вопросов местного значения и переданных в установленном порядке отдельных государственных полномочий, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- финансовое обеспечение предоставления 5 муниципальных услуг, по каждой из которых разработаны ведомственные целевые программы::

- скорая медицинская помощь,
- первичная амбулаторно-поликлиническая помощь,
- стационарная медицинская помощь,
- бесплатное зубопротезирование льготным категориям граждан,
- бесплатное обеспечение детей до трех лет молочными продуктами и их смесями.

В ведении комитета находятся 11 бюджетных учреждений и 1 казенное учреждение, типы которых определены с учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83 – ФЗ.

- расходы за счет субвенций на реализацию переданных отдельных государственных полномочий:

- обеспечение бесплатными молочными продуктами питания детей первого и второго года жизни, а так же детей в возрасте от двух до трех лет, воспитывающихся в семьях со среднедушевым доходом, размер которого не превышает величину прожиточного минимума в Ханты - Мансийском автономном округе - Югре;

- предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям населения по бесплатному изготовлению и ремонту зубных протезов за исключением протезов из драгоценных металлов, металлокерамики, безметалловой керамики и облицовочных композиционных материалов, в муниципальных лечебно-профилактических учреждениях здравоохранения по месту жительства.

В целях поэтапного перехода на одноканальный принцип финансирования учреждений здравоохранения за счет средств обязательного медицинского страхования, автономным округом увеличены поступления в окружной фонд обязательного медицинского страхования за счет уменьшения бюджетных ассигнований местных бюджетов на здравоохранение путем уменьшения объема дотации из фондов финансовой поддержки муниципальным образованиям. Ассигнования комитета по здравоохранению уменьшены в связи с этим на 714 млн. рублей.

По информации органов государственной власти автономного округа, их возмещение будет произведено за счет предполагаемого повышения тарифов на оплату фондом обязательного медицинского страхования услуг, оказанных учреждениями здравоохранения.

На момент представления проекта бюджета города в Думу города территориальная программа обязательного медицинского страхования граждан на территории автономного округа не утверждена, что не позволяет спрогнозировать объем поступлений из фонда обязательного медицинского страхования в 2011 году.

## 8. Департамент имущественных и земельных отношений

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 229 410,2 тыс. рублей, из них 52 449,2 тыс. рублей – субвенция из регионального фонда компенсаций. Ассигнования обеспечивают деятельность комитета по реализации полномочий по решению вопросов местного значения и переданных в установленном порядке отдельных государственных полномочий, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- расходы на обеспечение деятельности подведомственного учреждения «Казна городского хозяйства», осуществляющего функции по организации учета муниципального имущества, составляющего казну муниципального образования и приватизации жилищного фонда, которое с учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83-ФЗ по типу определено как казенное;

- расходы на реализацию долгосрочной целевой программы «Развитие агропромышленного комплекса в г. Сургуте» на 2010-2012 годы в форме предоставления субсидии на возмещение затрат по производству и реализации продукции животноводства и растениеводства СГМУСП «Северное»;

- расходы на реконструкцию теплиц и приобретение основных средств для СГМУСП «Северное»;

- расходы на выполнение государственного полномочия по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения.

## 9. Департамент архитектуры и градостроительства

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 894 218,4 тыс. рублей, из них 4 015,0 тыс. рублей – субвенция из регионального фонда компенсаций, 117 839,4 тыс. рублей – субсидии из регионального фонда софинансирования.

Ассигнования обеспечивают деятельность комитета по реализации полномочий по решению вопросов местного значения и переданных в установленном порядке отдельных государственных полномочий, в том числе:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- расходы на оказание 2 муниципальных услуг, по которым сформированы ведомственные целевые программы:

- декоративно-художественное оформление города;

- праздничное оформление города.

