

Пояснительная записка
к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета
городского округа город Сургут за 2014 год»

**Правовые основания для подготовки отчета об исполнении
бюджета города за 2014 год**

**Ст. 264.2, 264.5
Бюджетного кодекса
Российской Федерации**

**Ст. 18, 20 решения Думы
города от 28.03.2008 №
358-IV ДГ «О Положении
о бюджетном процессе в
городском округе город
Сургут» (в редакции от
30.10.2014 № 602-V ДГ)**

В соответствии со статьями 264.2, 264.5 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), статьями 18, 20 Положения о бюджетном процессе в городском округе город Сургут, отчет об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год вносится для рассмотрения и утверждения в Думу города в следующем составе:

Перечень документов и материалов, входящих в состав годового отчета об исполнении бюджета города

- Проект решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год» с приложениями и материалами к нему, установленными статьей 264.6 БК РФ, статьей 20 Положения о бюджетном процессе
- Бюджетная отчетность об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год в составе, установленном статьей 264.1 Бюджетного кодекса РФ, приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 №191н (с изменениями от 19.12.2014 № 157н), с учетом требований приказа Департамента финансов ХМАО-Югры от 22.01.2014 № 2-нп

• Проект решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год» с приложениями сформирован в соответствии с требованиями статьи 264.6 БК РФ, статьи 20 Положения о бюджетном процессе.

Одновременно с проектом решения Думы города представлены:

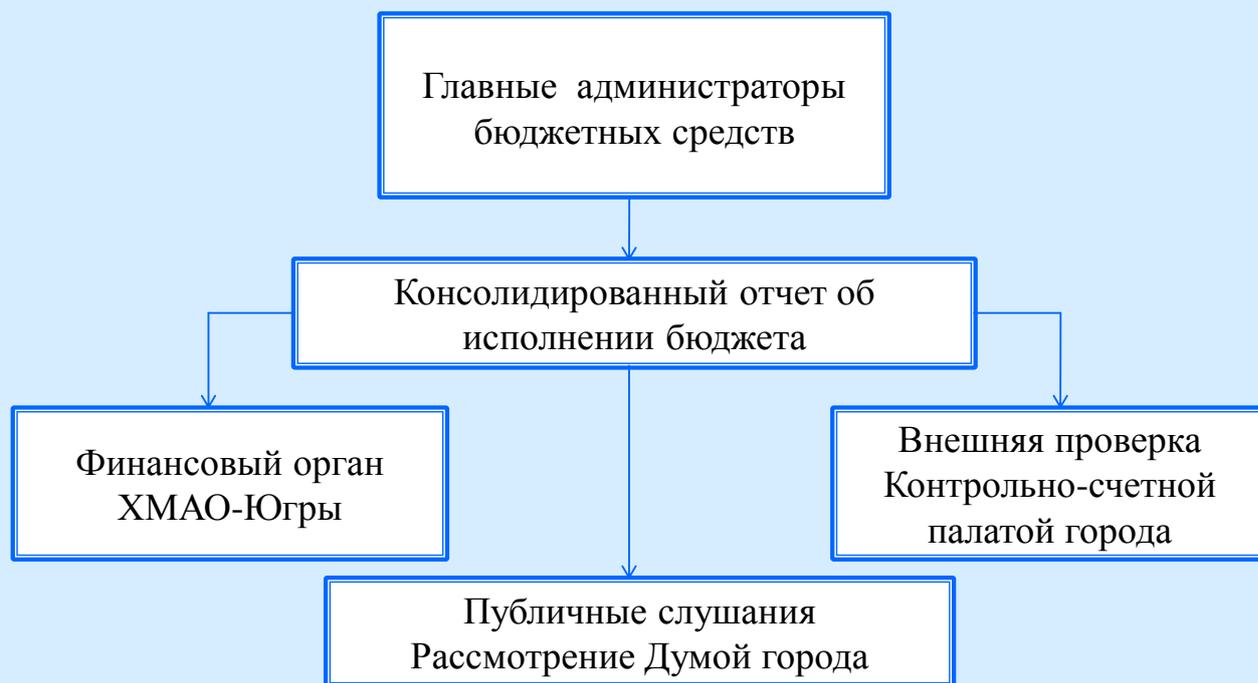
- настоящая пояснительная записка;
- отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города;
- отчет о состоянии муниципального долга городского округа город Сургут на 01.01.2014 и 01.01.2015;
- отчет об исполнении программы муниципальных заимствований городского округа город Сургут за 2014 год;
- отчет об исполнении программы муниципальных гарантий городского округа город Сургут за 2014 год;
- отчет о погашении бюджетных кредитов за 2014 год;
- отчет об исполнении бюджетных ассигнований, направленных на предоставление из бюджета города субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг за 2014 год;
- отчет об использовании средств дорожного фонда городского округа город Сургут за 2014 год;

- информация о незавершенном строительстве по состоянию на 01.01.2015 года;

- сводная информация об исполнении бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), разделам, подразделам, группам, подгруппам и элементам видов расходов классификации расходов бюджета за 2014 год.

• Бюджетная отчетность об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год сформирована в соответствии со статьей 264.1 БК РФ, Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями от 19.12.2014 № 157н), с учетом требований приказа Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 22.01.2014 №2-нп «О порядке составления и представления бюджетной и бухгалтерской отчетности».

Предоставление годового отчета об исполнении бюджета города за 2014 год



В соответствии со статьей 264.3 БК РФ бюджетная отчетность городского округа город Сургут представлена в финансовый орган автономного округа в установленные сроки 18.02.2014 и принята им без замечаний (письмо Департамента финансов ХМАО-Югры от 09.04.2014 № 20-исх-1470) .

В соответствии со статьями 264.4 БК РФ и статьей 19 Положения о бюджетном процессе в городе, для проведения внешней проверки в Контрольно-счетную палату города направлены: 13.03.2015 - бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств и 30.03.2015 - отчет об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год в указанном выше составе.

Отчёт об исполнении бюджета города за 2014 год составлен на основе отчётов главных администраторов доходов, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города. Кассовое исполнение бюджета города соответствует данным органа Федерального казначейства.

Параметры исполненного бюджета, отраженные в текстовой части проекта решения и приложениях к ней, аналогично утвержденному бюджету указаны в рублях. Для удобства в настоящей пояснительной записке все показатели бюджета города приведены в тысячах рублей с одним знаком после запятой.

Утвержденные параметры бюджета города

Утвержденные параметры бюджета города на 2014 год

	Утвержденный план (решение ДГ от 27.12.2013 № 455-V ДГ), тыс.руб.	Изменение утвержденных параметров бюджета, тыс.руб.	Утвержденный план (решение ДГ от 18.12.2014 № 626-V ДГ), тыс.руб.
Доходы	19 045 223,9	+ 2 633 025,0	21 678 248,9
Расходы	19 886 156,4	+ 3 069 378,0	22 955 534,4
Дефицит	840 932,5	+ 436 353,0	1 277 285,5

Бюджет городского округа города Сургут на 2014 год утвержден решением Думы города от 27.12.2013 № 455-V ДГ «О бюджете городского округа город

Сургут на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» со следующими параметрами:

- доходы - 19 045 223,9 тыс. рублей,
- расходы - 19 886 156,4 тыс. рублей,
- дефицит – 840 932,5 тыс. рублей.

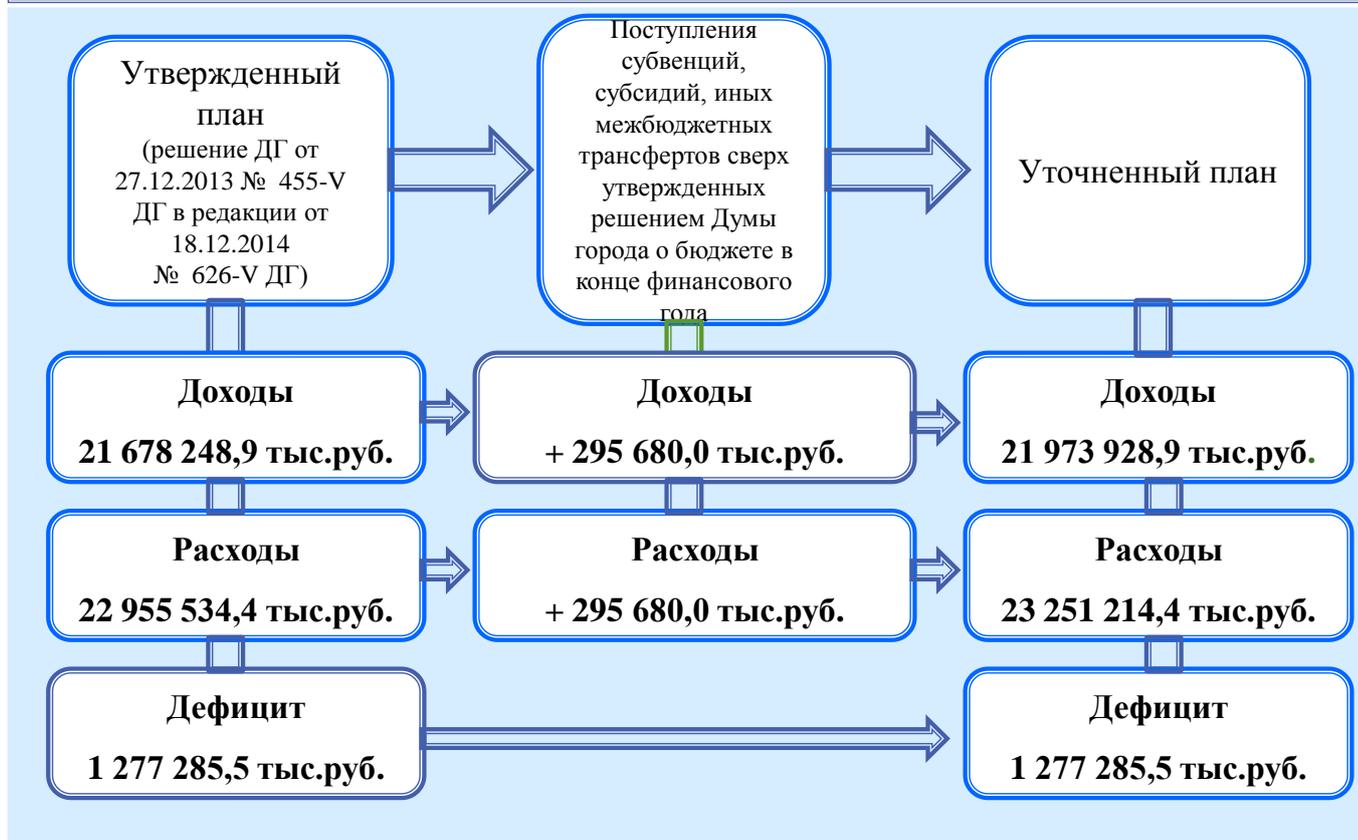
В течение отчетного года в утвержденные параметры бюджета вносились изменения с учетом фактического уровня исполнения доходов и необходимости в финансовом обеспечении отдельных расходных обязательств.

Причины, обусловившие изменения параметров бюджета, подробно излагались в материалах к проектам решений Думы города о внесении изменений в решение Думы города «О бюджете городского округа город Сургут на 2014 год и плановый период 2015 – 2016 годов».

С учетом внесенных изменений утвержденные параметры бюджета города в редакции решения Думы города от 18.12.2014 № 626-ВДГ «О внесении изменений в решение Думы города от 27.12.2013 № 455-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» составили:

- доходы - 21 678 248,9 тыс. рублей,
- расходы – 22 955 534,4 тыс. рублей,
- дефицит – 1 277 285,5 тыс. рублей.

Уточненные параметры бюджета города на 2014 год



После утверждения 18.12.2014 Думой города последней редакции решения о бюджете, плановые показатели бюджета города были увеличены на 295 680,0 тыс. рублей в связи с уточнением в конце финансового года межбюджетных трансфертов путем внесения соответствующих изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение Думы города о бюджете города в соответствии со статьями 217, 232 БК РФ.

С учетом указанных изменений плановые показатели бюджета города на 2014 год составили:

- доходы – 21 973 928,9 тыс. рублей,
- расходы - 23 251 214,4 тыс. рублей,
- дефицит – 1 277 285,4 тыс. рублей.

Также, в ходе исполнения бюджета по основаниям, установленным статьей 217 БК РФ, Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Сургут и бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета) на основании обращений главных распорядителей бюджетных средств в показатели сводной бюджетной росписи вносились изменения без изменения общих параметров бюджета.

Пояснения по уточнению плановых показателей расходов бюджета городского округа город Сургут за 2014 год по главным распорядителям бюджетных средств представлены в приложении 1 к пояснительной записке.

С учетом внесенных изменений в пояснительной записке в части главных распорядителей бюджетных средств плановые показатели отражены как показатели уточненного плана.

