

**Протокол №3**  
**заседания Общественного совета при Администрации города Когалыма**  
**в сфере управления муниципальными финансами**  
**(далее – Общественный совет)**

г.Когалым

30 сентября 2016 года

Место проведения: город Когалым, улица Дружбы народов,7, кабинет 229.

**Присутствовали:**

1. Рыбачок М.Г. – председатель Комитета финансов Администрации города Когалыма;
2. Скорикова Л.В. – заместитель председателя Комитета финансов Администрации города Когалыма;
3. Горавский А.А. – председатель Общественного совета;
5. Макляк А.С. – заместитель председателя Общественного совета;
6. Кузнецова Л.Б. – секретарь Общественного совета;
7. Литвин И.М. – член Общественного совета.
8. Захарова Т.В. – заведующий сектором пресслужбы.

**Повестка дня:**

- 1) Рассмотрение вопроса «Порядок формирования проекта бюджета города Когалыма».

**Слушали:**

1. М.Г.Рыбачок, с информацией о том, в соответствии с планом работы Общественного совета, во втором квартале 2016 года предлагается к рассмотрению вопрос «Порядок формирования проекта бюджета города Когалыма».

2. М.Г.Рыбачок, с докладом по вопросу «Порядок формирования проекта бюджета города Когалыма»:

Ежегодно в составе проекта бюджета города разрабатываются основные направления бюджетной политики, основные задачи из которых планируется реализовать в рамках утвержденного бюджета.

Все мы понимаем, что доходы бюджета в первую очередь должны складываться из налогов, подлежащих уплате как физическими, так и юридическими лицами города. Доходы бюджета города формируются в соответствии с законодательством и состоят: из налоговых доходов, при этом отдельные из них закреплены бюджетным кодексом за местными уровнями, а часть передается из уровня субъекта по закону о межбюджетных отношениях в автономном округе.

Перечень неналоговых доходов бюджета закреплен за местными бюджетами бюджетным кодексом РФ.

Из бюджетов других уровней в бюджет города зачисляются безвозмездные поступления в виде дотаций, не имеющих целевого направления и направляемых на обеспечение сбалансированности бюджета, субсидий, получаемых на условиях софинансирования по отдельным направлениям расходов, а также субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих строгое целевое назначение на реализацию

отдельных государственных полномочий, переданных на уровень муниципального образования.

Также в бюджет города ежегодно поступают прочие безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, основным из которых является нефтяная компания ПАО «ЛУКОЙЛ».

В структуре доходов бюджета наибольший удельный вес приходится на безвозмездные поступления, при этом ежегодно в течение финансового года их доля увеличивается, по мере подписания Соглашения о сотрудничестве между Правительством автономного округа и нефтяной компанией ПАО «ЛУКОЙЛ».

В структуре налоговых доходов бюджета налог на доходы физических лиц традиционно занимает первое место. В составе налогов на имущество в бюджет города поступает земельный налог и налог на имущество физических лиц. Налоги на совокупный доход включают в себя налоги, уплачиваемые юридическими физическими лицами, применяющими специальные режимы налогообложения, такие как единый налог на вмененный доход, упрощенная система налогообложения и другие.

Госпошлина, зачисляемая в местные бюджеты, установлена бюджетным законодательством. Нормативы отчислений в местные бюджеты от акцизов на нефтепродукты устанавливаются региональным законодательством.

В части неналоговых доходов можно увидеть перераспределение структуры этого доходного источника. В динамике происходит снижение удельного веса доходов от использования имущества и рост доходов от продажи имущества, находящегося в муниципальной собственности, что связано с исполнением плана приватизации имущества.

Безвозмездные поступления в бюджете города планируются в соответствии с объемами межбюджетных трансфертов, доводимыми до муниципалитета Департаментом финансов автономного округа. В течение финансового года эти объемы меняются, так как часть из них, согласно утвержденным методикам отраслевых департаментов распределяется в течение года.

В течение года также увеличиваются безвозмездные поступления в рамках соглашения от нефтяной компании ПАО «ЛУКОЙЛ», в 2015 году в бюджет города было перечислено 528,6 миллиона рублей.