- финансовое обеспечение выполнения подведомственным муниципальным учреждением «Управление комплексной застройки города» функций заказчика – застройщика, которое с учетом норм Федерального закона от 8 мая 2010 № 83-ФЗ по типу определено как казенное;

- расходы за счет субвенции на выполнение государственного полномочия по обеспечению 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».

- расходы на капитальное строительство и капитальный ремонт объектов городской инфраструктуры, в том числе рамках долгосрочных целевых программ с условием обеспечения городом доли софинансирования:

- «Строительство объектов социального и культурного значения» на период с 2010 по 2013 годы - предусмотрены средства для:
  - окончания строительства дворца бракосочетаний,
  - завершения проектно изыскательских работ по объекту «Станция юных натуралистов»,
  - проведения проектных работ по трем детским садам,
  - завершения проектных работ и началу работы по реконструкции здания открытой (сменной) общеобразовательной школы №1,
  - продолжения строительства ДК «Энергетик»,
  - софинансирования строительства поликлиники «Нефтяник»,
  - проведения проектных работ по объекту «МУЗ "Клиническая городская больница №1". Ожоговый корпус».
  - продолжения строительства Ледового дворца,
  - завершения проектно - изыскательских работ на объекте «Спортивный центр с универсальным игровым залом №1»;
- «Проектирование и строительство инженерных сетей» на 2010 - 2013 годы:
  - предполагается завершить
  - проектирование жилых кварталов 30 «Б»,30«В»,30«Г» и части коммунального квартала 8 ;
  - территории микрорайонов 1,2,4, и пойменной части реки Обь;
  - строительство инженерных сетей в микрорайоне 31;
  - проектно-изыскательские работы на объектах: «Ул.Маяковского ул.30лП-ул.Университетская» и «Магистральная улица 1-В на участке от улицы 4-В до улицы 5-В с сетями инженерного обеспечения»;
  - продолжить:
    - проектирование застройки территории ядра центра в г.Сургуте;
    - Магистральная улица 23 "В" от улицы 30 лет Победы до ул.1 "В" с сетями инженерного обеспечения;
    - Ул.Университетская от Северной до Пролетарского с сетями инженерного обеспечения;
  - «Строительство и или приобретение жилых помещений для предоставления на условиях социального найма, формирование маневренного жилищного фонда».

Работы по капитальному ремонту планируется проводить по следующим объектам:

- Устройство пандусов и поручней на входах зданий (устранение предписаний надзорных органов);
- Здание АБК-3 УВД города Сургута;
- МОУ СОШ №20 ул. Толстого (наружная отделка фасада, благоустройство, ремонт водоотведения);
- МУЗ «Городская поликлиника № 3»

10.Департамент финансов

Проектируемый объем ассигнований на 2011 год составил 1 080 750,3 тыс. рублей. Данный объем обеспечивает реализацию департаментом полномочий по решению вопросов местного значения по формированию, исполнению местного бюджета, контролю за его исполнением и обеспечению исполнения вопроса местного значения по установлению, изменению и отмене местных налогов и сборов.

Расходы департамента включают:

- расходы на денежное содержание муниципальных служащих и лиц, осуществляющих техническое обеспечение;

- расходы на предоставление муниципальных гарантий по действующим обязательствам:

1. Сургутскому городскому муниципальному унитарному предприятию «Городские тепловые сети», в соответствии с постановлением Администрации города от 18.06.2009г. № 2319 на реализацию инвестиционной программы «Развитие системы централизованного теплоснабжения на территории муниципального образования городской округ город Сургут на 2008-2010 годы» (общий объем муниципальной гарантии 312 477 тыс. рублей):

в 2011 году в объеме 112 500 тыс. рублей.

2. Сургутскому городскому муниципальному унитарному предприятию «Горводоканал», в соответствии с постановлением Администрации города от 22.03.2010г. № 1174 на реализацию 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 (общий объем муниципальной гарантии 357 620 тыс. рублей):

в 2011 году в объеме 11 508 тыс. рублей;

в 2012 году в объеме 35 535 тыс. рублей;

в 2013 году в объеме 47 819 тыс. рублей.

