

Протокол №19
заседания Общественного совета при Администрации города Когалыма
в сфере управления муниципальными финансами
(далее – Общественный совет)

г.Когалым

17 июня 2019 года

Место проведения: город Когалым, улица Дружбы народов,7, кабинет 315 А.

Присутствовали:

1. Горавский А.А. – председатель Общественного совета;
2. Петренко Т.А. – член Общественного совета;
3. Медведева Т.Г. – член Общественного совета;
4. Якимов В.П. - член Общественного совета;
5. Хуртило О.Н. – член Общественного совета;
6. Рыбачок М.Г. – председатель Комитета финансов Администрации города Когалыма;
7. Косолапов А.В. - начальник управления по общим вопросам Администрации города Когалыма;
8. Ковальчук А.В. - председатель комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма;
9. Загорская Е.Г. начальник управления экономики Администрации города Когалыма.

Повестка дня:

- 1). **Обсуждение проекта распоряжения Правительства Ханты - Мансийского автономного округа –Югры «О Плана мероприятий по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 –2024 годах в Ханты – Мансийском автономном округе –Югре».**
- 2). **Исполнении бюджета города Когалыма за 2018 год.**

1 вопрос. Обсуждение проекта распоряжения Правительства Ханты - Мансийского автономного округа –Югры «О Плана мероприятий по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 –2024 годах в Ханты – Мансийском автономном округе –Югре».

Выступили:

Рыбачок М.Г., Косолапов А.В., Ковальчук А.В., Загорская Е.Г. о предлагаемых Правительством Ханты - Мансийского автономного округа –Югры мероприятиях по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 –2024 годах в Ханты – Мансийском автономном округе –Югре, исполнителем которых являются в том числе и органы местного самоуправления муниципальных образований, ожидаемых результатах реализации данных мероприятий и необходимости разработки и утверждения отдельных нормативно-правовых актов в целях исполнения плана мероприятий по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 –2024 годах в Ханты – Мансийском автономном округе –Югре».

2 вопрос. Исполнение бюджета города Когалыма за 2018 год

Выступили:

Рыбачок М.Г. об исполнении бюджета города Когалыма за 2018 год:

Основные показатели исполнения бюджета за отчетный год следующие:

- Доходы в сумме 5 миллиардов 64 миллиона рублей;
- расходы 4 миллиарда 766 миллиона.

Бюджет исполнен с профицитом в 298 миллионов рублей. Все социальные обязательства за счет расходов бюджета города выполнены в полном объеме. Профицит бюджета сложился за счет неполного исполнения расходов за счет целевых средств, поступивших в бюджет города.

Общий объем доходов бюджета за счет всех источников за отчетный год на 54 миллиона меньше, чем в 2017 году. При этом основное отклонение в суммарном выражении приходится на безвозмездные поступления. Исполнение доходной части бюджета к уточненному плану за 2018 год составило 101 процент.

В общем объеме доходов бюджета города, как и прежде, наибольший удельный вес имели безвозмездные поступления 2 миллиарда 957 миллионов рублей, что составляет 58 процентов. Налоговые доходы имеют удельный вес в 35 % и на неналоговые приходится соответственно почти 7 %.

Рассматривая динамику изменения доходных источников в 2017-2018 годах, видно, что снижение произошло по безвозмездным поступлениям на 313 миллионов, неналоговым доходам на 48 миллионов, тогда как налоговые доходы увеличились на 307 миллионов.

Основной из налоговых доходов - налог на доходы физических лиц увеличился в сравнении с 2017 годом на 277 миллионов. Это связано с заменой в 2018 году дотации на норматив доп. отчислений (5,7%) и ростом налогооблагаемой базы по отдельным налогоплательщикам в 2018 году.

Налоги на совокупный доход в сравнении с 2017 годом увеличились на 31 миллион в связи с дополнительными поступлениями по итогам камеральных проверок и увеличением количества выдаваемых патентов.

Рост поступлений налогов на имущество (1,5 миллиона рублей) объясняется поступлением задолженности прошлых лет от физических лиц.

Снижение поступлений по прочим налоговым доходам (на 2,6 миллиона рублей) обусловлено снижением поступлений госпошлины за выдачу спец разрешения на движение по дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и крупногабаритных грузов.