Расходы бюджета формируются в соответствии с полномочиями и правами, закрепленными за городским округом действующим законодательством. Переданные государственные полномочия реализуются за счет передаваемых субвенций. В случае выполнения полномочий, не переданных на уровень муниципального образования, расходы в настоящее время осуществляются только за счет целевых средств.

Планирование расходов бюджета осуществляется в разрезе действующих и принимаемых обязательств. В связи с тем, что в течение финансового года происходит изменение доходов бюджета, расходы также подлежат корректировке. Как правило, всегда в большую сторону за счет дополнительной финансовой помощи, как из других бюджетов, так и от физических и юридических лиц.

Решением Думы города расходы распределяются в соответствии с бюджетной классификацией расходов по соответствующим разделам согласно отраслевой и целевой направленности. Наибольший объем бюджетных средств, за счет всех бюджетов, расходуется по отрасли образование.

В целом ежегодно расходы бюджета города на социальную сферу составляют более 60 процентов.

На «программный бюджет» мы в полном объеме перешли с 2014 года. То есть когда расходы бюджета по каждой программе привязаны к конкретным целевым показателям. В 2016 году в структуре 20 муниципальных программ реализуются бюджетные средства в объеме 97 процентов от общих расходов бюджета.

В рамках непрограммных отражаются расходы на содержание аппарата Думы города Когалыма, Контрольно – счетной палаты города Когалыма, а также резервный фонд.

Программа "Развитие образования в городе Когалыме". В рамках данной программы реализовывается самый большой объем бюджетных.

В рамках данной программы обеспечено финансирование муниципальных образовательных учреждений, включая детские сады. Предусмотрены средства на обеспечение комплексной безопасности и комфортных условий образовательной деятельности, а также средства на проведение ремонта в кабинетах общеобразовательных учреждений с целью обеспечения обучения учащихся в одну смену.

За счет средств нефтяной компании по данной программе реализуется проект средней школы №8 «Формула успеха».

Программа "Социальная поддержка жителей города" реализуется по отдельным государственным полномочиям, переданным на муниципальный уровень, в том числе на организацию летнего отдыха детей как на территории города так и за его пределами.

Программой "Доступная среда города" предусмотрено финансовое обеспечение мероприятий, запланированных с участием лиц данной категории. В 2016 году запланирован ремонт входной группы и санузлов ледового дворца Айсберг (более 2 млн. рублей), а также обустройство пешеходных дорожек и тротуаров учитывающих потребности лиц с ограниченными возможностями.

В рамках программы "Развитие культуры в городе Когалыме" финансируется деятельность 4-х учреждений отрасли культуры, включая проведение массовых городских мероприятий. В 2016 году за счет средств нефтяной компании запланирована реконструкция дворца культуры Сибирь, дополнительные работы по театру мираж и разработка проектов по реконструкции киноконцертного комплекса Янтарь.

Программой «Развитие физической культуры и спорта» предусмотрено финансовое обеспечение деятельности автономного учреждения «Дворец спорта», включая физкультурно-массовые и спортивные мероприятия.

В 2016 году запланировано начало поэтапного обновления спортивного оборудования и инвентаря, а также отремонтировать игровой зал и модернизировать систему освещения дворца спорта.

По программе "Содействие занятости населения города" планируется организовать работу в летний период 600 несовершеннолетних граждан, а также в течение года задействовать на общественных работах 245 граждан не занятых трудовой деятельностью.

По программе "Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" предусмотрено субсидирование предпринимателей осуществляющих свою деятельность по реализации продукции животноводства. В рамках данной программы также осуществляется реализация переданного на уровень муниципалитета полномочия по отлову безнадзорных и бродячих животных.

По программе "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города" реализуется приобретение квартир у застройщиков города. Новшеством

реализации данной программы в 2016 году стала так называемая «единая субсидия» из окружного бюджета, которая может быть реализована по трем направлениям расходов. Это - приобретение жилья, градостроительная деятельность, возмещение части затрат застройщикам (инвесторам) по строительству инженерных сетей и объектов инженерной инфраструктуры при жилищном строительстве. Приоритеты расходов определяют муниципалитеты. За счет средств нефтяной компании в 2016 году по данной программе предусмотрено строительство 2 -х домов по ул. Комсомольской.