3. Индивидуальному предпринимателю Кондрашкиной О.И., в соответствии с постановлением Администрации города от 27.07.2010г. № 3600 на реализацию инвестиционного проекта «Развитие центра дневного досуга и ухода за детьми «Пчелка» (общий объем муниципальной гарантии 1 500 тыс. рублей):

в 2011 году в объеме 546 тыс. рублей;

в 2012 году в объеме 546 тыс. рублей;

в 2013 году в объеме 317 тыс. рублей.

- расходы на обслуживание муниципального долга, которые определены в соответствии с заключенными и планируемыми к заключению договорами и соглашениями, определяющими условия привлечения долговых обязательств, в том числе:

в 2011 году в объеме 72 312 тыс. рублей;

в 2012 году в объеме 44 085 тыс. рублей;

в 2013 году в объеме 31 300 тыс. рублей.

Из них:

- расходы по кредитному соглашению от 21.06.2002, заключенному Администрацией города с Европейским банком реконструкции и развития:

31 102 тыс. рублей в 2011 году,

5 278 тыс. рублей в 2012 году.

- расходы по кредитному соглашению от 29.03.2007, заключенному Администрацией города с Европейским банком реконструкции и развития:

28 549 тыс. рублей в 2011 году,

23 025 тыс. рублей в 2012 году,

17 133 тыс. рублей в 2013 году.

- расходы по договору бюджетного кредита, планируемому к привлечению из бюджета Ханты - Мансийского автономного округа-Юры:

3 190 тыс. рублей в 2011 году,

1 576 тыс. рублей в 2012 году.

- расходы по кредитам, планируемых к привлечению в случае возникновения необходимости выполнения городом обязательств по муниципальным гарантиям:

9 471 тыс. рублей в 2011 году,

14 206 тыс. рублей в 2012 году,

14 168 тыс. рублей в 2013 году.

● формирование резервного фонда Администрации города в размере:

100 000,6 тыс. рублей в 2011 году,

267 336,7 тыс. рублей в 2012 году,

444 131,0 тыс. рублей в 2013 году.

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

● условно утвержденные расходы на 2012 - 2013 год, предусмотренные в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации. В их составе предусмотрены средства на финансовое обеспечение планируемых к вводу объектов социального назначения и городской инфраструктуры, обеспечение повышения уровня оплаты труда в бюджетной сфере с одновременным введением новых систем оплаты труда, исполнение иных возможных к возникновению расходных обязательств,

● резерв средств для последующего направления соответствующим главным распорядителям бюджетных средств:

- для обеспечения перехода на новые системы оплаты труда в размере 558 197,0 тыс. рублей, о чем даны пояснения выше в настоящей пояснительной записке;

- на компенсационные выплаты отдельным категориям граждан по оплате жилого помещения и коммунальных услуг в размере 157 744 тыс. рублей.

Поскольку в связи с отсутствием информации о тарифах на данные услуги на 2011 год соответствующие решения Думы города не приняты, предлагается зарезервировать средства на эти цели для последующей передачи департаменту городского хозяйства.

- субсидия на реализацию подпрограммы "Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан" программы "Улучшение жилищных условий населения ХМАО - Югры" на 2011-2013 годы и на период до 2015 года.

Поскольку программа автономного округа "Улучшение жилищных условий населения ХМАО - Югры" на 2011-2013 годы и на период до 2015 года на момент представления проекта бюджета города в Думу города не принята, не определено структурное подразделение Администрации города, ответственное за ее реализацию. Средства будут переданы исполнителю программы после его определения.

Сводные данные по каждому главному распорядителю бюджетных средств представлены также в графическом изображении в приложении 1 к пояснительной записке.

Более подробная 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.

Дополнительная аналитическая информация и расчеты по статьям затрат представлены в Контрольно-счетную палату города.