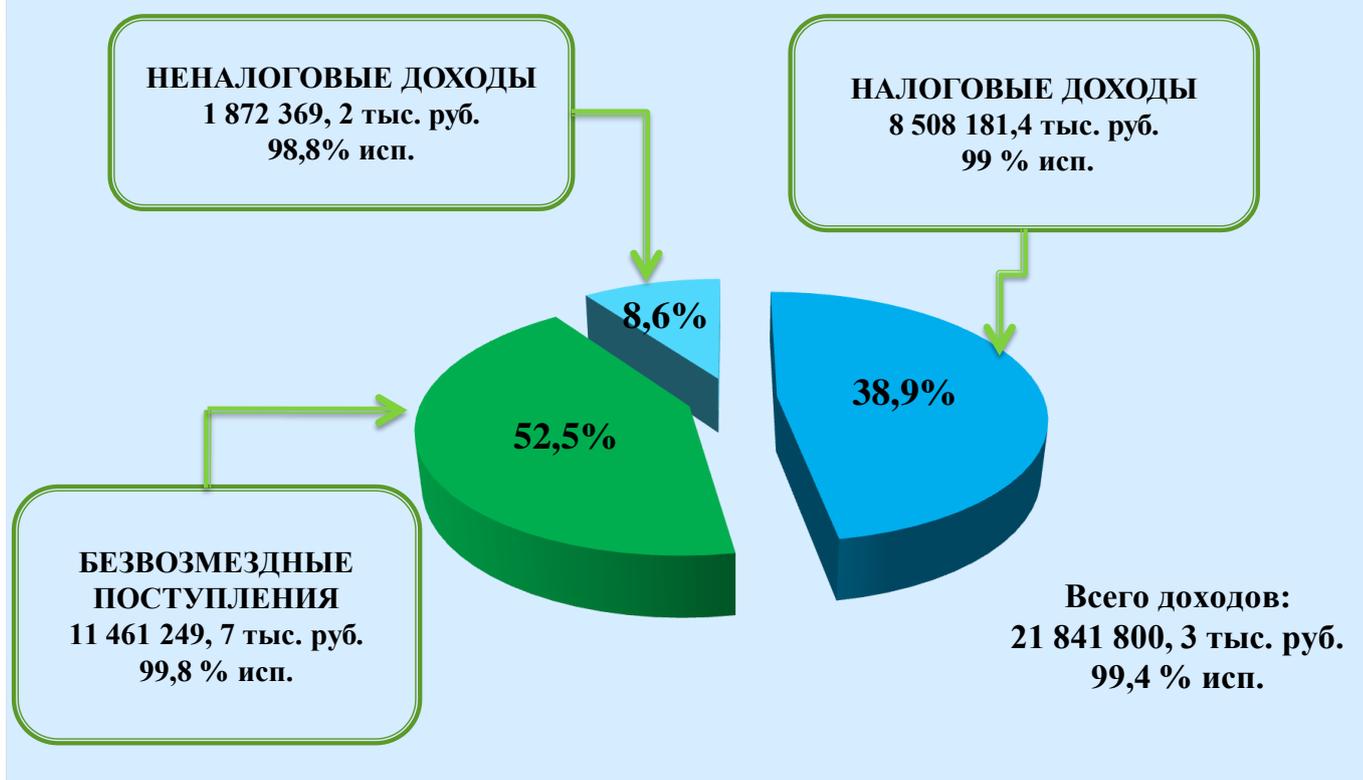
Параметры исполненного бюджета города



Исполнение бюджета города в 2014 году осуществлялось в стабильном режиме, доходы поступили на уровне плановых показателей, что позволило обеспечить без задержек финансирование запланированных расходов в установленном порядке.

Далее представлена развёрнутая информация о показателях исполнения бюджета города и факторах, на них повлиявших.

Исполнение бюджета города по доходам за 2014 год



Общий объем доходов, поступивших в бюджет города, составил 21 841 800, 3 тыс. рублей.

Исполнение к уточненным плановым назначениям составило 99,4% и по видам доходов представлено в таблице:

Исполнение бюджета города по видам доходов за 2014 год

Наименование	Уточнённый план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов (%)
Всего доходов	21 973 928, 9	21 841 800, 3	- 132 128, 6	99,4	100,0
1. Налоговые и неналоговые доходы, из них:	10 488 456, 8	10 380 550,6	- 107 906, 2	99,0	47,5
Налоговые доходы	8 593 636, 8	8 508 181,4	- 85 455, 4	99,0	38,9
Неналоговые доходы	1 894 820, 0	1 872 369, 2	- 22 450, 8	98,8	8,6
2. Безвозмездные поступления, из них:	11 485 472, 1	11 461 249, 7	- 24 222, 4	99,8	52,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов	11 768 503, 8	11 744 393, 0	- 24 110, 7	99,8	53,8

Анализ по всем видам доходов приведен в приложении 2 к пояснительной записке «Аналитическая информация об исполнении доходов бюджета города за 2014 год».

Налоговые и неналоговые доходы поступили в бюджет города в объеме 10 380 550,6 тыс. рублей (99,0% к плановым показателям).

Налоговые доходы

Налоговые доходы поступили в объеме 8 508 181,4 тыс. рублей (99,0% к плановым показателям).

Исполнение по видам налоговых поступлений приведено в таблице и характеризуется следующим:

Исполнение бюджета города по налоговым доходам за 2014 год

Наименование	Уточнённый план, тыс.руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов (%)
Налоговые доходы, из них:	8 593 636, 8	8 508 181, 4	- 85 455, 4	99,0	38,9
Налог на доходы физических лиц	6 612 985, 4	6 571 889, 4	- 41 096,0	99,4	30
Акцизы на нефтепродукты	28 897, 8	23 739, 3	- 5 158, 5	82,1	0,1
Налоги на совокупный доход	1 324 212, 1	1 267 890, 6	- 56 321, 5	95,7	5,8
Налоги на имущество	580 953, 4	583 465, 7	2 512, 3	100,4	2,7
Государственная пошлина	46 588, 1	61 181, 9	14 593 ,8	131,3	0,3

Поступления налога на доходы физических лиц составили 6 571 889,4 тыс. рублей. Исполнение в пределах плановых назначений (99,4 % к плановым показателям).

Поступления акцизов на нефтепродукты составили 23 739,3 тыс. рублей (82,1% к плановым показателям). Неисполнение обусловлено снижением объемов реализации автомобильного и прямогонного бензинов, моторных масел для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, а также изменением структуры облагаемого оборота по дизельному топливу (увеличение доли 5 класса, облагаемого по более низкой ставке акциза).

Поступления по налогам на совокупный доход в целом составили 1 267 890,6 тыс. рублей (95,7% к плановым показателям). Согласно информации главного администратора – инспекции ФНС России по городу Сургуту, отклонения плановых назначений в разрезе налогов обусловлены следующим:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (101,4 % к плановым показателям) – увеличением налоговой базы по итогам отчетных периодов у отдельных налогоплательщиков;

- по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности (84,2% к плановым показателям) – снижением количества налогоплательщиков, в основном, в связи с их переходом на патентную систему налогообложения (снижение с начала года на 1 531 налогоплательщика);

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (210% к плановым показателям) – увеличением количества налогоплательщиков, применяющих данный режим налогообложения (в 2014 году на 638 патентов выдано больше, чем в 2013 году).

Исполнение по имущественным налогам (земельный налог, налог на имущество физических лиц) сложилось в пределах плановых назначений (100,4% к плановым показателям), составив 583 465,7 тыс. рублей

Поступления доходов от уплаты государственной пошлины составили 61 181,9 тыс. рублей (131,3% к плановым показателям). Перевыполнение обусловлено, в основном, увеличением количества обращений по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

Кроме того, в 2014 году перед бюджетом города была погашена задолженность по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам в объеме 14,5 тыс. рублей.

Потери бюджета города от предоставления налоговых льгот по местным налогам за 2014 год



● Сумма льгот, предоставленных по решениям Думы города – **10 549,8 тыс. рублей;**

● Сумма льгот, предоставленных по федеральному законодательству – **139 643 тыс. рублей.**

Налоговые льготы в 2014 году предоставлялись плательщикам земельного налога согласно статье 395 главы 31 Налогового кодекса РФ «Земельный налог», а также решению городской Думы от 26.10.2005 № 505-III ГД «Об установлении земельного налога» и плательщикам налога на имущество физических лиц, согласно статье 4 Закона РФ от 09.12.1991 № 2003-1 «О налогах на имущество физических

лиц» (с изменениями и дополнениями) и решению городской Думы от 26.10.2005 года № 504-III ГД «Об установлении налога на имущество физических лиц».

Сумма потерь бюджета от предоставления налоговых льгот за 2014 год составила 150 192,8 тыс. рублей, в том числе:

- по земельному налогу – 71 836,9 тыс. рублей;
- по налогу на имущество физических лиц – 78 355,9 тыс. рублей.

По информации главного администратора доходов – инспекции ФНС России по городу Сургуту, недоимка в местный бюджет по налогам и сборам по состоянию на 01.01.2015 года составила 242 370 тыс. рублей.

Наименование дохода	Сумма недоимки (тыс.рублей)	
	На 01.01.2014	На 01.01.2015
Налог на доходы физических лиц	81 436	54 294
Налог на имущество физических лиц	88 707	92 712
Транспортный налог	275 933	-
Земельный налог	14 246	29 531
Единый налог на вмененный доход	43 783	42 043
Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	24 972	22 303
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	0	1 435
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	62	52
ВСЕГО:	529 139	242 370

Анализ представленных инспекцией ФНС России по городу Сургуту данных (учитывая исключение недоимки по транспортному налогу, поступления от уплаты которого с 01.01.2014 не подлежат зачислению в бюджет города) показывает в целом снижение уровня недоимки.

В продолжение работы, направленной на обеспечение устойчивости бюджета города, в отчетном году продолжалась работа Администрации города по наполнению доходной части бюджета и погашению задолженности по налоговым платежам, проводимая совместно с федеральными органами, в том числе в рамках деятельности комиссии по мобилизации дополнительных доходов.

Мероприятия по увеличению налоговых доходов бюджета города

Работа с недобросовестными налогоплательщиками – юридическими лицами, ИП, физическими лицами, а также работодателями, выплачивающими зарплату ниже установленного минимального уровня по округу



Работа по информированию населения о сроках уплаты, необходимости погашения задолженности по имущественным налогам

Было проведено 6 заседаний комиссии, на которых были заслушаны 14 руководителей организаций, выплачивающих заработную плату ниже минимального размера заработной платы, установленной в автономном округе; 34 руководителя организаций, имеющих задолженность по налогам на совокупный доход; 24 руководителя организаций, не исполняющих обязанности налогового агента по перечислению налога на доходы физических лиц. Кроме того, представителями Администрацией города принято участие в 16 заседаниях межведомственной комиссии, на которых заслушаны руководители 98 организаций, выплачивающих заработную плату ниже минимального размера заработной платы, установленной в автономном округе.

Всего на заседания комиссий было приглашено 381 налогоплательщиков.

Сумма дополнительно поступивших доходов по результатам данной работы составила более 26 млн. рублей.

Кроме того, в целях повышения уровня собираемости налогов, взимаемых с физических лиц, в 2014 году традиционно проводилась разъяснительная работа по информированию населения о сроках уплаты, необходимости погашения задолженности, соответствующая информация была размещена в средствах массовой информации, на официальном интернет-сайте Администрации города, управляющими компаниями – на извещениях по уплате коммунальных услуг.

Неналоговые доходы

Неналоговые доходы поступили в объеме 1 872 369,2 тыс. рублей (98,8% к плановым показателям).

Исполнение по видам неналоговых поступлений приведено в таблице.

Исполнение бюджета города по неналоговым доходам за 2014 год

Наименование	Уточненный план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов (%)
Неналоговые доходы, из них:	1 894 820 ,0	1 872 369, 2	- 22 450, 8	98,8	8,6
Доходы от использования муниципального имущества	1 162 143, 9	1 082 563, 3	- 79 580, 6	93,2	5,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	19 923, 7	23 162, 7	3 239, 0	116,3	0,1
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	75 428, 8	45 552, 2	- 29 876, 6	60,4	0,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	452 401, 9	504 481, 8	52 079, 9	111,5	2,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	74 852, 5	105 662, 2	30 809, 7	141,2	0,5
Прочие неналоговые доходы	110 069, 2	110 947,0	877, 8	100,8	0,5

Доходы от использования муниципального имущества (являющиеся основным источником неналоговых доходов) составили 1 082 563,3 тыс. рублей (93,2% к плановым показателям).

Неисполнение плановых назначений сложилось, в основном, по доходам от аренды земельных участков, объем поступлений которых составил 866 957,3 тыс. рублей (92,5% к плановым показателям), в том числе:

- доходы непосредственно от арендной платы поступили с незначительным неисполнением плановых назначений (97,8% к плановым показателям);

- средства от продажи права на заключение договоров аренды по итогам года поступили не в полном объеме (50% к плановым показателям) в связи с переносом сроков проведения торгов (из-за продления процесса согласования исходно-разрешительной документации, необходимости сноса незаконных объектов, выявленных на земельных участках), а также принятием уполномоченной рабочей группой решений о продаже в собственность земельных участков.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составила 23 162,7 тыс. рублей (116,3% к плановым показателям).