Снижение доходов от использования имущества в сравнении с 2017 годом на 21 миллион связано с окончанием срока договоров аренды, досрочным расторжением договоров аренды муниципального имущества в порядке реализации преимущественного права на приобретение арендованного имущества в соответствии со 159-ФЗ.

Снижение доходов (12 миллионов) от продажи материальных и нематериальных активов связано с наличием задолженности по заключенным в 2018 году договорам, а также со снижением в 2018 году количества обращений на выкуп земельных участков.

Рост поступлений доходов по КБК «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» обусловлен ростом поступлений в текущем году отдельных штрафов (от Роспотребнадзора, и штрафов за нарушения в сфере закупок.

Снижение прочих неналоговых доходов к 2017 году на 16 миллионов обусловлено оформлением в декабре 2017 года разрешения на снос зелёных насаждений ООО "ЛЗС" на обустройство скважин Кустового месторождения.

Что касается безвозмездных поступлений, то изменение объемов средств от 2017 года произошло по всем видам финансовой помощи, в том числе:

- снижение объема дотаций в связи с заменой в 2018 году дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности дополнительным нормативом (5,7%) (в 2017 году указанная дотация составила 176,5 миллионов), предоставлением муниципальному образованию в 2017 году грантов за 1 место в достижении наиболее высоких показателей качества организации и осуществлении бюджетного процесса по итогам 2016 года и за 5 место в достижении наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления по итогам 2016 года в общей сумме 84,9 миллионов (что более поступлений 2018 года на 60,9 миллионов). Объем дотации на обеспечение сбалансированности местных бюджетов в 2018 году больше чем в 2017 на 16,9 миллионов;

- рост объёма субвенций по отношению к прошлому году на 155 миллионов рублей;

- объем субсидий по отношению к прошлому периоду снизился на 156 миллионов;

- увеличение объема иных межбюджетных трансфертов на 43 миллиона, связано с поступлением в 2018 году средств резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа –Югры в связи с повышением минимального размера оплаты труда с 01.05.18 г. и средств из фонда депутатов автономного округа);

- прочие безвозмездные поступления уменьшились на 134 миллиона к 2017 году, в большей степени они зависят от финансовой помощи нефтяной компании по соглашению.

Исполнение доходной части составило 101 процент. В суммарном выражении сверх уточненного плана 2018 года поступило в бюджет города 48 миллионов рублей. В том числе налоговые доходы исполнены на 104 процента, перевыполнение планов составило 72 миллиона рублей, основную долю из которых имеет налог на доходы физических лиц 51 миллион; неналоговые доходы исполнены к плану на 102 процента, перевыполнение плана на 7 миллионов связано с досрочным выкупом имущества, поступлением авансовых платежей по новым договорам купли-продажи, а также поступлением просроченной задолженности и авансовых платежей по договорам аренды; безвозмездные поступления исполнены на 99,9 процентов, что связано с не поступлением в бюджет субсидии для реализации полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений в связи с тем, что 7 аукционов на приобретение жилья признаны несостоявшимися.

В области расходов традиционно приоритетом является социальная сфера. Удельный вес расходов на социальную сферу в 2018 году составил 67,2% от общей суммы расходов.

В структуре расходов, наибольший удельный вес расходов приходится на образование это 46 процентов или 2 миллиарда 193 миллиона рублей, далее следуют расходы на культуру, кинематографию это 14,2 процента или 676 миллионов рублей. На третьем месте расходы на общегосударственные расходы – 13% или 620 миллионов рублей.

Расходы бюджета города в 2018 году исполнены на 88,6 процента от плановых назначений и составили 4 миллиарда 766 миллионов рублей.