Как и годом ранее, в соответствии с нормами статьи 174<sup>2</sup> планирование бюджетных ассигнований осуществлялось с выделением бюджетных ассигнований на исполнение принимаемых обязательств.

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 социального назначения и городской инфраструктуры.

В проекте бюджета на 2011 – 2013 годы учтены расходы на реализацию 35 ведомственных целевых программ и 8 долгосрочных целевых программ.

На реализацию ведомственных целевых программ предполагается направить:

- 8 888 262,1 тыс. рублей в 2011 году,
- 8 507 528,1 тыс. рублей в 2012 году,
- 8 335 771,8 тыс. рублей в 2013 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 2011-2013 годах планируется выделить за счет всех источников, предусмотренных в бюджете:

- 632 545,7 тыс. рублей в 2011 году,
- 1 127 346,7 тыс. рублей в 2012 году,
- 875 680,0 тыс. рублей в 2013 году.

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

Определенные затруднения возникли у главных распорядителей бюджетных средств при распределении бюджетных ассигнований по долгосрочным целевым программам. Информация об объемах субсидий на реализацию региональных долгосрочных целевых программ поступила из автономного округа 26.10.10 с оговоркой о возможном изменении доведенных параметров. При этом округом без уведомления муниципалитетов в текущем году были полностью пересмотрены принципы формирования указанных программ, их структура и объемы субсидий муниципальным образованиям на их реализацию. На момент внесения проекта бюджета города в Думу города часть программ утверждена Правительством автономного округа, часть находится в проектах.

В результате, муниципальные программы, принятые на базе региональных программ, действующих в 2010 году, требуют доработки для учета норм вновь принятых региональных программ. В связи с чем, на момент внесения в Думу города проекта бюджета города, подготовлены проекты муниципальных правовых актов о внесении изменений в муниципальные долгосрочные целевые программы, утверждение которых предполагается в процессе рассмотрения и утверждения бюджета.

Объем бюджетных средств запланированных в проекте на 2011 год программно - целевым методом, составил 64 процента от общего объема расходов.

Распределение расходов бюджета города в функциональном разрезе показывает, что бюджет города традиционно сохраняет свою социальную направленность. Так, в 2011 году на социальные отрасли направлено 68 % расходов (с учетом средств, зарезервированных для перехода на новые системы оплаты труда), из них 42 % занимает раздел «Образование».



В проекте бюджета предусмотрены ассигнования на предоставление ряда нефинансовоемких дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан. С учетом требований статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ограниченных параметров бюджета, Администрация города предлагает сокращение ряда льгот социального характера.

Информация об указанных средствах представлена в приложении 3 к настоящей пояснительной записке.

Объем субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из окружного бюджета предусмотрен в размере, доведенном департаментом финансов ХМАО - Югры письмом № 5225/10 от 26.10.2010 г.

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

- 3 502 232,6 тыс. рублей в 2011 году,
- 3 642 233,9 тыс. рублей в 2012 году,
- 3 753 392,5 тыс. рублей в 2013 году.

Перечень государственных полномочий, выполняемых органами местного самоуправления в текущем году, на 2011 год и на плановый период 2013 - 2013 годы изменился незначительно. Впервые переданы полномочия по осуществлению государственного контроля за соблюдением организациями законодательства, регулирующего производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и по хранению, комплектованию,

учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности автономного округа.

- Из регионального фонда софинансирования расходов предоставляются субсидии на софинансирование расходных обязательств муниципалитета по вопросам местного значения, в основном в форме инвестиций в объекты социальной инфраструктуры, в объеме:

- 312 755,8 тыс. рублей в 2011 году,
- 557 998,8 тыс. рублей в 2012 году,
- 354 581,7 тыс. рублей в 2013 году.

