

Пояснительная записка к проекту решения Думы города
по вопросу «О внесении изменений в решение Думы города от 23.12.2014
№ 636-V ДГ «О бюджете городского округа город Сургут на 2015 год и плановый
период 2016 – 2017 годов»

Настоящим проектом предлагается внести изменения в утвержденные параметры бюджета города на 2015 год и плановый период 2016 – 2017 годов по основаниям, изложенным в настоящей пояснительной записке и приложениях 1 - 10 к ней.

Уточнение параметров 2015 года

1. Уточнение параметров бюджета города за счет межбюджетных трансфертов целевого назначения из бюджетов других уровней бюджетной системы РФ

Предлагается уточнить в доходах и расходах бюджета объем финансовой помощи целевого назначения из бюджета автономного округа на (+) 841 662,8 тыс. рублей в соответствии с уведомлениями, поступившими из Департамента финансов автономного округа на дату подготовки проекта, а именно:

(+) 725 791,6 тыс. рублей за счет субсидий;

(-) 195 565,0 тыс. рублей за счет субвенций;

(+) 311 436,2 тыс. рублей за счет иных межбюджетных трансфертов;

Информация о направлениях использования данных средств представлена в приложении 1 пояснительной записке.

2. Уточнение параметров бюджета города, связанное с использованием собственных средств

2.1. Уточнение доходов бюджета

2.1.1. В связи с поступлением из автономного округа гранта за первое место по итогам мониторинга качества организации бюджетного процесса в муниципальных образованиях за 2014 год в соответствии с распоряжением Правительства автономного округа от 17.07.2015 № 402-рп, предлагается увеличить объем дотации на 27 371,0 тыс. рублей.

2.1.2. По предложениям главных администраторов доходов бюджета предлагается уточнить:

объем неналоговых доходов бюджета на (+)14 675,3 тыс. рублей;

объем доходов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет на (+) 5 498,9 тыс. рублей.

Информация о составе и причинах уточнений собственных доходов представлена в приложении 2 к пояснительной записке.

2.2. Уточнение источников финансирования дефицита бюджета

2.2.1. В целях оптимизации структуры бюджета в текущем году, нивелирования последствий прогнозируемого снижения параметров доходов на 2016 год проекта бюджета на следующий бюджетный цикл по отношению к параметрам, утвержденным действующим решением о бюджете, предлагается:

- исключить из состава источников финансирования дефицита бюджета поступления в объеме 327 699,0 тыс. рублей от продажи пакета акций ОАО

«Сургутнефтегаз».

Реализация данного предложения позволит сохранить указанный пакет акций в активах города для дальнейшего учета в проекте бюджета на 2016 год и плановый период.

Кроме того, проведение аукциона по продаже акций в настоящее время не представляется возможным в связи с длительностью процедуры;

2.2.2. В целях частичной компенсации выпадающих поступлений от продажи акций предлагается учесть привлечение кредита кредитной организации в объеме 81 000,0 тыс. рублей и внести соответствующие изменения в программу муниципальных заимствований и в объем верхнего предела муниципального долга по состоянию на 01.01.2016, 01.01.2017 и 01.01.2018.

Исходя из динамики исполнения расходов главными распорядителями бюджетных средств и формирования остатков средств на конец года на счете бюджета за ряд лет, необходимость фактического привлечения кредита оценивается на низком уровне.

В бюджете текущего года ассигнования на оплату процентов по кредиту предусматриваются в пределах утвержденных по данной статье ассигнований за счет экономии по обслуживанию кредиту ОАО «Сбербанк России», сформированной в связи с возвратом кредита в сроки, ранее предусмотренных муниципальным контрактом. Объем расходов на оплату процентов рассчитан исходя из ключевой ставки, установленной Банком России по состоянию на 24.07.2015 в размере 11,5 %.

2.2.3. В связи с погашением задолженности по ранее предоставленному бюджетному кредиту СГМУСП «Северное» (в процессе его ликвидации), предлагается учесть в составе источников финансирования дефицита поступления в объеме 4 700,0 тыс. рублей.

Информация об изменениях источников финансирования дефицита бюджета представлена в приложении 3 к пояснительной записке.

2.3. Уточнения расходов бюджета

2.3.1. В целях частичной компенсации выпадающих поступлений от продажи акций предлагается:

- уменьшить бюджетные ассигнования на 188 224,2 тыс. рублей эквивалентно уменьшению лимитов бюджетных обязательств главных распорядителей бюджетных средств, произведенному в начале текущего года;

- уменьшить бюджетные ассигнования по обращению департамента архитектуры и градостроительства на 39 713,9 тыс. рублей в связи с включением двух объектов образования в программу «Сотрудничество».

2.3.2. В связи с необходимостью обеспечения отдельных направлений расходов по обращениям главных распорядителей бюджетных средств, в целях восстановления иным образом зарезервированных средств до объема уточненной потребности в связи с их уменьшением в июне в целях обеспечения доли города на реализацию жилищных программ, предлагается увеличить расходы на 33 484,4 тыс. рублей, в том числе за счет гранта из бюджета округа, дополнительных поступлений доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной

собственности, поступлений в счет погашения задолженности СГМУСП «Северное».