Основная сумма в неисполненных обязательствах приходится на раздел «Культура», что связано с переносом сроков окончания выполнения строительно-монтажных работ на 2019 год по реконструкции объекта Янтарь под филиал малого театра.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» неисполнение расходов в основном по капитальным вложениям:

- в связи с продлением сроков окончания выполнения работ на 2019 год по строительству жилых домов по ул. Комсомольской (50 миллионов);

- несостоявшимися электронными аукционами на приобретение квартир, в виду отсутствия заявок на участие в аукционе (46 миллионов);

- в связи с нарушением сроков выполнения работ по контрактам подрядной организацией и судебными разбирательствами по муниципальному контракту (магистральные и внутриквартальные инженерные сети застройки жилыми домами поселка Пионерный) по причине невыполнения работ подрядной организацией (14 миллионов);

- перенос сроков реализации мероприятия "Блочная котельная по улице Комсомольской", в связи с нарушением сроков выполнения работ по контрактам подрядной организацией (17 миллионов);

- в связи с нарушением подрядной организацией сроков выполнения работ по реконструкции сетей теплоснабжения по ул. Широкая в г. Когалыме (2 миллиона);

- по строительству, реконструкции инженерной инфраструктуры на территории города Когалыма, в связи с заключением контракта за счет средств ПАО «ЛУКОЙЛ» со сроками выполнения работ превышающими отчетный 2018 год (15 миллионов);

- строительство и реконструкция общественных территорий (Реконструкция объекта «Городской пляж» (проект)), в связи с длительностью процедуры заключения контракта и невозможностью выполнения работ в полном объеме до конца 2018 года (5 миллионов).

По разделу «Общегосударственные вопросы» экономия средств бюджета сложилась на обеспечение деятельности структурных подразделений Администрации, Думы города Когалыма, Контрольно-счетной палаты города Когалыма, средства резервного фонда Администрации города Когалыма и др.

В целом можно отметить, что исполнение расходов в разрезе источников финансового обеспечения сложилось следующим образом:

- за счет собственных средств бюджета на 92,8 процентов;

- за счет межбюджетных трансфертов на 97,1 процентов;

- безвозмездных перечислений от нефтяной компании исполнены на 63,3 процента;

- целевые средства исполнены на 99,4 процента.

В структуре расходов основную долю расходов или почти 60 процентов составляют безвозмездные перечисления, это в основном предоставление субсидий муниципальным учреждениям на выполнение муниципальных заданий, в том числе оплата труда и начисления на нее в объеме этих субсидий составляет 72 процента или 2 млрд. 040 млн. руб.).

В 2018 году бюджетные инвестиции города составили 676 миллионов рублей (в 2017 году 1 миллиард 353 миллиона рублей). Основное снижение в сравнении с 2017 годом составили инвестиции за счет целевых средств нефтяной компании

(426,9 млн. руб.) и снижение объемов приобретения жилья ввиду отсутствия заявок застройщиков.

Программная часть бюджета города Когалыма в 2018 году составила 99,5 % от общего объема расходов бюджета города. Это 21 муниципальная программа. Ознакомиться с итогами реализации программ можно на официальном сайте Администрации города. Далее вашему вниманию предлагаются краткие наиболее значимые итоги по каждой из программ.

По программе "Развитие образования» расходы исполнены в размере 98,4% достигнуты основные задачи, в т.ч. достижение уровня оплаты труда по указам Президента Российской Федерации. В нашем городе данный показатель выполнен в полном объеме (средняя з/п педагогов доп. образования - 69735 руб., педагогов общеобразовательных учреждений – 64980 руб., педагогов дошкольных учреждений – 59 885 руб.)).

Показатель «Доля негосударственных, в том числе некоммерческих, организаций, предоставляющих услуги в сфере образования, в общем числе организаций, предоставляющих услуги в сфере образования» исполнен на 74 процента. Прогнозное значение не достигнуто в связи с отсутствием лицензии на образовательную деятельность ООО Детский сад "Академия детства".

Расходы по программе "Социальная поддержка жителей города Когалыма" исполнены в размере 77,6 процентов, неисполнение средств связано в основном:

- по расходам в рамках исполнения отдельного государственного полномочия по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа (13,9 миллионов), по причине признания несостоявшимися объявленных в 2018 году электронных аукционов на приобретение в муниципальную собственность жилых помещений. Соответственно по этой же причине не достигнут целевой показатель Программы «Численность детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот, обеспеченных благоустроенными жилыми помещениями специализированного жилфонда»;

- по расходам на осуществление дополнительных мер социальной поддержки приглашенным специалистам в сфере здравоохранения и образования (1,8 миллиона) в связи с оплатой расходов по факту поступивших заявлений работников;

Программой «Доступная среда в городе Когалыме» все показатели, связанные с использованием бюджетных средств исполнены в полном объеме. Экономия средств бюджета сложилось по торгам на поставку тактильных средств ориентации для передвижения инвалидов и маломобильных групп населения.