Перевыполнение плановых назначений, согласно информации, представленной главным администратором – Управлением Росприроднадзора по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре, обусловлено усилением контрольно-надзорной деятельности и проведением работ по доначислению платы за негативное воздействие на окружающую среду, а также уточнением платежей, числящихся как невыясненные поступления.

Поступления по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджета города составили 45 552, 2 тыс. рублей (60,4 % к плановым показателям).

Неисполнение сложилось по восстановительной стоимости за снос зеленых насаждений, в связи с уточнением инвесторами (застройщиками) периода освоения земельных участков, на которых расположены зеленые насаждения, подлежащие сносу (перенос сроков на более поздние периоды).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 504 481, 8 тыс. рублей (111,5% к плановым показателям). Перевыполнение обусловлено поступлением незапланированных средств от ООО «МЕТРО Кэш энд Керри» по итогам аукциона по продаже земельного участка под строительство торгово-спортивного комплекса в объеме 97 700, 0 тыс. рублей, состоявшегося в конце отчетного периода.

Поступление штрафов, санкций, возмещения ущерба составило 105 662,2 тыс. рублей (141,2% к плановым показателям). Перевыполнение в основном, обусловлено увеличением поступлений денежных взысканий (штрафов), администрируемых:

- Северо-Уральским Управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору по ХМАО-Югре в связи с увеличением количества выявленных нарушений законодательства РФ о промышленной безопасности;

- УМВД России по городу Сургуту в связи с увеличением количества выявленных нарушений;

- структурными подразделениями Администрации города Сургута, в связи с увеличением количества штрафов за неисполнение условий муниципальных контрактов.

Прочие неналоговые доходы поступили в объеме 110 947,0 тыс. рублей (исполнение в пределах плановых назначений – 100,8%).

Мероприятия по увеличению неналоговых доходов бюджета города

Реализация плана мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности по доходам бюджета города

- мониторинг дебиторской задолженности по доходам бюджета города;
- претензионная работа по взысканию задолженности в бюджет города;
- адресная работа с должниками в рамках деятельности рабочей группы по контролю за поступлением арендных платежей (проведено 48 заседаний, приглашены 646 должников).

РЕЗУЛЬТАТ

**ПОСТУПИЛО БОЛЕЕ
135 МЛН.РУБЛЕЙ**

Увеличение размера платы за наём муниципальных жилых помещений коммерческого и социального использования

В целях увеличения неналоговых поступлений в бюджет города, в рамках реализации плана по мобилизации доходов, Администрацией города в отчетном году была проведена следующая работа:

- продолжилась реализация плана мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности по доходам бюджета города, утвержденного распоряжением Администрации города № 2357 от 08.07.2013. В рамках данной работы ответственными структурными подразделениями Администрации города (департаментом имущественных и земельных отношений, Администрацией города, департаментом архитектуры и градостроительства) постоянно проводятся мониторинг дебиторской задолженности по доходам бюджета города; претензионная работа по взысканию задолженности в бюджет города; адресная работа с должниками в рамках деятельности рабочей группы по контролю за поступлением арендных платежей (проведено 48 заседаний, приглашены 646 должников). В результате проведённых мероприятий в бюджет города взыскано дебиторской задолженности на общую сумму более 135 млн. рублей.

Информация о реализации данного плана и о состоянии дебиторской задолженности по доходам бюджета города направлялась в Контрольно-счетную палату города;

- постановлением Администрации города от 01.08.2014 № 5342 утверждена новая редакция Положения о порядке расчёта платы за пользование жилыми помещениями на условиях договоров найма и арендной платы за жилые помещения, находящиеся в муниципальной собственности, предусматривающая увеличение с 01.09.2014 базовых размеров платы.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в бюджет города составили 11 461 249,7 тыс. рублей (99,8% к уточненному плану). Исполнение по видам безвозмездных поступлений приведено в таблице.

Исполнение бюджета города по безвозмездным поступлениям за 2014 год					
Наименование	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения к плану	Уд. вес к общей сумме доходов (%)
Безвозмездные поступления, из них:	11 485 472, 1	11 461 249, 7	- 24 222, 4	99,8	52,5
От других бюджетов в форме межбюджетных трансфертов, в т. ч.	11 768 503, 8	11 744 393, 0	- 24 110, 8	99,8	53,8
- <i>Дотации, из них:</i>	<i>158 041, 7</i>	<i>158 041, 7</i>		<i>100</i>	<i>0,7</i>
<i>дотации на обеспечение сбалансированности бюджетов</i>	<i>104 511, 3</i>	<i>104 511, 3</i>		<i>100</i>	<i>0,5</i>
<i>дотации на развитие общественной инфраструктуры</i>	<i>50 108,4</i>	<i>50 108,4</i>		<i>100</i>	<i>0,5</i>
<i>дотации на поощрение за достижение наиболее высоких показателей качества организации и осуществления бюджетного процесса</i>	<i>3 422,0</i>	<i>3 422,0</i>		<i>100</i>	<i>0,2</i>
- <i>Субсидии</i>	<i>4 366 502, 8</i>	<i>4 363 583, 7</i>	<i>- 2 919, 1</i>	<i>99,9</i>	<i>20</i>
- <i>Субвенции</i>	<i>7 128 959, 7</i>	<i>7 107 889, 4</i>	<i>- 21 070, 3</i>	<i>99,7</i>	<i>32,6</i>
- <i>Иные межбюджетные трансферты</i>	<i>114 999, 6</i>	<i>114 878, 2</i>	<i>- 121, 4</i>	<i>99,9</i>	<i>0,5</i>
Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	31 064, 0	66 938, 8	35 874, 8	215,5	0,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 314 095, 7	- 350 082, 1	- 35 986, 4	0	- 1,6

Поступления от других бюджетов бюджетной системы отчетного года составили 11 744 393,0 тыс. рублей (99,8% к уточненному плану). Неисполнение в абсолютном выражении – 24 110,7 тыс. рублей, из них:

- 730,2 тыс. рублей возвращены в бюджет автономного округа, в том числе:
 - 502,8 тыс. рублей – субсидии;
 - 186,9 тыс. рублей – субвенции;
 - 40,5 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты.

Возврат межбюджетных трансфертов осуществлён на основании заявок главных распорядителей бюджетных средств в связи с отсутствием потребности.

- 23 380,5 тыс. рублей недополучено из бюджета автономного округа, в том числе:
 - 2 416,3 тыс. рублей – субсидии;
 - 20 883,4 тыс. рублей – субвенции;

- 80,8 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты.

Анализ по видам межбюджетных трансфертов с указанием причин отклонений приведен в приложении 2 к пояснительной записке «Аналитическая информация об исполнении доходов бюджета города за 2014 год».

Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет поступили в объеме 66 938,8 тыс. рублей, в том числе:

43 791,3 тыс. рублей – возврат бюджетными и автономными учреждениями субсидий на иные цели, не использованных в 2013 году, и потребность в использовании которых в 2014 году на те же цели не подтверждена;

23 147,5 тыс. рублей – возврат неиспользованных субсидий иными организациями (из них 16 475,6 тыс. рублей – возврат субсидий на содержание линий уличного освещения и содержание средств регулирования дорожного движения, предоставленных в 2011-2012 годах, произведенный СГМУП «Горсвет» в связи с возмещением из федерального бюджета суммы налога на добавленную стоимость).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет в бюджет автономного округа сложился в размере (-) 350 082,1 тыс. рублей, в том числе:

(-) 394 042,2 тыс. рублей – возврат в бюджет автономного округа остатков межбюджетных трансфертов, не использованных на 01.01.2014 (операция отражается в доходах бюджета с отрицательным значением);

(+) 79 409,5 тыс. рублей – поступления в соответствии с уведомлениями Департамента финансов ХМАО – Югры остатков межбюджетных трансфертов, сложившихся по состоянию на 01.01.2014 года, потребность в использовании которых подтверждена в 2014 году;

(-) 35 449,4 тыс. рублей – возврат в бюджет автономного округа средств за счет восстановленных сумм расходов, произведенных за счет межбюджетных трансфертов (операция отражается в доходах бюджета с отрицательным значением).

Расходы

Исполнение бюджета города по расходам за 2014 год

Наименование	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение исполнения от уточненного плана, тыс.руб.	% исполнения к уточненному плану	Уд. вес в общей сумме расходов, %
Всего расходов, в т.ч.	23 251 214,4	22 257 255,4	- 993 959,0	95,7	100,0
- за счет средств местного бюджета	11 560 805,8	10 708 548,8	- 852 257,0	92,6	48,1
- за счет межбюджетных трансфертов	11 690 408,6	11 548 706,6	- 141 702,0	98,8	51,9

Исполнение расходов бюджета осуществлялось в соответствии с решением Думы города от 27.12.2013 № 455-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» (с изменениями), на основании утвержденной сводной бюджетной росписи, кассового плана, сформированных в установленном порядке, путем исполнения заявок главных распорядителей и получателей бюджетных средств на оплату расходов.

С учетом плановости доходных поступлений, исполнение принятых бюджетных обязательств было обеспечено в полном объеме: заявки на оплату расходов исполнялись без задержек, кассовых разрывов при исполнении бюджета не возникало.

За отчетный финансовый год при плане 23 251 214,4 тыс. рублей объем расходов бюджета составил 22 257 255,4 тыс. рублей или 95,7 % к годовым плановым назначениям, в том числе

- за счет собственных средств - 10 708 548,8 рублей (92,6%),
- за счет межбюджетных трансфертов – 11 548 706,6 тыс. рублей (98,8%).

Плановые ассигнования не были использованы на сумму 993 959,0 тыс. рублей по следующим причинам:

96 400,8 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;

22 571,7 тыс. рублей - невозможность заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей);

530,5 тыс. рублей - отсутствие положительного заключения Госэкспертизы;

12 666,4 тыс. рублей - нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;

13 143,1 тыс. рублей - нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, повлекшее судебные процедуры;

158,7 тыс. рублей - несвоевременность исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;

152 046,4 тыс. рублей - оплата работ по "факту" на основании актов выполненных работ (уточнение фактического объема и стоимости);

1 886,8 тыс. рублей - заявительный характер субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг;

83 082,9 тыс. рублей - замещение расходов местного бюджета средствами, поступившими из бюджета округа;

92 487,6 тыс. рублей - проведение аукционов в конце финансового года по мере выделения межбюджетных трансфертов;

518 984,1 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах, обусловленное, в основном, неиспользованием зарезервированных в бюджете города средств ввиду изменения сроков ввода в эксплуатацию новых объектов муниципальной собственности, неиспользованием средств резервного фонда, что определено фактической востребованностью расходов, связанных с предупреждением, либо ликвидацией чрезвычайных ситуаций, снижением расходов по выплатам социального характера в связи с заявительным характером средств.

Исполнение программных и непрограммных расходов бюджета города за 2014 год



Формирование и исполнение бюджета города осуществлялось в программном формате. На реализацию 31 муниципальной программы было направлено 22 134 451,0 тыс. рублей (95,7 % к плановым показателям). Перечень муниципальных программ с объемами финансирования представлен в приложении 6 к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год». Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета города в 2014 году составила 99,4%.

Информация о достижении целевых показателей муниципальных программ на основании отчетов главных распорядителей бюджетных средств представлена в приложении 8 к проекту решения Думы города «Об исполнении бюджета городского округа город Сургут за 2014 год», а также далее в пояснительной записке по каждому главному распорядителю бюджетных средств.

Непрограммные расходы бюджета города, которые были направлены на обеспечение деятельности Думы города и Контрольно-счетной палаты города, а также на обеспечение мероприятий по временному социально-бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения на территории автономного округа, составили 122 804,4 тыс. рублей (96,4% к плановым показателям). Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов бюджета города составила 0,6%.