Все изменения обсуждены и согласованы Бюджетной комиссией при Главе города.

Информация об уточнениях расходов за счет собственных средств представлена в приложении 4 к пояснительной записке.

3. Уточнения, не влияющие на общие параметры бюджета

В предлагаемом проекте учтены обращения главных распорядителей бюджетных средств:

3.1. о перемещении бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств и в пределах объема бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств, в том числе между муниципальными программами, по их обращениям для обеспечения текущей деятельности, а также об уточнении кодов бюджетной классификации расходов бюджета;

3.2. об уточнении показателей результатов реализации муниципальных программ;

3.3. о включении по решению Экспертного совета по вопросам определения целесообразности предоставления средств из бюджета города в форме субсидий новых случаев предоставления субсидий производителям товаров, работ, услуг в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса РФ:

- на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы;

- на возмещение части затрат на уплату процентов организациям коммунального комплекса по привлекаемым заемным средствам на реконструкцию, расширение, модернизацию, строительство, капитальный ремонт объектов коммунального комплекса, реализацию проектов альтернативной энергетики, получаемой ранее в соответствии с постановлением Правительства автономного округа № 313-п;

- частным организациям, осуществляющим образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по выплате компенсации родителям части родительской платы за присмотр и уход за детьми;

- частным организациям, осуществляющим образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, на возмещение затрат по созданию условий для организации образовательного процесса (оплату коммунальных услуг).

Информация об уточнениях по пунктам 3.1. и 3.2. отражена в приложениях 5 - 6 к пояснительной записке.

4. Уточнение перечня главных администраторов доходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Сургут, которые являются органами местного самоуправления, органами Администрации города

4.1. В связи с упразднением департамента имущественных и земельных отношений и передачей Администрации города полномочий по администрированию доходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета, предлагается дополнить состав соответствующих кодов Администрации города.

Кроме того, в связи с изменениями, внесенными в Земельный кодекс РФ с 01.03.2015, предлагается закрепить дополнительные виды доходов за департаментом имущественных и земельных отношений и Администрацией города.

В соответствии с правом, установленным пунктом 24 действующего решения о бюджете, в целях своевременного обеспечения администрирования соответствующих поступлений данные коды были закреплены приказами департамента финансов.

Информация об указанных изменениях приведена в приложении 7 к пояснительной записке.

С учетом предлагаемых изменений общие параметры бюджета города на 2015 год составят:

Наименование	Доходы, тыс. рублей	Расходы, тыс. рублей	Источники финансирования дефицита тыс. рублей
Параметры бюджета на 2015 год, утвержденного решением Думы города от 23.12.14 № 636 - V ДГ (в редакции от 02.06.2015)	22 245 173,9	23 671 148,8	1 425 974,9
1. Уточнения объема субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа, поступивших с начала 2015 года	841 662,8	841 662,8	
2. Уточнения, связанные с использованием собственных средств бюджета города	47 545,3	-194 453,7	-241 999,0
• уточнение налоговых и неналоговых доходов	14 675,4	4 422,3	
<i>в том числе доходы казенного учреждения от реализации имущества</i>	4 422,3	4 422,3	
• поступления за счет возврата организациями остатков субсидий прошлых лет за счет собственных средств	5 498,9		
• перечисление в бюджет города гранта за первое место среди городских округов по итогам мониторинга качества организации бюджетного процесса за 2014 год в форме дотации на обеспечение сбалансированности бюджета	27 371,0	24 362,1	
• исключение из источников финансирования дефицита бюджета поступлений от продажи акций ОАО «Сургутнефтегаз»			-327 699,0
• уменьшение ассигнований ГРБС в объеме уменьшения в феврале текущего		-188 224,2	

года лимитов бюджетных обязательств			
• уменьшение ассигнований департамента архитектуры и градостроительства в связи с включением расходов на приобретение объектов образования в программу «Сотрудничество»		-39 713,9	
• возврат кредита СГМУП «Северное»		4 700,0	4 700,0
• привлечение кредита кредитной организации в целях компенсации выпадающих поступлений от продажи акций ОАО «Сургутнефтегаз»			81 000,0
Итого изменений:	889 208,1	647 209,1	-241 999,0
Параметры бюджета на 2015 год с учетом предлагаемых изменений	23 134 382,0	24 318 357,9	1 183 975,9

Уточнение параметров планового периода
2016 - 2017 годов

Общие параметры бюджета на 2016 - 2017 годы не изменяются.

Вносимые изменения связаны с перемещениями бюджетных ассигнований в пределах объема бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по их обращениям для обеспечения текущей деятельности и уточнением показателей результатов реализации муниципальных программ.

Информация о данных изменениях в 2016 - 2017 годах представлена в приложениях 8 – 11 к пояснительной записке.

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

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

Одновременно с проектом решения направлена информация, предусмотренная подпунктами 1 и 4 пункта 2 статьи 13 Положения о бюджетном процессе.

Директор департамента финансов

А.Ю. Шерстнева