Программой "Развитие культуры в городе Когалыме» также все показатели, связанные с использованием бюджетных средств выполнены в полном объеме. Основное неисполнение расходов бюджета по данной программе сложилось в связи с переносом сроков выполнения работ по реконструкции объекта: «Кино-концертный комплекс «Янтарь» под «Филиал Государственного академического Малого театра России». Средняя з/п работников культуры за 2018 год составила 66 459 руб.,

В рамках программы "Развитие физической культуры и спорта в городе Когалыме» целевые показатели исполнены в полном объеме, неисполнение целевых средств по строительству объекта: "Региональный центр спортивной подготовки в городе Когалыме" в связи с изменением сроков выполнения 1-х этапов работ по согласованию с инвестором на 2019 год (10 млн. руб.), а также по обеспечению хозяйственной деятельности учреждений спорта города Когалыма.

Программой "Содействие занятости населения города" все показатели, связанные с использованием бюджетных средств исполнены в полном объеме. Экономия средств (1,3 миллиона) по показателю «Организация проведения оплачиваемых общественных работ для не занятых трудовой деятельностью и безработных граждан» образовалась в связи с оплатой работ по факту отработанных часов с начала периода трудоустройства граждан.

Показатели программы "Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в городе Когалыме» исполнены в полном объеме. Незначительная экономия средств образовалась по финансовой поддержке в целях возмещения затрат, связанных с реализацией сельскохозяйственной продукции в связи с отказом по причине наличия у заявителей задолженности по уплате налогов.

По программе "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города" достигнуты не все показатели:

- показатель «Ввод жилья» выполнен на 37,9%, в связи с внесением изменений в Градостроительный кодекс РФ, продлены на 2019 год сроки окончания выполнения работ по строительству жилых домов по ул. Комсомольской;

- показатели «Выдача разрешений на строительство объектов капитального строительства в городе Когалыме» и «Выдача разрешений на ввод в эксплуатацию объектов капитального строительства в городе Когалыме» не исполнены в полном объеме в связи с заявительным характером.

В связи с неисполненным показателем по вводу при размещении в ноябре 2018 года электронных аукционов на приобретение квартир, аукционы были признаны несостоявшимися, в виду отсутствия заявок на участие. Соответственно по этой же причине не в полном объеме исполнены расходы бюджета города (62,7%).

Программой "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности" не исполнены показатели:

- «Количество многоквартирных домов, подлежащих капитальному ремонту в рамках региональной программы капитального ремонта» в связи с переносом кап. Ремонта 10 жилых домов на 2019 год.

- «Строительство, реконструкция инженерной инфраструктуры на территории возле СКК «Галактика»» в связи с нарушением сроков выполнения работ по контрактам подрядной организацией;

- «Строительство объекта: Блочная котельная по улице Комсомольская» также в связи с нарушением сроков выполнения работ по контрактам подрядной организацией.

Что в свою очередь является основными причинами не освоения средств по программе (66%).

Программа «Обеспечение прав и законных интересов населения города Когалыма». Средства бюджета освоены на 90,1% процент, экономия на техническое обеспечение функционирования имеющихся систем видеонаблюдения в городе Когалыме сложилась в связи заключением муниципального контракта на меньшую сумму (по результатам проведения конкурсных процедур).

Программой «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций и укрепление пожарной безопасности» все показатели, связанные с использованием бюджетных средств исполнены в полном объеме. Средства бюджета освоены на 96,6%.

Программой «Обеспечение экологической безопасности города Когалыма» целевые показатели исполнены практически в полном объеме, за исключением одного показателя «Актуализация Генеральной схемы санитарной очистки территории города Когалыма» в связи с переносом сроков выполнения работ, со сроком оплаты в 2019 году. По этой же причине не в полном объеме исполнены средства программы.

Исполнение расходов по программе "Социально-экономическое развитие и инвестиции муниципального образования" составило 94,9 процентов. Экономия бюджетных средств на реализацию программы сложилась по расходам на содержание управления экономики Администрации города и по расходам на обеспечение деятельности МАУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг».

Не исполнение отдельных целевых показателей Программы связано с темпом роста населения города.