Исполнение расходов бюджета города
по разделам бюджетной классификации

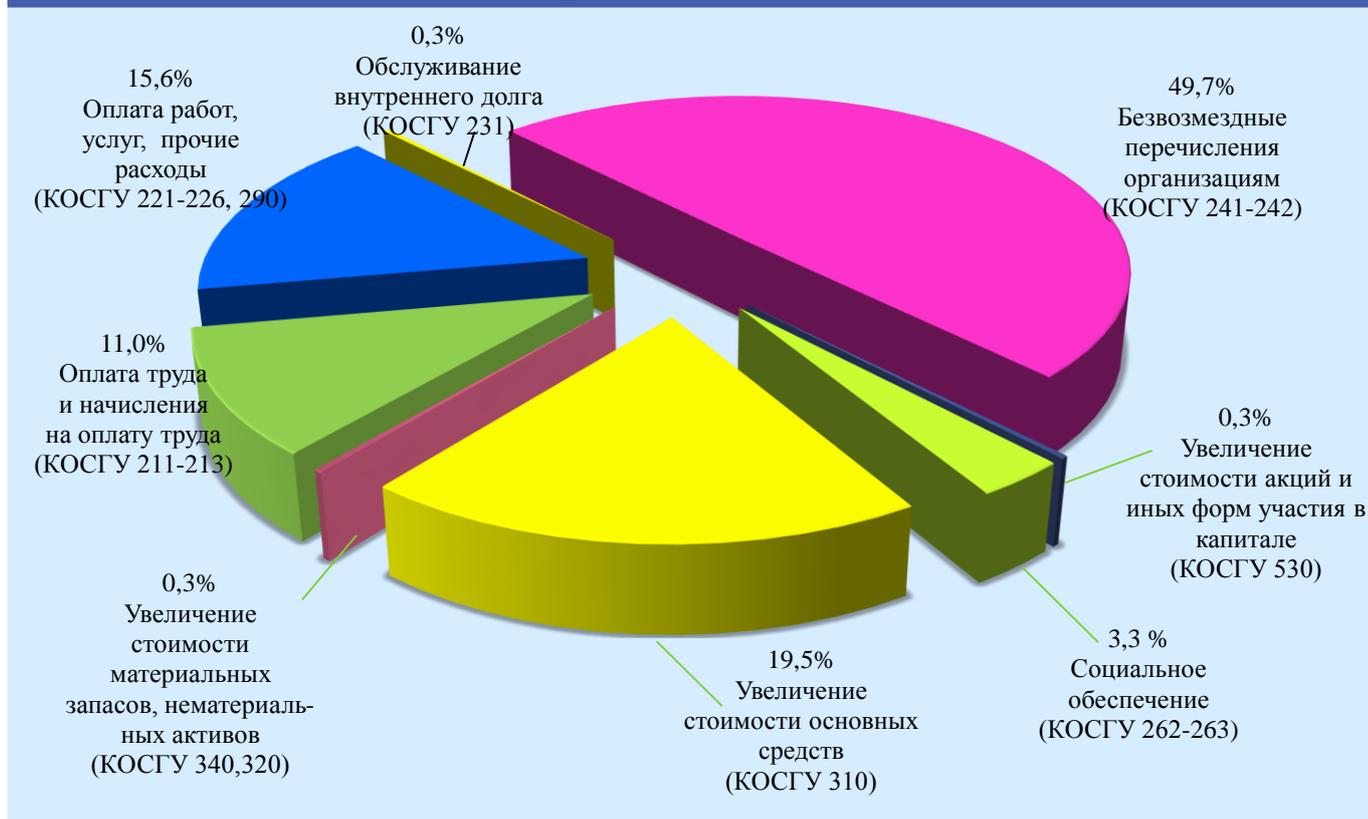
Исполнение расходов бюджета города по разделам бюджетной классификации за 2014 год



Исполнение расходов по разделам бюджетной классификации за 2014 год соответствует структуре, утвержденной в бюджете. Основной объем расходов направлен на социальные отрасли - образование, культуру, здравоохранение, физическую культуру, социальную и молодежную политику – 15 653 805,1 тыс. рублей - 70,3% от общего объема расходов бюджета города.

Исполнение расходов бюджета города по кодам операций сектора государственного управления (КОСГУ) бюджетной классификации

Исполнение расходов по кодам операций сектора государственного управления (КОСГУ) бюджетной классификации за 2014 год



Значительная доля расходов - 11 058 126,8 тыс. рублей или 49,7 % направлена на предоставление из бюджета города субсидий в соответствии со статьями 78, 78.1 БК РФ (КОСГУ 241,242), в том числе на оплату труда работников муниципальных бюджетных и автономных учреждений в рамках предоставленных им из бюджета города субсидий направлено 8 464 661,8 тыс. рублей. В их составе на увеличение заработной платы работникам бюджетной сферы по отдельным категориям в соответствии с Указами Президента Российской Федерации направлено 891 124,5 тыс. рублей. На субсидирование хозяйствующих субъектов, выполняющих работы по содержанию объектов городского хозяйства и обеспечивающих услугами население, из бюджета города направлено 1 220 565,3 тыс. рублей. Информация об исполнении бюджетных ассигнований, направленных из бюджета города на предоставление субсидий в соответствии со статьей 78 БК РФ, представлена в материалах к годовому отчету.

Расходы, связанные с содержанием объектов городской инфраструктуры (КОСГУ 221,222,223,224,225,226,290), составили 3 482 313,8 тыс. рублей (15,6% в общем объеме расходов бюджета).

На обслуживание муниципального долга (КОСГУ 231) направлено 64 868,1 тыс. рублей (0,3% в общем объеме расходов). Объем расходов на обслуживание долга не

превышает предельного значения, установленного статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Процентные платежи по муниципальному долгу производились своевременно, согласно уведомлениям кредиторов об уплате обязательств по привлеченным городом кредитам.

При увеличении социальных обязательств, необходимости содержания новых муниципальных объектов, городу удалось сохранить инвестиционную составляющую. Расходы инвестиционного характера (КОСГУ 310, 530) составили 4 393 141,2 тыс. рублей или 19,8% в общем объеме расходов, в том числе за счет средств бюджетов иных уровней на условиях софинансирования с муниципальным образованием.

Использование резервного фонда Администрации города

Ассигнования резервного фонда использованы в объеме 13 061,8 тыс. рублей на цели, соответствующие порядку использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации города, утвержденному постановлением Администрации города от 26.12.2007 № 4312 (с изменениями). Отчет об использовании средств резервного фонда Администрации города представлен в материалах к годовому отчету.

Использование средств дорожного фонда

Средства дорожного фонда использованы в объеме 1 447 005 тыс. рублей (94,7% к плановым показателям) и направлены на цели, соответствующие порядку использования средств дорожного фонда, утвержденному решением Думы города от 27.09.2012 № 238-ВДГ (с изменениями). Отчет об использовании средств дорожного фонда представлен в материалах к годовому отчету.

Информация об отдельных направлениях расходов бюджета города

В пределах общего объема расходов бюджета города в рамках возложенных на муниципалитет полномочий по решению вопросов местного значения в 2014 году осуществлялись расходы, определенные в Основных направлениях бюджетной и налоговой политики города в качестве приоритетных, а именно:

- выполнен текущий и капитальный ремонт 64 образовательных учреждений, 3 учреждений здравоохранения, 28 объектов культуры на сумму 404 105 тыс. рублей;

- выполнены работы по ремонту более 400 тыс. кв.м. дорог и тротуаров, в том числе методом сплошного асфальтирования 290,217 тыс. кв.м. на сумму 618 549 тыс. рублей;

- осуществлялось содержание и благоустройство 38 парков и скверов, озеленение городских улиц на сумму 181 633 тыс. рублей;

- на реализацию жилищных программ направлено 767 625 тыс. рублей, за счет которых приобретено 256 жилых помещений;

- на строительство и проектирование объектов городской инфраструктуры было направлено 1 061 806 тыс. рублей с учетом средств, предусмотренных на обеспечение доли софинансирования за счет средств местного бюджета в рамках реализации государственных программ автономного округа;

- в рамках государственно-частного партнерства по программам автономного округа освоено 2 344 351 тыс. рублей. Осуществлен выкуп в полном объеме четырех объектов образования.

Исполнение расходов по главным распорядителям бюджетных средств



Общая характеристика расходов бюджета по главным распорядителям бюджетных средств приведена в настоящей пояснительной записке. Информация о расходах главных распорядителей бюджетных средств по целевым статьям, разделам, подразделам, группам, подгруппам и элементам видов расходов классификации расходов бюджета представлена в материалах к годовому отчету в форме отдельной таблицы «Сводная информация об исполнении бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), разделам, подразделам, группам, подгруппам и элементам видов расходов классификации расходов бюджета за 2014 год».

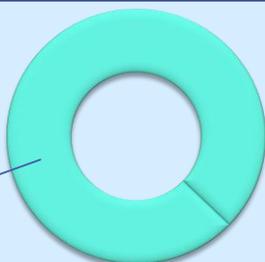
Расходы Думы города за 2014 год

Всего расходов – 67 177,6 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования

За счет средств
местного бюджета
67 177,6 тыс.руб.
(95,7% к плану)

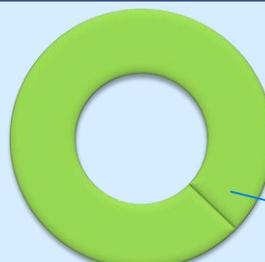
100,0 %



Структура программных расходов

Программы, в
которых ГРБС
выступает
соадминистратором
208,0 тыс.руб.
(99,1% к плану)

100,0%



Структура расходов по КОСГУ

11,1% Оплата
работ, услуг, прочие
расходы
(КОСГУ 221-226, 290)



88,9% Оплата труда
(КОСГУ 211-213)

Расходы Думы города при уточненном плане 70 210,3 тыс. рублей составили 67 177,6 тыс. рублей (95,7% к плановым показателям) и были направлены на обеспечение деятельности Думы города в рамках установленных полномочий и реализацию муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы».

№ п/п	Наименование расходов	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	210,0	208,0	- 2	99,0
2.	Непрограммные расходы (обеспечение деятельности Думы города)	70 000,3	66 969,6	- 3030,7	99,4
	Итого по Думе города	70 210,3	67 177,6	- 3 032,7	95,7

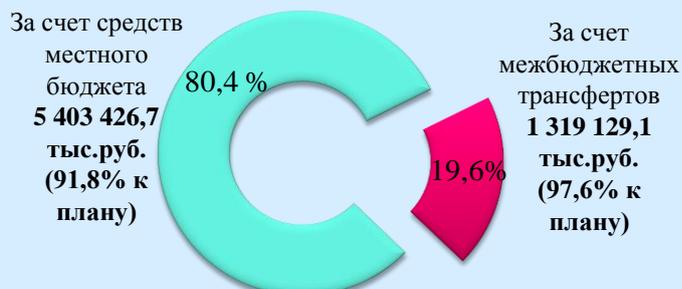
Не использованы плановые ассигнования в размере **3 032,7 тыс. рублей**, в том числе:

- 118,4 тыс. рублей - экономия по результатам проведения конкурсных процедур;
- 2 914,3 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах:
 - на оплату труда по причине фактического замещения штатной численности работников аппарата Думы города и сокращение расходов на оплату среднего заработка в период командировок в связи с изменением плана – графика командировок;
 - на оплату проезда работников и членов их семей к месту отдыха и обратно по факту представленных документов.

Расходы Администрации города за 2014 год

Всего расходов – 6 722 555,8 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования



Структура программных расходов



Структура расходов по КОСГУ



Расходы Администрации города при уточненном плане 7 237 065,8 тыс.рублей составили 6 722 555,8 тыс.рублей (92,9% к плановым показателям) и были направлены на реализацию следующих муниципальных программ:

№ п/п	Наименование программ	Уточненный план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения
1.	Муниципальная программа «Создание условий для развития муниципальной политики в отдельных секторах экономики города Сургута на 2014 — 2016 годы»	1 188 584,0	1 110 611,8	77 972,2	93,4%
2.	Муниципальная программа «Развитие образования города Сургута на 2014 — 2016 годы»	987 974,3	835 158,0	152 816,3	84,5%
3.	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	38 886,4	36 955,1	1 931,3	95,0%
4.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	56 456,6	52 320,9	4 135,7	92,7%
5.	Муниципальная программа «Молодёжная политика Сургута на 2014 — 2016 годы»	11 449,8	10 871,6	578,2	95,0%
6.	Муниципальная программа «Развитие коммунального комплекса в городе Сургуте на	193 986,2	154 632,2	39 353,9	79,7%

	2014 — 2016 годы»				
7.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом в сфере жилищно-коммунального хозяйства в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	117 815,2	108 723,4	9 091,8	92,3%
8.	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014 — 2020 годы»	57 454,6	51 496,7	5 957,9	89,6%
9.	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 — 2020 годы»	2 247 858,4	2 155 815,6	92 042,8	95,9
10.	Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий населения города Сургута на 2014 — 2020 годы»	26 241,6	19 928,2	6 313,4	75,9
11.	Муниципальная программа «Комфортное проживание в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	153 835,8	146 751,5	7 084,3	95,4
12.	Муниципальная программа функционирования «Обеспечение деятельности департамента городского хозяйства в сфере дорожно-транспортного и жилищно-коммунального комплекса на 2014 — 2016 годы»	259 663,6	255 023,1	4 640,6	98,2
13.	Муниципальная программа «Организация ритуальных услуг и содержание объектов похоронного обслуживания в городе Сургуте на 2014 — 2020 годы»	132 379,4	128 998,1	3 381,4	97,4
14.	Муниципальная программа «Защита населения и территории города Сургута от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны на 2014 — 2016 годы»	181 100,6	177 644,5	3 456,1	98,1
15.	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	86 515,1	81 808,6	4 706,5	94,6
16.	Муниципальная программа «Управление Муниципальной Информационной Системой на 2014 — 2020 годы»	233 303,2	224 129,6	9 173,6	96,1
17.	Муниципальная программа «Охрана окружающей среды города Сургута на 2014 — 2016 годы»	381 314,2	353 957,6	27 356,6	92,8
18.	Муниципальная программа «Обеспечение жильём отдельных категорий граждан, проживающих в городе Сургуте, на 2014 — 2016 годы и на период до 2018 года»	50 655,1	48 418,6	2 236,4	95,6
19.	Муниципальная программа «Доступная среда города Сургута на 2014 — 2020 годы»	14 120,0	206,0	13 914,0	1,5
20.	Муниципальная программа «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014 — 2016 годы»	205 292,2	182 060,0	23 232,2	88,7
21.	Муниципальная программа функционирования «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства на 2014 — 2016 годы»	467 739,8	446 242,6	21 497,2	95,4
22.	Муниципальная программа «Профилактика экстремизма в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	97,0	96,4	0,6	99,4
23.	Муниципальная программа «Сургутская семья на 2014 — 2016 годы»	33 815,0	32 809,6	1 005,4	97,0
24.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	2 830,0	2 452,6	377,4	86,7
25.	Муниципальная программа «Развитие	107 697,7	105 443,7	2 254,1	97,9

	гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»				
	Итого по Администрации города	7 237 065,8	6 722 555,8	514 510,0	92,9

Не использованы плановые ассигнования в размере **514 510,0 тыс. рублей**, в том числе:

- 52 997,6 тыс. рублей – экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;
- 21 921,2 тыс. рублей – невозможность заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей);
- 5 979,7 тыс. рублей – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;
- 13 143,1 тыс. рублей – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, повлекшее судебные процедуры;
- 95 763, 6 тыс. рублей - оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ;
- 1 886,8 тыс. рублей – заявительный характер субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг;
- 680,5 тыс. рублей – замещение расходов местного бюджета средствами, поступившими из бюджета округа;
- 47 281,3 тыс. рублей – проведение аукционов (конкурсов) в конце финансового года;
- 274 856,2 тыс. рублей – отсутствие потребности в запланированных расходах, в основном:
 - на капитальный ремонт МБОУ СОШ №38 в связи с невозможностью его проведения по причине возникновения чрезвычайной ситуации, связанной с обрушением кровли клубно-спортивного блока;
 - на устройство и ремонт тротуаров для обеспечения безопасных подходов для инвалидов, устройству посадочных площадок на остановочных пунктах ввиду отсутствия заявок от общественных организаций;
 - на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда ввиду возмещения Фондом социального страхования страхового обеспечения на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, командировочным расходам по факту предъявленных документов;
 - на корректировку проекта организации дорожного движения в связи с длительностью выполнения работ и переносов сроков оплаты на 2015 год;
 - на установку индивидуальных приборов учета коммунальных ресурсов в муниципальных жилых помещениях в связи с их установкой гражданами самостоятельно или технической невозможностью на основании предоставленных актов управляющих организаций.

В рамках реализации муниципальных программ в 2014 году обеспечены следующие показатели результатов деятельности:

- количество малых и средних предприятий (юридических лиц) составило 8 146 ед., предпринимателей без образования юридического лица (индивидуальных предпринимателей) – 11 297 человек;
- проведено 5 мероприятий (семинаров, совещаний, смотров-конкурсов, месячников, выставок, конференций) по вопросам трудового законодательства и законодательства об охране труда, обмену опытом и достижениями в трудовой сфере и сфере охраны труда для представителей работодателей предприятий города, 8 498 мероприятий, направленных на сохранение семейных ценностей, 55 мероприятий антикоррупционного содержания, 7 мероприятий, направленных на укрепление корпоративной культуры и формирование положительного имиджа муниципального служащего города Сургута;
- отремонтировано 442,78 тыс. кв.м. автомобильных дорог, в т.ч. методом сплошного асфальтирования – 290,217 тыс. кв.м;
- выполнен капитальный ремонт линий уличного освещения протяженностью 3,14 км;
- произведены 1215 выездов для проведения поисково-спасательных работ на воде и на льду и 1 822 выездов для проведения аварийно-спасательных работ;
- в рамках профилактики правонарушений выявлено 7 952 административных нарушений, 2 334 совершенных уличных преступлений;
- обеспечено содержание зеленых насаждений на территориях общего пользования площадью 452,59 га, 38 парков и скверов;

- вовлечено 3 010 человек в организацию и проведение совместных с органами местного самоуправления мероприятий по обсуждению социально значимых проблем и вопросов местного значения;
- проведено 13 социологических исследований по актуальным вопросам жизнеобеспечения города;
- реализовано 15 социально значимых проектов территориальных общественных самоуправлений;
- проведены работы по текущему и капитальному ремонту в 28 детских садах, 27 школах, 9 объектах дополнительного образования, 3 объектах здравоохранения и 28 объектах культуры.

Контрольно-счетная палата города

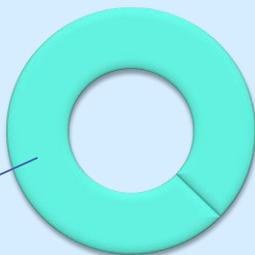
Расходы Контрольно-счетной палаты за 2014 год

Всего расходов – 54 029,0 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования

За счет средств
местного бюджета
54 029,0 тыс.руб.
(98,8% к плану)

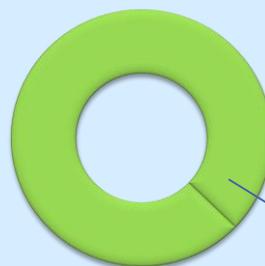
100,0 %



Структура программных расходов

Программы, в
которых ГРБС
выступает
соадминистратором
124,0 тыс.руб.
(100,0% к плану)

100,0%

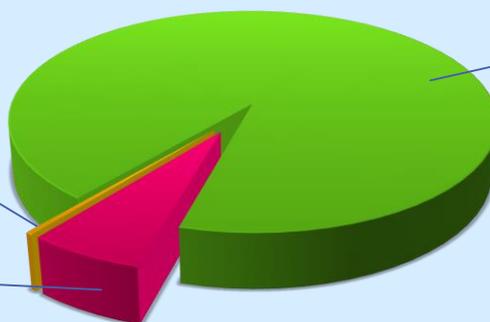


Структура расходов по КОСГУ

0,4% Пособия по
социальной помощи
населению
(КОСГУ 262)

6,4% Оплата
работ, услуг, прочие
расходы
(КОСГУ 221-226, 290)

93,2% Оплата труда
(КОСГУ 211-213)



Расходы Контрольно-счетной палаты города при уточненном плане 54 672,8 тыс. рублей составили 54 029,0 тыс. рублей (98,8% к плановым показателям) и были направлены на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города в рамках установленных полномочий и реализацию муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы».

№ п/п	Наименование расходов	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	124,0	124,0	0	100
2.	Непрограммные расходы (обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города)	54 548,8	53 905,0	- 643,8	98,8
	Итого по Контрольно-счетной палате города	54 672,8	54 029,0	- 643,8	98,8

Не использованы плановые ассигнования в размере **643,8 тыс. рублей** - отсутствие потребности в запланированных расходах:

- на компенсацию стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно по причине уменьшения численности работников, воспользовавшихся правом льготного проезда в отчетном периоде;
- на оплату труда и начислениям на выплаты по оплате труда в связи с наличием вакантной должности.

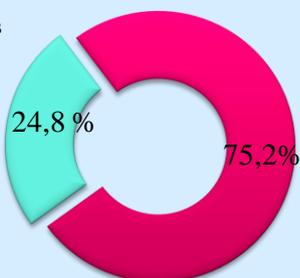
Департамент образования

Расходы департамента образования за 2014 год

Всего расходов – 8 466 305,2 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования

За счет средств
местного
бюджета
**2 099 786,0
тыс.руб.
(99,1% к
плану)**



За счет
межбюджетны
х трансфертов
**6 366 519,2
тыс.руб.
(99,4% к
плану)**

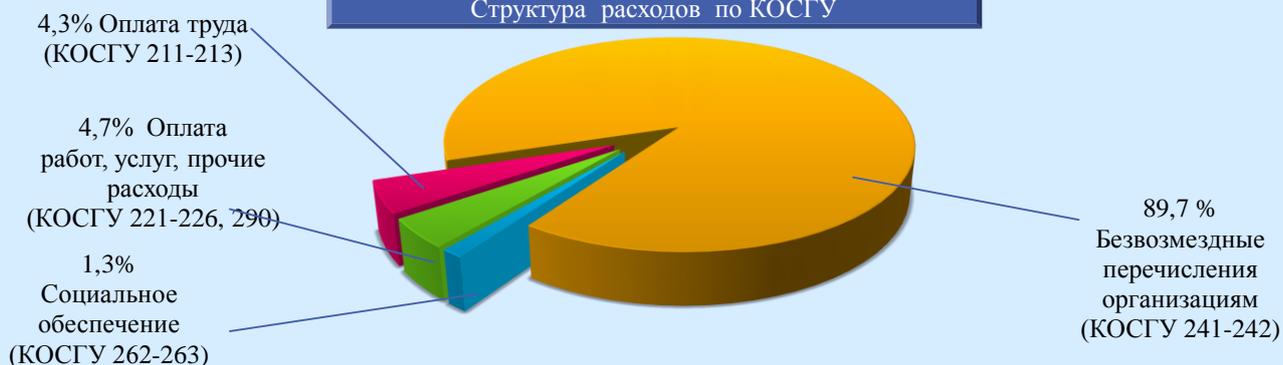
Структура программных расходов



Администрируемые
программы
**8 446 774,9
тыс.руб. (99,3% к
плану)**

Программы, в
которых ГРБС
выступает
соадминистратором
**19 530,3 тыс.руб.
(98,2% к плану)**

Структура расходов по КОСГУ



Расходы департамента образования при уточненном плане 8 525 281,9 тыс.рублей составили 8 466 305,2 тыс.рублей (99,3% к плановым показателям) и были направлены на реализацию следующих муниципальных программ:

№ п/п	Наименование программы	Уточненный план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	Муниципальная программа «Развитие образования города Сургута на 2014 — 2016 годы»	8 505 382,8	8 446 774,9	- 58 607,9	99,3
2.	Муниципальная программа «Создание условий для развития муниципальной политики в отдельных секторах экономики города Сургута на 2014 — 2016 годы»	1 822,5	1 809,1	-13,4	99,3
3.	Муниципальная программа «Доступная среда города Сургута на 2014 — 2020 годы»	1 259,0	1 166,5	92,5	92,7
4.	Муниципальная программа «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014 — 2016 годы»	6 001,6	5 749,2	-252,4	95,8
5.	Муниципальная программа «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства на 2014 — 2016 годы»	10 000,0	9 997,9	-2,1	100,0
6.	Муниципальная программа «Профилактика экстремизма в городе Сургуте на 2014-2016 годы»	386,0	377,6	-8,4	97,8
7.	Муниципальная программа «Сургутская семья на 2014-2016 годы»	430,0	430,0	0	100,0
	Итого по департаменту образования	8 525 281,9	8 466 305,2	- 58 976,7	99,3

Не использованы плановые ассигнования в размере **58 976,7 тыс.рублей**, в том числе:

- 297,2 тыс. рублей – экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;
- 32 675,7 тыс. рублей - оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ;
- 90,6 тыс. рублей – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;
- 25 913,2 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах:
 - на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания по вновь вводимым в эксплуатацию по окончании строительства дошкольным учреждениям в связи с изменением срока ввода в эксплуатацию;
 - на выплату единовременного вознаграждения (пособия) при выходе на пенсию по причине уменьшения численности работников, увольняющихся в связи с выходом на пенсию;
 - на оплату труда в связи с внесением изменений в график отпусков и наличием периодов временной нетрудоспособности работников, а также в связи с возложением обязанностей по администрированию полномочий по выплате компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных образовательных учреждениях на работника с меньшим окладом;
 - на оплату стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно в связи с уменьшением численности работников, воспользовавшихся правом льготного проезда в отчетном периоде;
 - на компенсацию затрат дошкольным образовательным учреждениям на воспитание, обучение детей-инвалидов в связи со снижением численности детей-инвалидов, посещающих дошкольные учреждения.

В рамках реализации муниципальных программ оказание муниципальных услуг осуществлялось 104 муниципальными учреждениями. Были обеспечены следующие показатели результатов деятельности:

- получили услугу в образовательных учреждениях, реализующих основную образовательную программу дошкольного образования 21,8 тыс. детей дошкольного возраста;
- в общеобразовательных учреждениях обучались 39,7 тыс. человек, из которых 47,4% обучающихся по итогам учебного года имели отметки «4» и «5»;
- 99,5% в общей численности обучающихся имеют положительные отметки по итогам учебного года;
- в учреждениях дополнительного образования обучались 6,4 тыс. человек;

- получили услугу в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей 10,4 тыс. человек.

Обеспечена комплексная безопасность, комфортные условия и современные условия образовательного процесса:

- осуществлялись мероприятия по выполнению предписаний надзорных органов: выполнено 102 пункта предписаний территориального отдела Управления Роспотребнадзор;

- приобретены комплекты образовательной робототехники (21 учреждение);
- приобретено медицинское оборудование (5 учреждений), прачечное оборудование (5 учреждений), мебель (38 учреждений), технологическое оборудование (30 учреждений), игровое оборудование (61 учреждение).