Программой "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности" предусмотрен ремонт коммунальной инфраструктуры для подготовки к осенне-зимнему периоду (22,2 млн. рублей), а также компенсация части затрат на уплату процентов по привлекаемым заёмным средствам для организаций коммунального комплекса реализующих инвестиционные программы).

За счет средств поступающих от нефтяной компании и прочих юридических и физических лиц по программе осуществляется покраска фасадов жилых домов.

По программе "Обеспечение прав и законных интересов населения города в отдельных сферах жизнедеятельности" финансируется выполнение отдельных переданных государственных полномочий (ЗАГС, административная комиссия, сектор по взаимодействию с правоохранительными органами) (12,3 млн. рублей). Кроме этого реализуются средства на обеспечение функционирования системы видеонаблюдения города и проведение мероприятий учреждениями образования, культуры.

Программой "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций и укрепление пожарной безопасности" предусмотрено финансовое обеспечение деятельности казенного учреждения единая дежурно-диспетчерская служба, отдела по делам гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций Администрации города.

За счет средств нефтяной компании в 2016 году по программе предусмотрено строительство тренажерного комплекса «Теплодымокамера».

Программа «Обеспечение экологической безопасности города Когалыма» предполагает строительство полигона размещения ТБО на территории города. К сожалению, ранее предусмотренный в рамках государственной программы объем межбюджетных трансфертов на 2016 год на реализацию данной программы отсутствует (91,3 млн. рублей). Но в перечень муниципальных программ она включается так как является одним из приоритетных направлений развития города. Муниципалитет продолжает работу в данном направлении с отраслевыми департаментами округа.

Программа "Социально-экономическое развитие и инвестиции муниципального образования город Когалым". В рамках данной программы кроме финансового обеспечения деятельности автономного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг», а также управления экономики и отдела муниципального заказа Администрации города, предусмотрена грантовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства города.

Программой "Развитие транспортной системы города Когалыма" предусмотрено финансовое обеспечение следующих основных мероприятий программы:

- содержание дорожного хозяйства города, в том числе городских дорог, светофорных объектов;

- субсидирование автомобильных перевозок автомобильным транспортом по городским маршрутам;

- капитальный ремонт городских дорог.

В 2016 году запланированы средства на обследование двух мостов города.

Кроме этого на реализацию этой программы ежегодно направляются средства нефтяной компании, предусмотренные на реконструкцию и проектирование транспортных развязок города.

По программе "Управление муниципальными финансами" обеспечивается содержание комитета финансов и модернизация программного обеспечения.

Программа "Поддержка развития институтов гражданского общества города" направлена на обеспечение деятельности структур администрации города и подведомственного учреждения «Редакция газеты Когалымский вестник», а также на различные виды поддержки социально - ориентированных организаций, проведение мероприятий для отдельных категорий граждан города.

В рамках программы "Управление муниципальным имуществом города" кроме расходов связанных с системой управления муниципальным имуществом (инвентаризация и паспортизация объектов, оценка стоимости объектов, мероприятия по землеустройству, страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств, транспортный налог) запланированы расходы на обеспечение функционирования Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма, и иных подведомственных учреждений. (УКС, УДООМС). Общий объем бюджетных средств на реализацию данной программы в 2016 году планируется в сумме 275 миллионов. Рост расходов по данной программе в сравнении с 2015 годов связан с включением в 2016 году в программу расходов подведомственных учреждений осуществляющих обеспечение деятельности администрации города.

Программа "Профилактика экстремизма в городе Когалыме" реализуется путем мероприятий проводимых учреждениями молодежной политики и образования.

Программой "Содержание объектов городского хозяйства и инженерной инфраструктуры" предусмотрено финансовое обеспечение полномочий муниципалитета в части объектов благоустройства города, в том числе деятельности учреждений «Коммунальавтотехника» и «Управление ЖКХ».

Ежегодно реализуются средства, перечисляемые от нефтяной компании и прочих пожертвований юридических и физических лиц направленные на благоустройство города.