- В составе иных межбюджетных трансфертов помимо средств на повышение денежного довольствия сотрудникам подразделений милиции общественной безопасности, на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований, на реализацию программы "Модернизация и реформирование жилищно-коммунального комплекса ХМАО - Югры" на 2011-2013 годы предусмотрены средства от отраслевых департаментов автономного округа на реализацию на территории города мероприятий в рамках региональных программ.

Подробная информация о составе и объемах финансовой помощи представлена в приложении 4 к пояснительной записке.

С учетом существующего в автономном округе механизма распределения межбюджетных трансфертов, при котором рост налогового потенциала территории нивелируется уменьшением объема дотаций из региональных фондов финансовой поддержки территорий, а также принимаемых решений по увеличению заработной платы в бюджетной сфере, ввода в эксплуатацию новых социальных объектов, структура бюджета города по экономическому содержанию постепенно изменяется в сторону увеличения доли расходов на оплату труда и текущее содержание социальной и хозяйственной инфраструктуры. Отмечается снижение возможностей бюджета осуществлять инвестиционные вложения. Расходы капитального характера обеспечиваются в том числе и за счет оптимизации отдельных направлений текущих расходов.

	Факт 2008 г.	Факт 2009 г.	Факт 2010 г.	План 2011 г.
Доля расходов на оплату труда в общем объеме, %	44	49	46	53
Доля расходов капитального характера в общем объеме, %	21	18	18	6



Как видно из таблицы, в экономической структуре расходов на 2011 год удельный вес расходов на оплату труда и начисления на оплату труда, с учетом объема средств, предусмотренных на повышение уровня оплаты труда с введением новых систем оплаты труда составляет 53 %.

Запланированный фонд заработной платы учреждений бюджетного сектора (в действующих условиях) обеспечивает выплату заработной платы работникам в течение 12 месяцев – с января по декабрь включительно.

Объем расходов капитального характера составляет 950 535,6 тыс. рублей или 6 %.

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

Планируемый объем публичных нормативных обязательств составляет 20 025 тыс. рублей в каждом году планируемого периода и отражен в части 12 проекта решения.

Состав данных расходов отражен в приложении 5 к пояснительной записке.

### **Проектируемые показатели источников финансирования дефицита бюджета**

Определение уровня дефицита бюджета осуществлялось исходя из необходимости погашения долговых обязательств города, учета возможных к привлечению источников финансирования, соблюдения сбалансированности бюджета города.

В проекте бюджета городского округа город Сургут на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов привлечение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета планируется в следующих формах:

### Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета города на 2011 - 2013 годы

тыс. рублей

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
<b>1. Кредит (ЕБРР)</b>	<b>-326 893,9</b>	<b>-198 447,0</b>	<b>-56 000,0</b>
получение	326 893,9	198 447,0	56 000,0
погашение			
<b>2. Кредиты кредитных организаций</b>	<b>125 000,0</b>		
получение	125 000,0		
погашение			
<b>3. Бюджетные кредиты от других бюджетов</b>	<b>245 000,0</b>	<b>-245 000,0</b>	
получение	245 000,0		
погашение		245 000,0	
<b>4. Изменение остатков средств бюджета</b>			
на начало периода			
на конец периода			
<b>5. Поступления от продажи акций</b>	<b>846 281,4</b>	<b>62 255,0</b>	
<b>6. Бюджетные кредиты, предоставленные из бюджета города</b>	<b>172 627,0</b>	<b>535 714,0</b>	<b>151 889,1</b>
возврат	206 899,0	535 714,0	151 889,1
предоставление	34 272,0		
<b>Всего источников</b>	<b>1 062 014,5</b>	<b>154 522,0</b>	<b>95 889,1</b>

- Погашение кредитов по кредитным соглашениям с Европейским банком реконструкции и развития.

В планируемом периоде планируется погашение кредитов по Кредитным соглашениям с Европейским банком реконструкции и развития:

- от 21.06.2002 г. по Проекту развития коммунальных служб города в объеме

284 893,9 тыс. рублей в 2011 году,

142 447,0 тыс. рублей в 2012 году;

- от 29.03.2007 г. по Проекту реконструкции жилищного фонда города Сургута в объеме

42 000 тыс. рублей в 2011 году,

56 000 тыс. рублей в 2012 году,

56 000 тыс. рублей в 2013 году.