Обеспечено повышение доступности дошкольного образования:

- созданы 2 дошкольных учреждения № 30 «Семицветик», № 48 «Росток» (560 мест). Ввод в эксплуатацию данных учреждений планируется в 2015 году.

Увеличено количество мест для дошкольников в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования, в 2014 году на 4 771 место:

- введены в эксплуатацию дошкольные образовательные учреждения № 26 «Золотая рыбка», № 31 «Снегирёк», № 33 «Аленький цветочек», № 34 «Березка», № 37 «Колокольчик», дошкольное отделение муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения гимназии им. Ф.К. Салманова (1 510 мест);

- в детских садах № 12 «Елочка», № 40 «Снегурочка» с сентября 2014 года группы компенсирующей направленности (средняя наполняемость группы до 15 чел.) перепрофилированы в группы общеразвивающей направленности (средняя наполняемость группы до 25 чел.) (в связи с этим дополнительно создано 86 мест);

- открыто дополнительно 14 групповых помещений (350 мест) в 11-ти функционирующих детских садах, в гимназии «Лаборатория Салахова» путем переоборудования помещений, используемых ранее для проведения занятий по дополнительному образованию детей;

- открыто и укомплектовано детьми после проведения капитального ремонта муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 6 «Василёк» (327 мест);

- открыта 1 дополнительная группа (30 мест) детского сада № 26 «Золотая рыбка» на базе арендованного помещения (153 кв. м.), расположенного по адресу: ул. Быстринская, 22;

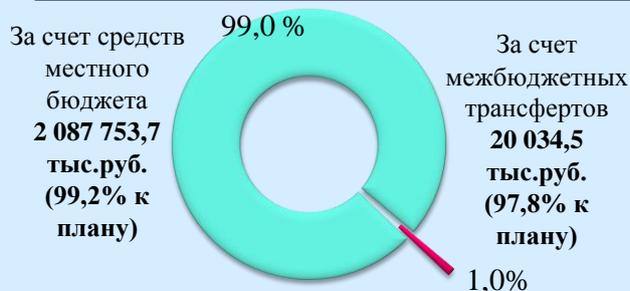
- в общем количестве мест на конец 2014 года учтены места в группах кратковременного пребывания детей (1 245 мест);

- доукомплектованы функционирующие группы в детских садах, дошкольных отделениях общеобразовательных учреждений с учетом требований к наполняемости групп СанПин 2.4.1.3049-13 «Санитарно - эпидемиологические требования к устройству, содержанию и организации режима работы дошкольных образовательных организаций» (сформировано дополнительно 1 223 места).

Расходы департамента культуры, молодежной политики и спорта за 2014 год

Всего расходов – 2 107 788,2 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования



Структура программных расходов



Структура расходов по КОСГУ



Расходы департамента культуры, молодежной политики и спорта при уточненном плане 2 126 179,4 тыс. рублей составили 2 107 788,2 тыс. рублей (99,1% к плановым показателям) и были использованы на реализацию следующих муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности:

№ п/п	Наименование расходов	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1.	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014-2016 годы»	1 028 172,8	1 027 430,9	-742,0	99,9
2.	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014-2016 годы"	742 539,4	735 836,6	-6702,8	99,1
3.	Муниципальная программа "Молодёжная политика Сургута на 2014 - 2016 годы"	250 642,9	250 020,1	- 622,8	99,7
4.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента культуры, молодежной политики и спорта Администрации города на 2014-2016 годы»	101 840,3	92 370,7	-9 469,7	90,7
5.	Муниципальная программа «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	200,0	200,0	0	100,0
6.	Непрограммные расходы (обеспечение мероприятий по временному социально-	2 784,0	1 929,9	-854,1	69,3

бытовому обустройству лиц, вынужденно покинувших территорию Украины и находящихся в пунктах временного размещения на территории автономного округа)				
Итого по департаменту культуры, молодежной политики и спорта	2 126 179,4	2 107 788,2	- 18 391,2	99,1

Не использованы плановые ассигнования в размере **18 391,2 тыс.рублей**, в том числе:

- 6 577,1 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;
- 431,2 тыс.рублей - оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ;
- 650,5 тыс.рублей - невозможность заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей);
- 198 тыс. руб. - проведение аукционов в конце финансового года;
- 10 534,4 тыс. руб. - отсутствие потребности в запланированных расходах, в основном:
 - на оплату труда и начислениям на выплаты по оплате труда в связи с наличием вакантных должностей, отсутствием работников на период временной нетрудоспособности, применением регрессивной шкалы налогообложения, а также на оплату командировочных расходов по факту предъявленных документов;
 - на оплату стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно по факту предъявленных документов;
 - на оплату обучающих семинаров по причине отсутствия предложений на проведение семинаров по заявленной тематике.

В рамках реализации муниципальных программ оказание муниципальных услуг осуществлялось 32-мя муниципальными учреждениями. Были обеспечены следующие показатели результатов деятельности:

- зарегистрировано пользователей услуг библиотечного обслуживания населения 194,3 тыс. человек;
- посетили сайт Централизованной библиотечной системы 142 тыс. человек;
- посетили выставки и экспозиции музеев 59,5 тыс. человек;
- посетили мероприятия на платной и бесплатной основе в муниципальных учреждениях культурно-досугового типа 245 тыс. человек;
- проведено 62 общегородских массовых и торжественных мероприятий;
- в детских школах искусств обучались 2,2 тыс. человек;
- в муниципальных спортивных школах обучались 8,4 тыс. человек;
- в спортивных учреждениях занимались физической культурой и спортом 49,4 тыс. человек.

С целью организации продуктивной занятости несовершеннолетних:

- в молодежно-подростковых клубах и спортивно-технических центрах занимались 3 тыс. человек;
- посетили молодежные мероприятия 34,4 тыс. детей и молодежи;
- на рабочие места трудоустроено 1,8 тыс. подростков и молодежи;
- получили услугу в оздоровительных лагерях 1,5 тыс. человек.
- выполнен текущий ремонт 23 объектов подведомственных муниципальных учреждений, в том числе:

– 4 объекта сферы культуры (МБУ ИКЦ «Старый Сургут», МАУ «Городской культурный центр», МБУК «СКМ» (дом Г.С. Клепикова), библиотека № 15);

– 13 объектов сферы физической культуры и спорта (МБОУ ДОД СДЮСШОР «Аверс», МБОУ ДОД СДЮСШОР «Ермак» (СК «Юность»), МБУ ЦФП «Надежда»

(окраска 11 х/кортов: Буревестник, Водник, Виктория, Вымпел, Магистраль, Москва, Метеор, Старт, Геолог, Малыш, ул. Кукуевицкого,4);

– 6 объектов сферы молодёжной политики (клуб-кафе «Собеседник», Центр молодёжного дизайна, МБУ ЦСП «Сибирский легион» (казарма № 1, 2, КПП, спортзал).

Начаты работы по капитальному ремонту на 1 объекте сферы молодежной политики (нежилое помещение, расположенное по ул. Просвещения, 29, срок завершения работ 30.08.2015). Данный объект передан в оперативное управление МБУ «Вариант» в ноябре 2011 года. После завершения работ в нем будет располагаться Молодёжный центр по работе с детьми, молодёжью в возрасте 7– 30 лет, в т.ч. с инвалидами (компьютерные места, роботехника и т.д.).

Кроме того, в 2014 году выполнены работы по благоустройству территории МБУК «Сургутский краеведческий музей», мемориальный комплекс геологов-первопроходцев «Дом Ф.К. Салманова» (ограждение, озеленение, тропиночная сеть, наружное освещение) на общую сумму 4 621,7 тыс. рублей, в том числе подготовлена площадка (фундамент) под здание будущего музейно-выставочного павильона.

Также выполнена реконструкция на 3-х объектах учреждений физической культуры и спорта, из них:

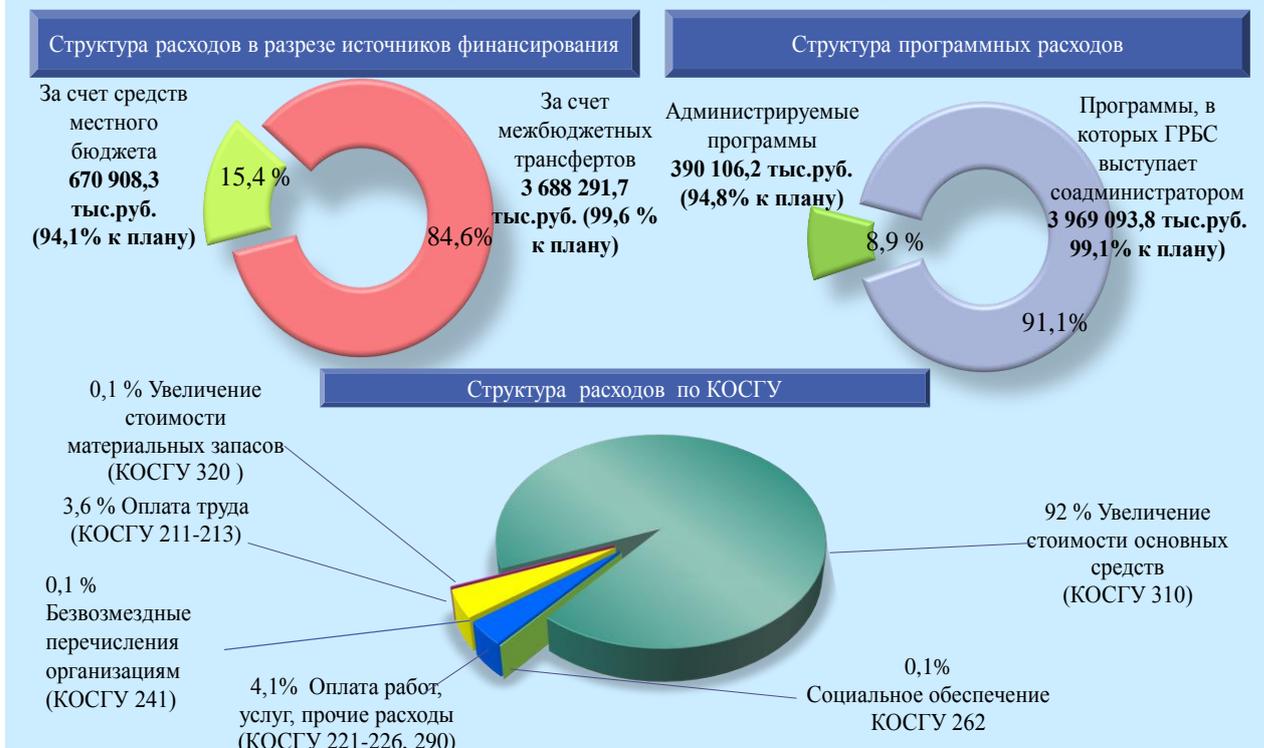
– хоккейный корт «Виктория», расположенный по ул. Московская, 34б. Укладка искусственного травяного покрытия, установка съёмных антивандальных футбольных ворот;

– хоккейный корт «Геолог», расположенный по ул. Мелик-Карамова, 74А. Замена покрытия корта на искусственное травяное покрытие;

– СОК «Энергетик», расположенный по ул. Энергетиков, 47. Реконструкция помещения № 23 в зал восточных единоборств.

Расходы департамента архитектуры и градостроительства за 2014 год

Всего расходов – 4 359 200 тыс.руб.



Расходы департамента архитектуры и градостроительства при уточненном плане 4 418 011,9 тыс. рублей составили 4 359 200,0 тыс. рублей (исполнение 98,7%) и были направлены на реализацию следующих муниципальных программ:

№ п/п	Наименование программы	Уточненный план, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	Муниципальная программа «Развитие образования города Сургута на 2014 — 2016 годы»	2 445 914,4	2 413 848,7	32 065,7	98,7
2.	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	50 796,0	50 796,0	0,0	100,0
3.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	209 710,4	209 710,3	0,1	100,0
4.	Муниципальная программа «Молодёжная политика Сургута на 2014 — 2016 годы»	17 851,5	17 851,5	0,0	100,0
5.	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 — 2020 годы»	42 867,5	38 006,7	4 860,7	88,7
6.	Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий населения города Сургута на 2014 — 2020 годы»	768 934,6	768 649,1	285,5	100,0
7.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности департамента архитектуры и градостроительства на 2014 — 2016 годы»	243 658,1	228 908,2	14 749,9	93,9

8.	Муниципальная программа «Доступная среда города Сургута на 2014 — 2020 годы»	39 170,0	35 670,0	3 500,0	91,1
9.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	456 628,2	456 323,0	305,2	99,9
10.	Муниципальная программа «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан муниципального образования городской округ город Сургут на 2014 — 2016 годы»	430,0	430,0	0,0	100,0
11.	Муниципальная программа «Развитие гражданского общества в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	13 478,4	13 478,4	0,0	100,0
12.	Муниципальная программа «Проектирование и строительство объектов инженерной инфраструктуры на территории города Сургута в 2014 — 2020 годах»	128 572,7	125 528,0	3 044,6	97,6
	Итого по департаменту архитектуры и градостроительства	4 418 011,9	4 359 200,0	58 811,9	98,7

Не исполнение плановых ассигнований сложилось в размере **58 811,9 тыс. рублей**, в том числе:

- 21 051,7 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;
- 530,5 тыс. рублей - отсутствие положительного заключения госэкспертизы по строительству объекта "Автомобильная дорога к новому кладбищу" в связи с наличием в границах проектирования несанкционированного кладбища домашних животных;
- 6 596,1 тыс. рублей - нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;
 - 349 тыс. рублей - оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ;
 - 15 402,4 тыс. рублей - замещение расходов местного бюджета средствами, поступившими из бюджета округа на градостроительную деятельность и на выкуп объектов образования;
 - 14 882,2 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах:
 - на строительство объекта "Детский сад "Золотой ключик" связи с уменьшением объема выполняемых работ по причине позднего заключения контракта с исполнителем работ вследствие длительных судебных разбирательств с участниками аукциона;
 - на строительство объекта "Магистральный водовод в ВЖР от ул. 9П (Нефтеюганское шоссе) по ул. Рационализаторов до ВК-сущ." в связи с тем, что доля окружного бюджета на строительство объекта в 2014 году была выделена в меньшем объеме, чем заявленная потребность;
 - на выплату компенсации собственникам жилых домов, подлежащих сносу в связи с затянувшимся судебным разбирательством;
 - на проектирование объекта "Станция юных натуралистов в лесопарковой зоне междуречья р. Сайма" в связи с отсутствием необходимости проведения экспертизы промышленной безопасности.