Программа «Развитие муниципальной службы и резерва управленческих кадров» предусматривает финансовое обеспечение деятельности общего руководства администрации города, структур осуществляющих юридические функции и функции муниципального контроля, а также гарантии и компенсации для лиц работающих в органах местного самоуправления.

По расходам на содержание органов местного самоуправления для каждого муниципалитета округа Постановлением Правительства установлен свой норматив.

В составе бюджета города в обязательном порядке предусматриваются доходы и расходы на обеспечение муниципального дорожного фонда, они подлежат использованию в отношении автомобильных дорог в границах города и не могут быть направлены на другие цели.

Объем бюджетных инвестиций в строительство и приобретение объектов муниципальной собственности города в течение финансового года значительно

меняется с учетом дополнительной финансовой помощи от округа и средств нефтяной компании.

Таким образом бюджет города формируется исходя из собственных доходов, поступающих непосредственно в местный бюджет и объемов финансовой помощи из бюджетов других уровней.

Расходов бюджета на текущие уже действующие и принимаемые обязательства муниципалитета и расходы капитального характера.

В связи с неполным финансовым обеспечением расходов доходами ежегодно планируется дефицит бюджета. Предельный размер которого установлен бюджетным кодексом РФ.

На сегодняшний день источником погашения дефицита бюджета являются остатки средств на едином счете бюджета. В случае возникновения в течение финансового года временного кассового разрыва, возможным источником для нашего муниципального образования может быть привлечение бюджетного кредита из окружного бюджета.

3. М.Г.Рыбачок, есть ли вопросы у членов Общественного совета? Прошу высказаться или задать вопросы.

4. И.М.Литвин, с вопросом: расходы по разделу «Охрана окружающей среды» это – обязательство муниципального образования?

5. М.Г.Рыбачок, охрана окружающей среды, как первичные меры – обязательство муниципалитета. Законодательно, все штрафы по оплате нарушений законодательства в области охраны окружающей среды, должны направляться на соответствующие расходы. К сожалению, доходов от уплаты штрафов не хватает на строительство полигона твердых бытовых отходов в городе Когалыме. В бюджете города Когалыма на 2015 год предусмотрены и реализованы средства в сумме 5,6 млн. рублей на выполнение проектных работ для объекта «Полигон твёрдых бытовых отходов в г. Когалыме» в рамках муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности города Когалыма».

6. Л.Б.Кузнецова, с вопросом: средства от оплаты коммунальных услуг населением поступают в бюджет на раздел жилищно-коммунальное хозяйство? Поэтому уточненный план по расходам намного больше первоначально утвержденного?

7. М.Г.Рыбачок, нет, плата населения за коммунальные услуги в бюджет не поступает. План по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» уточнен на сумму субсидий автономного округа, а также средств ПАО «ЛУКОЙЛ». Средства поступают и расходуются, в том числе на приобретения жилья, в том числе для расселения граждан из аварийного жилищного фонда.

8. А.С.Макляк, с вопросом: сколько средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программой «Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, направляется на отлов безнадзорных и бродячих животных всего, в том числе на одно животное? Можно ли эти средства направить на стерилизацию животных или на создание приюта для бездомных животных?

9. М.Г.Рыбачок, в бюджете города Когалыма на 2017 год, в рамках муниципальной программы предусмотрены средства на отлов и транспортировку безнадзорных и бродячих домашних животных в сумме 2 375,2 тыс. рублей, в том числе окружной бюджет - 470,0 тыс. рублей. В среднем расходы на отлов и транспортировку одного животного приходится 2 137,86 рублей. В случае необходимости дополнительного рассмотрения данного вопроса, можно пригласить

на следующее заседание Общественного совета ответственного исполнителя муниципальной программы для пояснения интересующих вопросов.

**Принятые решения:**

1. Провести очередное заседание Общественного совета в ноябре 2016 года.
2. Комитету финансов обеспечить подготовку материалов на очередное заседание Общественного совета в соответствии с планом работы.
3. Членам Общественного совета обеспечить присутствие на очередном заседании.

Председатель Общественного совета:

А.А.Горавский

Секретарь Общественного совета:

Л.Б.Кузнецова