Программой «Развитие транспортной системы города» в полном объеме выполнены все основные показатели, при освоении бюджетных средств на 95,5 процентов.

Один из показателей программы "Управление муниципальными финансами в городе Когалыме" исполнен только на 93,3 процента. Как я уже сказала это связано с причинами по переносу отдельных расходов за счет нефтяной компании на 2019 год. Экономия средств по программе сложилась на содержание Комитета финансов.

Программой "Поддержка развития институтов гражданского общества" показатели достигнуты практически в полном объеме. Показатель «Количество социально значимых проектов общественных организаций» исполнен не в полном объеме по результатам проведения конкурсного отбора.

Расходы исполнены на 95,5 процентов. Экономия сложилась по расходам на содержание отдела по связям с общественностью и социальным вопросам Администрации города и в связи отсутствием заявок на оплату за санаторно-курортное лечение и проезда в лечебный отпуск гражданам, удостоенным звания «Почётный гражданин города Когалыма».

Программой "Управление муниципальным имуществом города Когалыма" достигнуты все целевые показатели. Расходы по исполнены на 96,3 процента. Экономия средств бюджета сложилась по расходам на содержание МКУ "Управление обеспечения деятельности органов местного самоуправления" и на обеспечение функций комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма.

В рамках программы "Профилактика экстремизма в городе Когалыме", при освоении бюджетных средств на 97,5%, планируемые показатели перевыполнены.

Расходы, предусмотренные программой «Развитие муниципальной службы и резерва управленческих кадров» исполнены почти на 93 процента. Экономия средств бюджета сложилась по расходам на обеспечение выполнения полномочий и функций, возложенных на органы местного самоуправления Администрации города Когалыма. Все показатели Программы достигнуты.

В рамках Программы "Содержание объектов городского хозяйства и инженерной инфраструктуры" показатель «Выполнение работ по ремонту (замене) оборудования и сетей наружного освещения на территории города Когалыма» в связи с переносом срока выполнения работ на 2019 год (по этой причине по данному мероприятию не освоено средств в размере 4,8 миллиона рублей. Кроме этого не освоены средства по мероприятию "Архитектурная подсветка улиц,

зданий, сооружений и жилых домов, расположенных на территории города Когалыма" (6 млн. рублей) в связи с несвоевременной поставкой консолей. Всего по Программе расходы бюджета освоены на 91,2 процента, в том числе экономия бюджетных средств на содержание Управления ЖКХ.

Запланированные показатели Программы «Формирование комфортной городской среды в городе Когалыме» достигнуты в полном объеме. Средства исполнены в размере 93% в связи с тем, что контракт на разработку ПСД по реконструкции городского пляжа является переходящим, срок исполнения март 2019 года.

В 2018 году из резервного фонда города средства не выделялись.

В отчетном периоде был предоставлен бюджетный кредит обществу с ограниченной ответственностью "Международный аэропорт Когалым" в сумме 15 млн. рублей на проведение ремонта элементов летного поля аэродрома города Когалыма. Кредит в полном объеме погашен. Сумма процентов за пользование бюджетными средствами составила 136 тыс. рублей. Муниципальные гарантии в отчетном году не предоставлялись.

Источниками финансирования дефицита бюджета города являлись остатки средств бюджета на едином счете бюджета. Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы, а также банковские кредиты на погашение дефицита бюджета не привлекались.

По состоянию на 1 января 2019 года муниципальный долг в городе отсутствует.

Будут ли вопросы или замечания к информации об исполнении бюджета города Когалыма за 2018 год?

Выступили:

Хуртило О.Н. с предложением одобрить информацию об исполнении бюджета города Когалыма за 2018 год.

Принятые решения:

1. Одобрить проект распоряжения Правительства Ханты - Мансийского автономного округа –Югры «О Плана мероприятий по реализации Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019 –2024 годах в Ханты – Мансийском автономном округе –Югре».
2. Одобрить информацию об исполнении бюджета города Когалыма за 2018 год.
3. Комитету финансов обеспечить подготовку материалов на очередное заседание Общественного совета в соответствии с планом работы.
4. Членам Общественного совета обеспечить присутствие на очередном заседании.

Председатель Общественного совета:

А.А.Горавский