В рамках реализации муниципальных программ были обеспечены следующие показатели результатов деятельности:

- Завершено строительство объектов «Магистральный водовод от водозабора 8А по Нефтеюганскому шоссе до ВК-1 (сети водоснабжения жилой и промышленной зоны речного порта, с увеличением диаметра)», «Спортивный центр с универсальным игровым залом (№ 1)». Продолжилось строительство объектов «Поликлиника «Нефтяник 700 пос. в смену мкр. 37», «Магистральный водовод в ВЖР от ул. 9П (Нефтеюганское шоссе) по ул. Рационализаторов до ВК сущ. Сургут-1», «Спортивный центр с плавательным бассейном на 50 метров», «Детский сад «Золотой ключик», «Детская школа искусств в мкр. ПИКС».

- В рамках государственно-частного партнерства освоено 2 344 351 тыс. рублей. Осуществлен выкуп в полном объеме четырех объектов: детский сад на 300 мест в 5А микрорайоне, средняя общеобразовательная школа в 31 микрорайоне, школа-детский сад в 24 микрорайоне, встроенно-пристроенное помещение по ул. Профсоюзов, д.38 под размещение частного детского сада. По двум объектам выкуп

осуществляется с рассрочкой платежа до 2016 года, это детский сад №1 на 300 мест в 24 микрорайоне, детский сад в микрорайоне ПИКС.

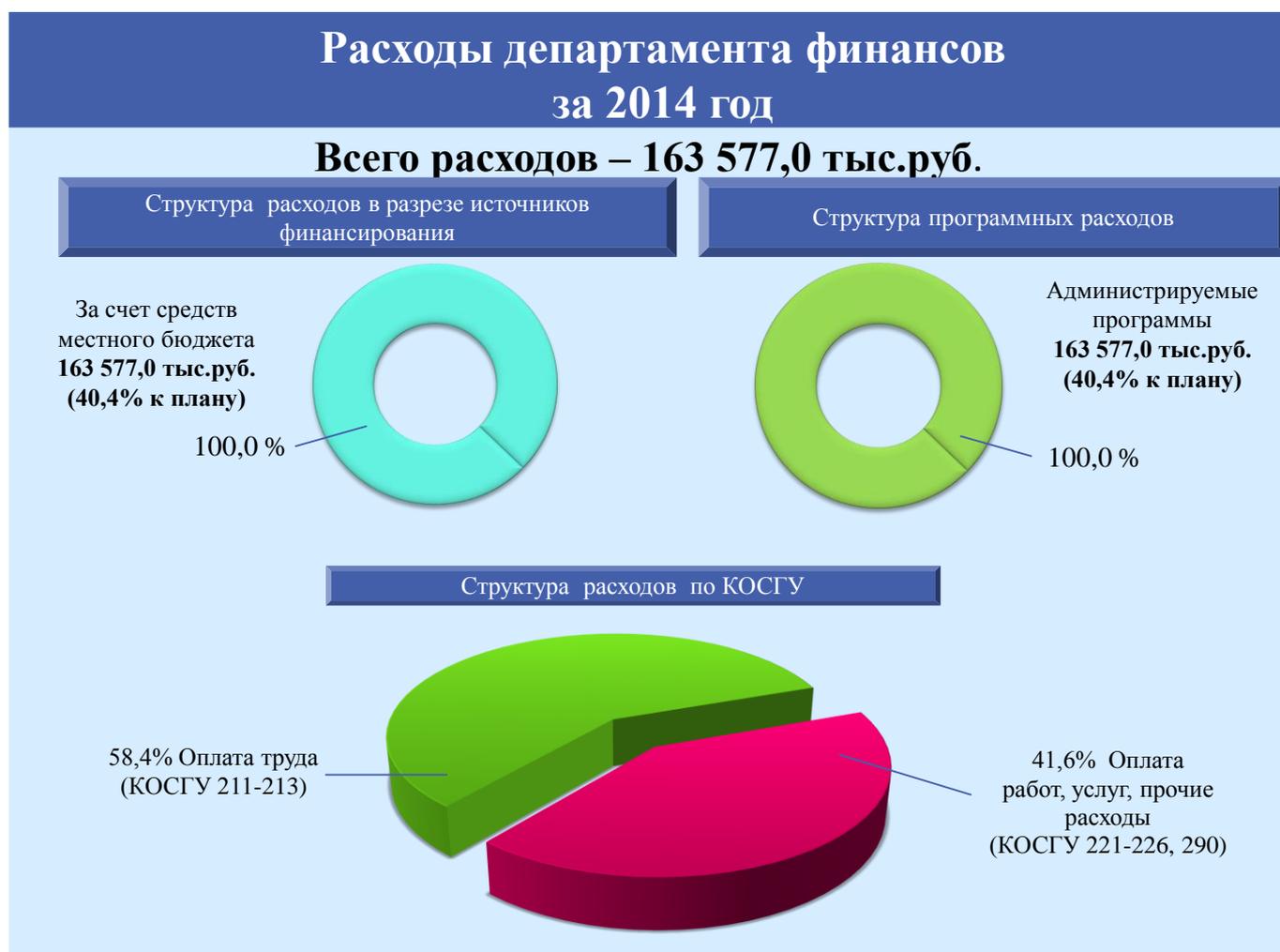
• На реализацию жилищных программ направлено 767 625 тыс. рублей, за счет которых приобретено 256 жилых помещений, из них:

- 214 квартир - в рамках государственной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в 2014 - 2020 годах»;

- 41 квартира – в рамках Адресной программы Ханты-Мансийского автономного округа — Югры по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2013 — 2017 годы;

- 1 квартира – в рамках муниципальной программы «Улучшение жилищных условий населения города Сургута на 2014 — 2020 годы».

Департамент финансов



Расходы департамента финансов при уточненном плане 405 135,4 тыс. рублей составили 163 577,0 тыс. рублей (40,4% к плановым показателям) и были направлены на реализацию муниципальной программы функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014 — 2016 годы».

№ п/п	Наименование программы	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение, тыс. руб.	% исполнения
1.	Муниципальная программа функционирования «Управление муниципальными финансами города Сургута на 2014 — 2016 годы»	405 135,4	163 577,0	241 558,4	40,4
	Итого по департаменту финансов	405 135,4	163 577,0	241 558,4	40,4

Не исполнение плановых ассигнований сложилось в размере **241 558,4 тыс. рублей**, в том числе:

- 1,5 тыс. рублей - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;
- 241 556,9 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах, из которых:
 - 151 312,6 тыс. рублей - неиспользование средств резервного фонда, что определено фактической востребованностью расходов, связанных с предупреждением, либо ликвидацией чрезвычайных ситуаций;
 - 381,8 тыс. рублей - экономия средств, запланированных на оплату процентов за пользование кредитом по муниципальному контракту, заключенному с ОАО "Сбербанк России", в связи с исполнением обязательств по погашению тела кредита в сроки ранее первоначально запланированных в пределах, установленных контрактом. Начисление процентов производится ежемесячно с учетом фактического периода и объема кредита в пользовании;
 - 89 862,5 тыс. рублей - неиспользование средств, зарезервированных в смете департамента финансов до принятия соответствующих нормативно-правовых актов, в связи с отсутствием обращений главных распорядителей бюджетных средств на перемещение ассигнований.

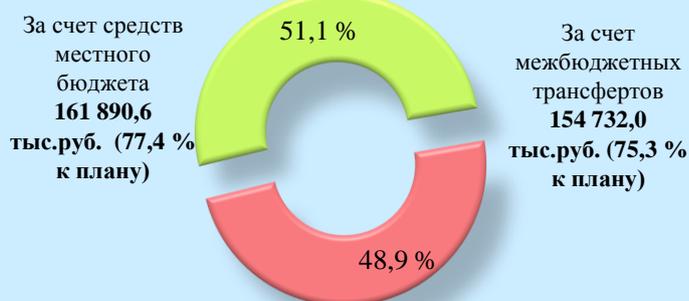
В рамках реализации муниципальной программы осуществлялась деятельность департамента финансов:

- по выполнению установленных функций;
- по обеспечению функционирования и развития автоматизированных систем управления бюджетным процессом, в том числе в целях функционирования Интернет-портала «Бюджет для граждан (Открытый бюджет)»;
- по обслуживанию муниципального долга в форме оплаты процентных платежей по муниципальным займам, отраженным в структуре муниципального долга в соответствии с установленными сроками;
- по обеспечению обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям;
- по созданию и управлению резервными средствами.

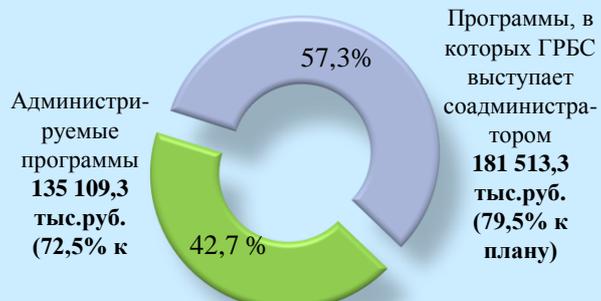
Расходы департамента имущественных и земельных отношений за 2014 год

Всего расходов – 316 622,6 тыс.руб.

Структура расходов в разрезе источников финансирования



Структура программных расходов



Структура расходов по КОСГУ



Расходы департамента имущественных и земельных отношений при уточненном плане 414 656,9 тыс. рублей составили 316 622,6 тыс. рублей (76,4% к плановым показателям) и были направлены на реализацию следующих муниципальных программ:

№ п/п	Наименование программы	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.	% исполнения
1	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Сургута на 2014 — 2020 годы»	41 351, 8	41 351, 8	0,0	100,0
2	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	183 745, 1	132 405, 5	51 339,6	72,1
3	Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса в городе Сургуте на 2014 — 2016 годы»	2 703, 8	2 703, 8	0,00	100,0
4	Муниципальная программа функционирования «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства на 2014 — 2016 годы»	186 856, 2	140 161, 5	46 694,7	75,0
	Итого по департаменту имущественных и земельных отношений	414 656, 9	316 622, 6	98 034,3	76,4

Не исполнение плановых ассигнований сложилось в размере **98 034,3 тыс. рублей** в том числе:

- 15 357,2 тыс. рублей - экономия по результатам проведения конкурсных процедур;
- 158,7 тыс. рублей - несвоевременность предоставления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;
- 22 860,8 тыс. рублей - оплата работ по "факту" на основании актов выполненных работ;
- 45 008,3 тыс. рублей - проведение аукционов на приобретение жилых помещений для детей-сирот в конце финансового года по мере выделения межбюджетных трансфертов;
- 14 649,3 тыс. рублей - отсутствие потребности в запланированных расходах, в основном:
 - на оказание услуг по технической инвентаризации и паспортизации, оценке муниципального имущества;
 - на выполнение работ по освобождению земельных участков от самовольно установленных объектов ввиду отсутствия исполнительных документов на снос.

В рамках реализации муниципальных программ в 2014 году обеспечены следующие показатели результатов деятельности:

- проведено 80 проверок по использованию и сохранности муниципального имущества, 10 проверок земельных участков на предмет выявления нарушений земельного законодательства;
- продано 13 объектов муниципальной собственности;
- проведена техническая инвентаризация и паспортизация 42 объектов муниципального имущества;
- проведена оценка 126 объектов муниципального имущества;
- проведен снос 145 незаконно установленных объектов;
- выполнены работы по межеванию 2 земельных участков;
- застраховано 2 412 объектов муниципальной собственности, в том числе 151 объект нежилого фонда, 2260 объектов жилищного фонда и 1 объект культурного наследия;
- предоставлены бюджетные инвестиции ОАО "СПОПАТ" на реализацию «Инвестиционного проекта по обновлению парка подвижного состава открытого акционерного общества «СПОПАТ»" в соответствии с договором об участии от 27.03.2014 № 17-10-2888/4 и договором от 25.07.2014 № 17-10-23032/4 в размере 41 351, 8 тыс. рублей на приобретение 7 ед. автобусов;
- проведены аукционы на приобретение 74 жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений.