- Получение и погашение бюджетных кредитов от других бюджетов.

В целях покрытия дефицита бюджета города в 2011 году прогнозируется привлечение бюджетного кредита из бюджета Ханты - Мансийского автономного округа – Югры в объеме 245 000 тыс. рублей.

Проектом закона о бюджете Ханты - Мансийского автономного округа - Югры на 2011 год и плановый период 2012 и 2013 годов предусматривается, что бюджетные кредиты муниципальным образованиям, наряду с другими целями, могут предоставляться для частичного покрытия дефицитов бюджетов.

Возврат бюджетного кредита планируется осуществить в 2012 году.

- Получение и погашение кредитов от кредитных организаций.

В проекте бюджета предусмотрено привлечение кредитов кредитных организаций в 2011 году в объеме 125 000 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 2014 году.

- 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:

Наименование	(тыс. рублей)	
	Проект 2011 год	Проект 2012 год
Всего:	846 281,4	62 255,0
• Доходы от продажи пакетов акций ОАО	740 081,4	
ОАО«Сургутнефтегаз»	341 586,4	
Иные акции, в том числе:	398 495,0	
ОАО «Югрател»	395 814,0	
ОАО Акционерный коммерческий сберегательный банк РФ	2 681,0	
• Доходы от продажи пакетов акций ОАО, преобразованных из муниципальных унитарных предприятий	106 200,0	62 255,0
ОАО «Ново-Фарм»	48 752,0	
ОАО «Аптека № 3»	17 027,0	
«Агентство воздушных сообщений»	40 421,0	
СГМУП «Центральная аптека»		49 326,0
СГМУП ТП «Книга»		12 929,0

В соответствии с требованиями постановления Администрации города от 29.06.2010 № 3049 « Об утверждении правил разработки прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества» стоимость пакета акций ОАО «Сургутнефтегаз» и ОАО «Акционерный коммерческий сберегательный банк РФ» определена аналитическим путем по среднему значению котировочной стоимости, по иным акциям стоимость определена по показателю «чистые активы».

В 2013 году продажа акций не предусматривается.

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

Возврат кредитов в бюджет города в 2011-2013 годах предусмотрен в соответствии с графиками возврата кредитов, установленными в действующих договорах инвестиционного кредитования и соглашениях о реструктуризации обязательств (задолженности).

Предоставление кредитов в 2011 году 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		
	2011 год	2012 год	2013 год
1. Возврат кредитов, из них:	206 899	535 714	151 889
• заемщиками кредитов, предоставленных на реализацию инвестиционных проектов малого и среднего бизнеса (СГМУП «Сургутский хлебозавод», СГМУСП «Северное», Окружной фонд поддержки предпринимательства)	18 000	18 700	27 382
• заемщиками кредитов, предоставленных на реализацию Проекта развития коммунальных служб города (СГМУП «Городские тепловые сети», СГМУП «Горводоканал»)	185 372	121 714	121 407
• заемщиком кредитов, предоставленных на реализацию Проекта реконструкции жилищного фонда города Сургута (ОАО «Югра-консалтинг»)	0	392 000	0
• заемщиками кредитов, предоставленных на покупку и строительство жилья молодым семьям	3 527	3 300	3 100
2. Предоставление кредитов из бюджета города	34 272	0	0

**Текстовая часть проекта решения Думы города  
«О бюджете городского округа город Сургут на 2011 год  
и плановый период 2012 - 2013 годов»**

Текстовая часть проекта решения Думы города о бюджете составлена с учетом требований бюджетного законодательства, отдельных норм проектов законов о федеральном и окружном бюджете на планируемый период, муниципальных правовых актов.