Источники финансирования дефицита бюджета города

Суммарный результат исполнения по источникам финансирования дефицита бюджета города за 2014 год составил 415 455,1 тыс. рублей (бюджет исполнен с дефицитом).

Информация по видам источников финансирования дефицита бюджета приведена в таблице.

Исполнение бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета за 2014 год

Вид источника	План (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение от плана (тыс. руб.)	% исполнения к плану
1. Кредиты кредитных организаций:	-265 505,2	-265 505,2	0	100
1.1. Погашение	-265 505,2	-265 505,2	0	100
2. Продажа акций, из них:	333 093,6	263 507,0	-69 586,6	79,1
ОАО "АККОБАНК"	263 507,0	263 507,0	0	100
ОАО "Агентство воздушных сообщений"	53 866,0	0	-53 866,0	0
ОАО «Югорская лизинговая компания»	15 720,6	0	-15 720,6	0
3. Бюджетные кредиты из бюджета города:	117 035,6	115 072,3	-1 963,3	98,3
3.1. Возврат	117 035,6	115 072,3	-1 963,3	98,3
4. Изменение остатков средств бюджета:	1 092 661,5	302 381,0	-790 280,5	27,7
4.1. На начало года	1 189 634,0	1 189 634,0	0,0	100
4.2. На конец года	96 972,5	887 253,0	790 280,5	915
Всего источников:	1 277 285,5	415 455,1	-861 830,4	32,5

- Получение и погашение кредитов от кредитных организаций.

Получение и погашение кредитов в 2014 году осуществлялось городом в пределах плановых показателей.

Произведено погашение кредита ОАО «Сбербанк России» в объеме 139 505,2 тыс. рублей в соответствии с графиком, установленным Муниципальным контрактом, а также досрочное погашение кредита по Кредитному соглашению с Европейским банком реконструкции и развития в объеме 126 000,0 тыс. рублей.

Следует отметить, что осуществление досрочного возврата кредита Европейского банка реконструкции и развития позволило муниципалитету избежать дополнительных затрат, связанных с оплатой процентов по возросшей ставке MosPrime, в связи с ухудшением внешнеполитической ситуации в мировой экономике. Кроме того, в соответствии с условиями Кредитного соглашения, в связи с ухудшением рыночной конъюнктуры банк мог потребовать досрочного возврата кредита с уплатой соответствующих комиссий или увеличить размер процентов, подлежащих уплате, на объем общей стоимости привлечения средств для каждого периода начисления процентов, что также негативно могло сказаться на увеличении расходов бюджета города.

- Средства от продажи акций.

В отчетном периоде в бюджет города поступили средства от продажи акций в объеме 263 507,0 тыс. рублей (акции ОАО «АККОБАНК»), что составило 79,1% от плановых назначений на 2014 год (333 093,6 тыс. рублей).

Неисполнение плана обусловлено:

- исключением из прогнозного плана приватизации на 2014 год пакета акций ОАО «Агентство воздушных сообщений»;
- признанием аукциона по продаже пакета акций ОАО «Югорская лизинговая компания» несостоявшимся в связи с отсутствием заявок.

- Возврат бюджетных кредитов, ранее предоставленных из бюджета города.

Возврат кредитов, ранее предоставленных из бюджета города, составил 115 072,3 тыс. рублей, при плане 117 035,6 тыс. рублей. Неисполнение плановых назначений на -1 963,3 тыс. рублей обусловлено:

- невыполнением СГМУСП «Северное» своих обязательств по погашению задолженности в соответствии с соглашением о реструктуризации в размере 2 250,0 тыс. рублей (в период подготовки настоящей пояснительной записки задолженность СГМУСП «Северное» погашена в полном объеме);

- досрочным возвратом заемщиками ранее предоставленных из бюджета города бюджетных кредитов по программе кредитования строительства и приобретения жилья молодыми семьями в объеме 286,7 тыс. рублей.

По условиям заключенных договоров погашение задолженности по бюджетным кредитам планируется до 2024 года.

Отчет о погашении бюджетных кредитов за 2014 год представлен в материалах к годовому отчету.

- Изменение остатков средств (на счете бюджета)

Исполнение параметров бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета в вышеуказанных объемах обеспечило остаток средств бюджета по состоянию на 1 января 2015 года в сумме 887 253,0 тыс. рублей, в том числе:

769 973,9 тыс. рублей - остаток городских средств;

117 279,1 тыс. рублей - остаток межбюджетных трансфертов.

В соответствии с нормами статьи 242 БК РФ остаток межбюджетных трансфертов в полном объеме возвращен в бюджет автономного округа. В текущем году в органы государственной власти автономного округа в установленном порядке были направлены предложения о возврате 49 225,1 тыс. рублей для использования на те же цели в 2015 году, в том числе 46 087,8 тыс. рублей для исполнения обязательств по заключенным в конце 2014 года контрактам на приобретение жилых помещений для детей-сирот.

Структура муниципального долга на 01.01.2015



Верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2015 составил 968 870,3 тыс. рублей, что составляет 100% от плановых показателей.

Удельный вес кредитных ресурсов в структуре муниципального долга составляет 54%, что составляет 523 144,6 тыс. рублей.

В отчетном периоде произведено досрочное погашение кредита по Кредитному соглашению с Европейского банка реконструкции и развития от 2007 года, привлеченного с целью реализации Проекта реконструкции муниципального жилищного фонда города Сургута (срок возврата по соглашению – 2016 год).

В пользовании находится кредит ОАО «Сбербанк России», привлеченный на проектирование и строительство инженерных сетей (до 2018 года). Обязательства по данному муниципальному контракту исполняются городом добросовестно, оплата процентов и возврат основного долга производится в соответствии с условиями договора.

Удельный вес предоставленных муниципальных гарантий в структуре муниципального долга составляет 46%, что составляет 445 725,7 тыс. рублей.

Исполнение гарантом обязательств по выданным муниципальным гарантиям не производилось, в связи с исполнением гарантированных обязательств принципалами самостоятельно.

Отчет об исполнении программы муниципальных гарантий городского округа город Сургут за 2014 год и отчет о состоянии муниципального долга городского округа город Сургут на 01.01.2014 и 01.01.2015 представлен в материалах к годовому отчету.

По итогам 2014 года международным агентством «Standard&Poor`s», оценивающим кредитный рейтинг города с 2007 года, подтвержден ранее установленный долгосрочный кредитный рейтинг на уровне «BB+/ruAA+», однако показатель прогноза ранее оцениваемый как «Стабильный» сменился на «Негативный», что отражает аналогичный прогноз по суверенным кредитным рейтингам Российской Федерации, при этом показатели ликвидности города оценены как «очень сильные», уровень долга и условных обязательств города «очень низкий».

Дебиторская задолженность

Показатель бюджетной отчетности отчета об исполнении бюджета города по дебиторской задолженности на 01.01.2014 года составил 1 245 395,7 тыс. рублей, в том числе сумма остатков межбюджетных трансфертов – «-» 117 279,1 тыс. рублей.

В целях анализа структуры дебиторской задолженности за основу принята общая сумма дебиторской задолженности с учетом переплат. Удельный вес задолженности определен к общей сумме задолженности без учета расчетов по межбюджетным трансфертам.

Структура дебиторской задолженности по источникам образования приведена в таблице

в тыс. рублей

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность			
		на 01.01.2014	на 01.01.2015	из нее, нереальная к взысканию	удельный вес
1	Дебиторская задолженность по поступлениям в бюджет города, в том числе:	630 560,7	587 518,7	77 415,6	43,1

1.1	дебиторская задолженность по поступлениям от операций с имуществом	687 609,1	763 284,0	72 767,4	56
1.2	дебиторская задолженность по налоговым поступлениям	-108 559,1	-264 386,3	-208,0	-19,4
1.3	дебиторская задолженность по прочим поступлениям	51 510,7	74 334,7	4 850,8	5,5
1.4	дебиторская задолженность по ущербу, подлежащему возмещению	0,0	14 286,3	5,4	1
2	Дебиторская задолженность по выплатам из бюджета города, в том числе:	773 170,6	775 156,1	0,0	56,9
2.1	авансовые платежи поставщикам товаров, работ и услуг	47 468,2	59 647,1	0,0	4,4
2.2	суммы вложений в объекты инженерной инфраструктуры, городские парки	701 029,3	697 900,3	0,0	51,2
2.3	суммы субсидий, предоставленных муниципальным учреждениям на иные цели и муниципальным унитарным предприятиям	24 404,9	17 197,6	0,0	1,3
2.4	задолженность персонала в рамках трудовых договоров	268,2	410,9	0,0	
3	Итого дебиторской задолженности	1 403 731,3	1 362 674,8	77 415,6	100
4	Сумма остатка межбюджетных трансфертов	- 394 042,2	-117 279,1	0,0	
5	Всего	1 009 689,1	1 245 395,7	77 415,6	

• Сумма дебиторской задолженности по поступлениям в бюджет города составила 587 518,7 тыс. рублей или 43,1 % в общем объеме задолженности.

Основную долю в дебиторской задолженности по доходам составляет задолженность по расчетам с плательщиками за использование муниципального имущества в сумме 763 284,0 тыс. рублей (в т.ч. переплата, отраженная в отчетности со знаком «-» в сумме 170 069,2 тыс. рублей и недоплата в сумме 933 353,3 тыс. рублей).

Несмотря на проводимую работу, направленную на снижение дебиторской задолженности по доходам бюджета города, в рамках реализации соответствующего плана мероприятий, проблема недобросовестной оплаты отдельных арендаторов по-прежнему не теряет своей актуальности.

- Сумма дебиторской задолженности по выплатам из бюджета города составила 775 156,1 тыс. рублей или 56,9 % в общем объеме задолженности.

- Сумма дебиторской задолженности поставщиков товаров, работ, услуг, обусловлена условиями муниципальных контрактов (договоров), соглашений и составляет 59 647,1 тыс. рублей. Из неё:

- 41 654,6 тыс. рублей – субсидии на возмещение затрат (обеспечение) услуг по городским пассажирским перевозкам, предоставленные предприятиям-перевозчикам в декабре 2014 года в объеме 100% от плановой квартальной суммы с последующим зачетом после подтверждения отчетных данных за 1 квартал 2015 года согласно постановлению Администрации города от 19.02.2014 № 1126 (с изменениями от 23.09.2014 № 6537);

- Сумма дебиторской задолженности по бюджетным инвестициям составляет 697 900,3 тыс. рублей и включает в себя:

- 697 526,1 тыс. рублей – средства, предоставленные до 2014 года в форме бюджетных инвестиций СГМУП «Горводоканал» на реконструкцию инженерных сетей по улице 1 «З». На отчетную дату реконструкция завершена, объект введен в эксплуатацию, после издания соответствующего МПА данная задолженность будет отнесена на увеличение доли уставного капитала предприятия;

- 374,2 тыс. рублей – суммы субсидий на осуществление капитальных вложений, предоставленных МБУ «Управление лесопаркового хозяйства» для реконструкции городских парков, завершение работ запланировано в 2015 году.

- Сумма дебиторской задолженности в размере 17 197,6 тыс. рублей сложилась из:

- 9 496,0 тыс. рублей – расчёты по субсидиям на иные цели, предоставленные муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в 2014 году. Сумма отражает остаток средств на лицевых счетах бюджетных и автономных учреждений, открытых для учёта субсидий на иные цели, а также суммы расчётов учреждения, связанные с достижением этих целей.

- 7 701,6 тыс. рублей аванс по субсидии, выданной СГМУСП «Северное». Отчет о фактических расходах предприятия по использованию данной субсидии не принят по причине проведения ликвидационных мероприятий предприятия.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 1 января 2015 года кредиторская задолженность по расходам бюджета составила 644 241 тыс. рублей. В составе данной задолженности числится выкупная стоимость принятых в декабре 2014 года объектов в сумме 633 548 тыс. рублей:

- «Внутриквартальные проезды для обеспечения подъезда к общеобразовательным учреждениям в мкр. 24»;
- «Детский сад на 300 мест в мкр. 24» ;
- «Детский сад в мик. ПИКС».

По условиям заключенных контрактов оплата данной задолженности будет произведена в течение 2015 года.

В связи с планомерным финансированием расходов по обязательствам бюджета просроченная кредиторская задолженность бюджета отсутствует.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева

Исполнители:

Начальник управления доходов и
долговой политики

Капустина Татьяна Александровна 52-20-67

Начальник управления СБРИМИБ

Хрусталева Елена Анатольевна 52-20-42

Начальник отдела учета и отчетности

Черепанова Татьяна Юрьевна 52-20-76