В проект впервые внесены следующие нормы:

**Частью 13** проекта решения в целях соблюдения п. 3 ст. 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации устанавливается размер резервного фонда Администрации города.

**Частью 14** проекта решения предлагается утвердить объём бюджетных ассигнований бюджета городского округа город Сургут на уплату пенсионных

взносов на негосударственное пенсионное обеспечение работников органов местного самоуправления и муниципальных организаций города.

Данная норма внесена с учетом пункта 6.2. части VI Положения о муниципальном негосударственном пенсионном обеспечении работников органов местного самоуправления и муниципальных организаций города Сургута, утвержденного решением Думы от 25.03.2004 № 314-III ГД (с изменениями от 01.11.2010 № 819-IV ДГ), в соответствии с которым сумма пенсионных взносов ежегодно устанавливается решением Думы города о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

**Частью 15** проекта решения предлагается принять к сведению доходы и расходы за счет средств муниципальных казенных и бюджетных учреждений, полученных от сдачи в аренду имущества, переданного им в оперативное управление, и от оказания ими платных услуг, средств от иной приносящей доходы деятельности в 2011 году.

Как уже указывалось, в соответствии с Федеральным законом от 8 мая 2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» в части учета средств от приносящей доход деятельности бюджетных и казенных учреждений, в 2011 году указанные доходы и расходы в бюджете не учтены.

С учетом изложенного, общий объем указанных средств определяется текстовой частью проекта решения.

Отражение и использование данных средств с учетом норм, установленных Решением Думы города от 01.11.2010 № 816-IV ДГ, будет осуществляться на лицевых счетах получателей бюджетных средств в порядке, установленном финансовым органом.

Справочная информация о прогнозируемых на 2011 год объемах средств муниципальных казенных и бюджетных учреждений, полученных от сдачи в аренду имущества, переданного им в оперативное управление, и от оказания ими платных услуг, средств от иной приносящей доходы деятельности представлена в приложении 6 к пояснительной записке.

**В части 25** уточнен перечень случаев внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи.

В частности, предлагается закрепить право финансового органа распределять в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации зарезервированные в составе ведомственной структуры расходов бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение перехода на новые системы оплаты труда, отличные от единой тарифной сетки, на выплату компенсации расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан до принятия соответствующих муниципальных правовых актов.

Необходимость такого резервирования определена причинами, отраженными выше в настоящей пояснительной записке.

**Частью 30** расширен перечень возможных случаев авансовых платежей по оплате принятых денежных обязательств случаем организации приемов от имени Главы города в связи с проведением торжественных и иных мероприятий на территории города.

В целях более точного отражения показателей бюджета города, учитывая практику автономного округа по планированию показателей бюджета с одним знаком после запятой, все суммы в приложениях к настоящему проекту решения указаны в тысячах рублей с одним знаком после запятой.

В целях учета пункта 4 статьи 184<sup>1</sup> Бюджетного кодекса Российской Федерации, в приложениях 9, 10 проекта решения «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджета городского округа город Сургут в ведомственной структуре расходов» включена графа «Изменения» для отражения увеличения или сокращения утвержденных бюджетных ассигнований либо включения расходов по дополнительным целевым статьям и (или) видам расходов 2011, 2012 годов.

Представленный проект бюджета городского округа город Сургут на 2011 год и плановый период 2012 - 2013 годов позволяет обеспечить выполнение полномочий органов власти по решению вопросов местного значения, оказание муниципальных услуг населению города, бесперебойное функционирование городской инфраструктуры.

Учитывая заявленную органами власти автономного округа возможность изменения объема финансовой помощи местным бюджетам, в представленные материалы могут быть внесены соответствующие уточнения в форме поправок к проекту бюджета городского округа город Сургут на 2011 год и плановый период 2012 - 2013 годов.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева

Отдел доходов 52 20 68  
Управление методологии и сводного  
бюджетного планирования 52 20 69